



Commune de Rolle

Budget 2026



Impression du 03.11.2025

Table des matières

Budget 2026 : préavis 63 / 2021-2026 et ses annexes.....	page 1
--	--------

1. Budget

Récapitulatif de l'effectif	page 22
-----------------------------------	---------

Récapitulatif du budget par centre.....	page 24
---	---------

Budget par centre.....	page 25
------------------------	---------

2. Charges et revenus par nature.....	page 80
---------------------------------------	---------

3. Commentaires.....	page 84
----------------------	---------

4. Plan des investissements.....	page 101
----------------------------------	----------

7. Budget en MCH2.....	page 106
------------------------	----------

ASSOCIATIONS INTERCOMMUNALES

Les budgets des associations peuvent être consultés sur le site Internet : www.rolle.ch
Cliquer depuis la barre des menus sous
« OFFICIEL » puis « Intercommunalité »
et enfin aller sur le bas de la page vers « Documents de cette rubrique »

PRÉAVIS MUNICIPAL 2021 – 2026 / N°63 BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2026

AU CONSEIL COMMUNAL DE ROLLE,

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs,

Conformément aux dispositions de l'article 4 de la loi sur les communes du 28 février 1956, du règlement d'application du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes et des articles 85 et suivants du règlement du Conseil communal de Rolle du 29 août 2014, nous avons l'honneur de présenter et de soumettre à votre approbation le budget de l'année 2026.

A la fin de ce document figure également le plan des investissements qui vous est soumis à titre informatif mais n'est pas soumis au vote du Conseil communal, contrairement au budget (art. 18 du règlement sur la comptabilité des communes).

1. PRÉAMBULE

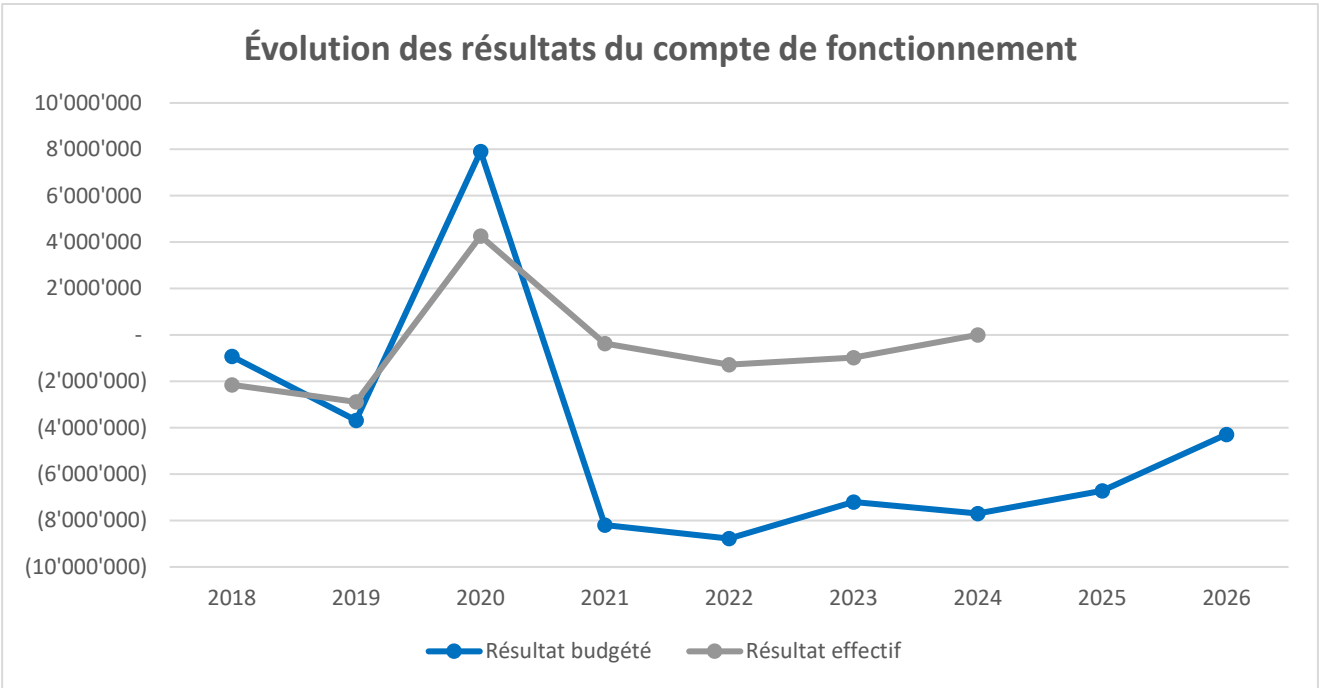
Dans le but d'uniformiser la présentation des comptes du secteur public, la Conférence des directeurs cantonaux des finances (CDF) a introduit en 2008 le *Modèle comptable harmonisé de deuxième génération* (MCH2). Ce nouveau cadre vise à renforcer la transparence de la situation financière des communes et associations de communes, tout en facilitant la lecture et la compréhension par l'ensemble des citoyennes et citoyens.

Pour la Commune de Rolle, l'année de transition vers le MCH2 a été fixée à 2026. Ainsi, le budget de cet exercice vous est présenté pour la première fois selon ces nouvelles normes. Afin d'assurer la comparabilité avec l'année précédente, le budget 2026 est également établi selon le *Modèle comptable harmonisé de première génération* (MCH1). Le Conseil communal est dès lors invité à se prononcer conjointement sur les budgets 2026 établis selon les plans comptables vaudois MCH1 et MCH2. Le document conforme aux nouvelles normes MCH2 figure en annexe.

S'agissant du taux d'imposition, la mise en œuvre de la nouvelle péréquation intercommunale dès 2025 – dont les effets, régulièrement réévalués par le Canton, demeurent encore incertains – a conduit la Municipalité à proposer le maintien du taux actuel de 59.5 % pour les exercices 2025 et 2026. En raison de l'impossibilité d'en mesurer précisément les impacts à ce stade, la Municipalité a jugé préférable d'attendre la concrétisation de ces effets avant d'envisager toute adaptation du taux communal. Cette approche prudente a été validée par le Conseil communal.

Concernant la péréquation, à la suite de l'arrêt du Tribunal fédéral relatif à la Commune pilote de Jouxten-Mézery¹, la Municipalité a décidé de ne pas poursuivre les démarches juridiques engagées dans le cadre du recours.

Finalement, le graphique 1 ci-dessous présente et compare l'évolution du résultat annuel du budget avec celui final des comptes définitifs.



Graphique 1

Pour conclure, le projet de budget 2026 présente un excédent net de dépenses de CHF 4'292'399 pour un total de charges s'élevant à CHF 77'246'905. La marge brute d'autofinancement est négative à hauteur de CHF 1'612'188.

La comparaison entre les budgets 2026 et 2025 ainsi qu'avec les comptes 2024, est détaillée ci-après :

CHF	Budget 2026	Budget 2025	Variations	Comptes 2024
Charges	77'246'905	59'416'326	17'830'579	84'496'899
Revenus	72'954'506	52'767'003	20'187'503	84'496'899
(Déficit)/Bénéfice	(4'292'399)	(6'649'323)	(2'356'924)	(0)

Tableau 1

¹ Arrêté du Tribunal fédéral suisse du 10 avril 2025, le recours est rejeté.

Comme l'illustre le tableau 1, entre 2025 et 2026, les charges augmentent de CHF 17,8 millions (+30 %), passant de 59,4 à 77,2 millions.

Dans le même temps, les revenus progressent encore plus fortement de CHF 20,2 millions (+38 %), pour atteindre 72,9 millions.

Malgré cette évolution favorable des recettes, le résultat budgétaire reste déficitaire, à (CHF 4,29 millions) en 2026, contre (CHF 6,65 millions en 2025). Le déficit se réduit donc de CHF 2,36 millions, traduisant une amélioration relative de la situation financière.

Table des matières

1. Préambule	1
2. Appréciation de la situation actuelle	5
2.1 Situation générale.....	5
2.2 Marge de manœuvre de la Commune	5
2.3 Nouvelle péréquation intercommunale (NPIV) dès 2025.....	5
2.3.1 Calcul Prévisionnel du Canton de la péréquation intercommunale (NPIV) pour 2026	7
2.4 Prix de vente du gaz	8
2.5 Chauffage à distance (CAD).....	8
2.6 Gestion des déchets urbains.....	9
3. Commentaires généraux.....	9
3.1 Politique salariale.....	9
3.2 Politique d'amortissements.....	9
3.3 Consignes budgétaires.....	10
4. Analyses et comparatifs	11
4.1 Comparatif des budgets par nature 2025 et 2026	11
4.2 Détail des principales évolutions.....	11
5. Détail récapitulatif des participations intercommunales et participations statutaires.....	14
6. Evolution de la cohésion sociale	16
7. Répartition des principales charges par nature pour le budget 2026 et synthèse globale	17
8. Evolution des charges de 2019 à 2025	17
9. Etat de la dette et marge d'autofinancement	18
9.1 Etat de la dette.....	18
9.2 Marge d'autofinancement.....	18
10. Conclusion	19

2. APPRÉCIATION DE LA SITUATION ACTUELLE

Situation générale

Malgré le contexte économique actuel qui s'avère incertain, les entrées fiscales des personnes morales annoncées par l'Administration Cantonale des impôts (ACI) sont en augmentation pour Rolle, ce qui permet de réduire légèrement les pertes de la Commune, effet augmenté grâce à la nouvelle péréquation entrée en vigueur en 2025. Malgré cette amélioration, la situation financière de la Commune reste préoccupante. D'autant plus que d'importants investissements sont prévus pour ces prochaines années, comme le chauffage à distance (CAD) ou encore la station d'épuration (STEP).

Parallèlement, les charges communales poursuivent leur croissance, en particulier dans les domaines de l'éducation et des infrastructures, ce qui accentue la pression sur le budget communal.

2.2 Marge de manœuvre de la Commune

La marge de manœuvre de la Commune reste extrêmement limitée, en moyenne 80 % environ des charges budgétées sont incompressibles, constituées principalement de frais du Canton, d'associations, d'amortissements ou encore d'intérêts et contrats de services. Pour plus de détail, voir les graphiques 3 et 4 ci-après.

2.3 Nouvelle péréquation intercommunale (NPIV) dès 2025

Le 30 mars 2023, le Conseil d'Etat, l'UCV² et l'AdCV³ ont paraphé un accord institutionnel qui décrit les bases de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise, il repose sur les principes suivants :

- Création d'une péréquation des ressources permettant d'atténuer les disparités de capacité financière entre les communes de manière transparente et sans reproduire les effets indésirables du système actuel. La solidarité générée par la péréquation des ressources sera de 80 %. Celle-ci sera renforcée par une dotation minimale garantissant à toutes les communes une capacité financière minimale égale à 90 % de la moyenne cantonale ;
- Suppression de la péréquation dite indirecte, soit celle consistant à répartir la participation des communes à la cohésion sociale (PCS) et la facture policière entre les communes selon des critères de capacité financière, pour passer à une répartition basée sur le critère de la population ;

Remplacement des dépenses thématiques, et notamment de leur compensation des charges effectives, par une péréquation des besoins structurels des communes construite selon des critères standardisés liés à la surface, à l'altitude et à la déclivité du territoire des communes, ainsi qu'au nombre d'élèves dont elles ont la charge ;

- Conservation d'une solidarité entre les communes dans la prise en charge des déficits d'exploitation après subvention cantonale des lignes de transports urbains ;
- Conservation d'une compensation en fonction de la population des communes.

En résumé, ces conséquences pour Rolle en 2026 sont :

- La participation à la cohésion sociale est répartie entre toutes les communes selon leur nombre d'habitants, soit un coût d'environ CHF 984 par habitant (Budget 2025 CHF 970), ce qui représente une charge de CHF 6'432'109 (Budget 2025 CHF 6'262'561) pour Rolle.

² Union des Communes Vaudoises

³ Association des Communes Vaudoises

- Le revenu fiscal est standardisé pour toutes les communes au taux d'impôt moyen pondéré de 67.48 (Budget 2025 67.6), quel que soit le taux d'impôt communal. Son calcul fait partie intégrante de la péréquation des ressources conformément au tableau 2 ci-après.
- Le détail du calcul de la péréquation des besoins se trouve également sur le tableau 2 ci-après, son résultat est nul pour Rolle.
- Le montant de base de la facture policière demeure fixé selon les critères retenus depuis l'adoption de la LOPV⁴. Son total continuera à être augmenté de 1.5 % chaque année et il sera réparti entre les communes selon les principes suivants :
 - 35 % de la facture (CHF 26.4 millions) concernent le socle sécuritaire commun. Ce montant est réparti sur l'ensemble des communes, en francs par habitant (CHF 30.8 en 2026).
 - 65 % de la facture (environ CHF 49 millions) concernent le coût des MGP⁵ des communes qui ont délégué ces missions à la Police cantonale. Ce montant est réparti uniquement sur les communes délégatrices, 50 % selon la population et 50 % selon la population pondérée. Le montant par habitant varie entre CHF 117 par habitant pour une commune de 1'000 habitants et CHF 163 par habitant pour une commune de 14'000 habitants⁶.

Le tableau 2 ci-après, détaille le calcul prévisionnel du Canton de la NPIV pour Rolle :

⁴ Loi sur l'organisation policière vaudoise (LOPV)

⁵ Missions Générales de Police

⁶ CHF 148.59 par habitant pour Rolle

Tableau 2

Commune :		Rolle	
N° OFS :	5861	Population : 6537	
Péréquation des ressources (solidarité principale)			
Cette commune a un revenu fiscal standardisé par habitant de CHF		9581.1	
Le revenu fiscal standardisé par habitant moyen est de CHF		3340.4	
Revenu fiscal standardisé (RFS)		L'écart est de CHF	
Recettes fiscales que la commune génère en appliquant le coefficient d'imposition moyen pondéré et un taux standard d'impôt foncier de 1%		6240.7	
		80%	
Du moment que le revenu fiscal standardisé de la commune est supérieur à la moyenne, celle-ci participe au financement de la péréquation des ressources, avec un montant par habitant de CHF		4 992.5	
En montant absolu, cela représente CHF		32'636'217	
Péréquation des ressources (dotation minimale)			
Avant péréquation des ressources, le revenu fiscal standardisé par habitant de cette commune exprimé en pourcent du revenu fiscal standardisé par habitant moyen était de		286.8%	
Après péréquation des ressources, ce pourcentage est descendu à		137.4%	
Du moment que le pourcentage après péréquation des ressources est supérieur à 90%, cette commune ne reçoit pas de compensation complémentaire au titre de la dotation minimale		0	
Péréquation des ressources (Prélèvements conjonctuels)			
La commune doit verser à la péréquation 50% de son impôt sur les successions et donation, de son impôt sur les gains immobiliers et de ses droits de mutation, ce qui correspond à CHF		1'251'770	
La commune doit verser à la péréquation 30% de son impôt sur les frontaliers, ce qui correspond à CHF		174'758	
Les prélèvements sur les impôts conjonctuels de l'ensemble des communes sont répartis entre elles en francs par habitant. Cette commune a donc droit à un montant de CHF		-1'319'817	
Au net, cette commune est contributrice de ce mécanisme pour CHF		106'711	
Participation à la cohésion sociale (PCS)			
Après les effets du rééquilibrage financier en faveur des communes, le montant total de la PCS à charge des communes est de CHF		8420'7811	
En francs par habitant, le montant de la PCS est de CHF		984	
Avec sa population de 6537 habitants, cette commune participe donc au financement de la PCS pour un total de CHF		6'432'109	

2.3.1 Calcul Prévisionnel du Canton de la péréquation intercommunale (NPIV) pour 2026

Décompte prévisionnel 2026		Charges particulières des villes (couche population)	
Nombre	Montant/Débit	Montant/Débit	Total
Population entre 0 et 1'000	1'000	-133	-132'913
Population entre 1'001 et 3'000	2'000	-372	-744'313
Population entre 3'001 et 12'000	3537	-665	-2'350'566
Population entre 12'001 et 15'000	0	-1'063	0
Population entre 15'001 et 30'000	0	-1'116	0
Population entre 30'001 et 45'000	0	-1'170	0
Population au-delà de 45'000	0	-1'223	0
Totaux	6537	-	-3'227'791
Les montants versés par la couche population sont financés par l'ensemble des communes avec une répartition en francs par habitant. La contribution de cette commune est de CHF 3'982'225			
La contribution nette de la commune est donc de CHF 654'434			
Charges particulières des villes (déficits des lignes de trafic urbain)			
La participation de cette commune au financement des déficits des lignes de trafic urbain, comme définies dans la LMP, est de CHF 345'394			
La commune est compensée à hauteur de 60% de sa participation au financement de ces lignes, c'est-à-dire à hauteur de CHF -207'236			
Les montants versés par cette compensation sont financés par l'ensemble des communes avec une répartition en francs par habitant. La contribution de cette commune est de CHF 681'172			
La contribution nette de la commune est donc de CHF 453'936			
Facture policière			
Le montant total de la facture policière est de CHF 75'383'815			
35% de la facture correspond au socle sécuritaire commun. Il est pris en charge par l'ensemble des communes. En francs par habitant, le montant de ce socle commun est de CHF 30.8			
65% de la facture est répartie exclusivement entre les communes délégataires. Sa répartition se fait à 50% selon la population et à 50% selon la population pondérée. Pour une délégatrice de la taille de cette commune, la participation par habitant est de CHF 148.6			
Avec sa population de 6537 habitants, cette commune participe au financement de la facture policière pour un total de CHF 1172'879			

NB : les montants en vert sont à recevoir et les montants en rouge à verser				
Péréquation des ressources	Péréquation des besoins	Compensation des villes	Compensation transloire	Facture policière
32'742'927	0	1'108'370	0	6'432'109
				1172'879
Total péréquation et factures cantonales :				41'456'285

Le tableau 3 suivant illustre la situation pour Rolle. La marge de 29.88 % bien que supérieure à celles des années précédant la mise en place de la NPIV, ne couvre pas les charges du ménage communal.

Libellé	C2020 (T59.5)	C2021 (T59.5)	C2022 (T59.5)	C2023 (T59.5)	C2024 (T59.5)	B2025 (T59.5)	B2026 (T59.5)
Total charges péréquatives	97'168'947	27'151'076	42'129'578	49'991'281	47'854'102	23'652'817	41'456'285
Total impôts	117'998'486	42'100'294	56'084'012	64'595'712	63'085'318	38'900'182	59'119'906
Solde à disposition de la Commune en %	17.65%	35.51%	24.88%	22.61%	24.14%	39.20%	29.88%
Solde à disposition de la Commune en CHF	20'829'539	14'949'218	13'954'434	14'604'431	15'231'216	15'247'365	17'663'621
Revenus fiscaux par catégorie							
Taux d'imposition	59.5	59.5	59.5	59.5	59.5	59.5	59.5
Taux impôt foncier	1 ‰	1 ‰	1 ‰	1 ‰	1 ‰	1 ‰	1 ‰
Population	6259	6291	6323	6453	6537	6600	6600
Catégories	C2020	C2021	C2022	C2023	C2024	B2025	B2026
Personnes physiques	19'617'200	20'276'237	20'121'020	19'227'850	18'418'543	19'480'000	18'423'000
Personnes morales	94'171'830	16'189'055	31'680'094	39'567'829	39'502'898	13'968'182	35'528'906
Impôt foncier	1'845'517	1'864'181	1'916'767	1'953'362	1'992'798	2'000'000	2'000'000
Impôts divers	2'363'939	3'770'822	2'366'130	3'846'671	3'171'079	3'452'000	3'168'000
Total des impôts	117'998'486	42'100'294	56'084'012	64'595'712	63'085'318	38'900'182	59'119'906
Valeur du point des impôts influencés par le taux	1'938'336	638'129	897'514	1'018'784	1'001'632	591'314	937'040
Point d'impôt par habitant	309.69	101.44	141.94	157.88	153.22	89.59	141.98
Total des charges péréquatives	97'168'947	27'151'076	42'129'578	49'991'281	47'854'102	23'652'817	41'456'285

Tableau 3

2.4 Prix de vente du gaz

Bien que des tensions géopolitiques persistent, une baisse du prix d'achat du gaz est observée. La distribution de gaz naturel liquéfié (GNL) par méthaniers, mise en place pour compenser la diminution des approvisionnements en provenance de Russie, ainsi que l'évolution de l'offre et de la demande sur le marché mondial, ont contribué à la diminution des coûts d'achat.

Parallèlement, la situation des stocks stratégiques étant désormais stabilisée et les risques s'atténuant au même rythme que les tensions, une légère hausse de la consommation est anticipée.

2.5 Chauffage à distance (CAD)

Les travaux ont débuté en avril de cette année. Après les phases préparatoires, les forages des dorsales Nord et Ouest ont été entamés et devraient être achevés d'ici la fin de l'année. Il en ira de même pour les deux forages lacustres.

Au moment de la rédaction du présent préavis, il convient de relever que les conditions géologiques et climatiques influencent sensiblement la planification et pourraient entraîner des répercussions sur les délais annoncés.

Un affaissement du sol est survenu entre le collège des Buttes et le bâtiment du SVEV. Les travaux d'adaptation nécessaires ont été immédiatement entrepris. Un surcoût est dès lors attendu ; toutefois, celui-ci sera absorbé par les réserves prévues dans le business plan, lesquelles tiennent compte des risques inhérents à ce type de travaux spéciaux.

Il est enfin important de préciser que seul le coût des intérêts liés à l'acquisition de la participation dans EneRolle figure au budget.

2.6 Gestion des déchets urbains

Conformément au rapport de la cour des comptes du Canton de Vaud⁷ les exonérations de la taxe déchets accordées par les communes peuvent être imputées au domaine social pour autant qu'elles concernent des personnes appartenant au cercle des assujettis. Le règlement communal de Rolle n'incluant pas les jeunes de moins de 18 ans ainsi que ceux en formation âgés de 18 à 25 ans au cercles des assujettis, par conséquent, les exonérations qui leur sont octroyées ne peuvent plus être imputées au social. Cette situation a entraîné un résultat négatif dans le domaine des déchets, lequel a été reporté au bilan sous la forme d'une avance sur le compte de réserve. Conformément aux dispositions du modèle comptable harmonisé (MCH2), les domaines autofinancés, dont fait partie la gestion des déchets, doivent être équilibrés. Ce montant devra être amorti.

Afin d'assurer la conformité réglementaire et la pérennité du financement de ce service, une étude a été mandatée par les Services Techniques.

3. COMMENTAIRES GÉNÉRAUX

3.1 Politique salariale

La Municipalité a prévu, dans le budget des salaires 2026, une enveloppe correspondant à une augmentation de la masse salariale de 2 % par rapport à l'année 2025. Cette hausse s'explique par plusieurs facteurs et sera répartie entre l'adaptation à l'IPC, les primes et les augmentations salariales.

3.2 Politique d'amortissements

Avec l'introduction du nouveau modèle comptable harmonisé (MCH2), la Municipalité a dû appliquer les nouvelles règles comptables d'amortissements pour tout nouveau préavis soumis au Conseil dès le 1^{er} janvier 2024.

Cette nouvelle politique d'amortissements est fondée sur les critères suivants :

1. Un seuil d'activation de CHF 50'000.- est appliqué. Tout investissement inférieur à ce seuil est porté au compte de résultats.
2. L'amortissement démarre dès l'année qui suit le début de l'utilisation et/ou la clôture du préavis.
3. Les durées d'amortissement correspondent aux durées d'utilisation prévisible édictées par la direction générale des affaires institutionnelles et des communes (DGAIC) de manière linéaire sur la base de l'investissement net.
4. Lors de l'élaboration du budget, les amortissements sont prévus selon une analyse de l'état des investissements en cours afin de déterminer le début et le montant de l'amortissement. Si le montant déterminant n'est pas connu, l'amortissement sera calculé sur la base du montant du préavis. L'amortissement comptabilisé à la clôture pourra être différent de celui budgétisé dans la mesure où il sera basé sur le montant effectif.

⁷ Rapport de la Cours des comptes No 85 d'octobre 2024 sur le système régional de la taxe au sac et l'élimination des ordures

3.3 Consignes budgétaires

Les prévisions suivantes ont en outre prévalu lors du calcul du budget 2026 :

- La Municipalité a souhaité présenter les dépenses d'investissements nécessaires au bon fonctionnement de la Commune.
- La Municipalité a raisonnablement limité les dépenses de fonctionnement.
- Incidences connues au 1^{er} octobre 2025 dans un contexte général :
Charges non maîtrisables comme la participation de la Commune aux coûts de la facture sociale cantonale, le versement au fonds de péréquation intercommunale, les budgets des associations ou encore le niveau des prix à venir de l'énergie.
- Eléments comptables des exercices 2023 et 2024.
- Contenu des budgets antérieurs.

Incidences connues au 1^{er} octobre 2025 et contexte général

Au niveau des recettes, conformément au préavis 2021 - 2026 / N° 53 qui a été adopté le 7 octobre 2025, fixant le taux d'imposition pour l'année 2026, les éléments suivants ont été pris en compte :

- Les encaissements de 2023 à 2025.
- La croissance escomptée de la population.
- L'augmentation à taux constant de la capacité contributive moyenne des Rollois.
- Une aide financière fédérale pour la RFFA, redistribuée par le Canton aux communes, basée sur les entrées fiscales des personnes morales de 2024.
- Les événements extraordinaires de 2025 connus à ce jour.

Cette approche a été confrontée avec les documents actualisés tous les mois par le Receveur du Canton (Service fiscal). L'affinement des méthodes de calcul de l'Etat invite à une certaine prudence quant aux chiffres finaux de 2025, compte tenu de deux phénomènes distincts :

- 1) Le domicile fiscal est arrêté au 31 décembre. Par conséquent, des impôts déjà perçus peuvent jusqu'à cette date faire l'objet d'un « transfert » au détriment de la Commune ou inversement si la personne physique ou morale concernée, quittant son lieu de résidence actuelle, s'établissait à Rolle avant la fin de l'année.
- 2) La répartition sur l'année en cours et celle à venir (transitoires) ne nous est communiquée qu'à la fin de l'exercice ; elle peut selon les cas représenter un montant important.

En conséquence, le service des Finances a adopté une position fondée sur la croissance de la population estimée pour 2026, qui a été revue à la baisse. Concernant le calcul des personnes morales, elle s'est basée sur l'estimation effectuée par l'Administration cantonale des impôts (ACI) et des effets de la crise politique.

Charge étatique : un calcul provisoire des participations communales pour 2026 a été établi par la Direction générale des affaires institutionnelles et des communes (DGAIC) selon la NPIV qui est entrée en vigueur le 1^{er} janvier 2025. Elle prend en compte la forte augmentation des entrées fiscales annoncées par l'ACI.

4. ANALYSES ET COMPARATIFS

4.1 Comparatif des budgets par nature 2025 et 2026

Commune de Rolle							
	CHARGES	2026	2025	DIFF.	%	2026 %/Total	2025 %/Total
30	AUTORITES ET PERSONNEL	7'474'700	7'332'180	142'520	1.94 %	9.68 %	12.34 %
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	12'293'832	12'442'230	-148'398	-1.19 %	15.91 %	20.94 %
32	INTERETS PASSIFS	712'006	754'307	-42'301	-5.61 %	0.92 %	1.27 %
33	AMORTISSEMENTS	3'016'591	3'163'430	-146'839	-4.64 %	3.91 %	5.32 %
35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS	48'736'545	30'890'530	17'846'015	57.77 %	63.09 %	51.99 %
36	AIDES ET SUBVENTIONS	3'856'680	3'807'289	49'391	1.30 %	4.99 %	6.41 %
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS	92'206	46'299	45'907	99.15 %	0.12 %	0.08 %
39	IMPUTATIONS INTERNES	1'064'345	980'061	84'284	8.60 %	1.38 %	1.65 %
	TOTAUX	77'246'905	59'416'326	17'830'579	30.01 %		
	REVENUS	2026	2025	DIFF.	%	2026 %/Total	2025 %/Total
40	IMPOTS	58'286'906	38'438'182	19'848'724	51.64 %	79.89 %	72.85 %
41	PATENTES, CONCESSIONS	200'000	200'000			0.27 %	0.38 %
42	REVENUS DU PATRIMOINE	3'841'085	3'767'456	73'629	1.95 %	5.27 %	7.14 %
43	TAXES, EMOL., PRODUITS DES VENTES	7'383'378	7'822'615	-439'237	-5.61 %	10.12 %	14.82 %
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	983'000	603'000	380'000	63.02 %	1.35 %	1.14 %
45	PART. ET REMB. COLLECT. PUBLIQUES	682'511	714'768	-32'257	-4.51 %	0.94 %	1.35 %
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	84'695	84'695			0.12 %	0.16 %
48	PRELEVEMENT SUR LES FONDS	428'586	156'226	272'360	174.34 %	0.59 %	0.30 %
49	IMPUTATIONS INTERNES	1'064'345	980'061	84'284	8.60 %	1.46 %	1.86 %
	TOTAUX	72'954'506	52'767'003	20'187'503	38.26 %		
	Résultats	-4'292'399	-6'649'323				

Tableau 4

4.2 Détail des principales évolutions

Autorités et personnel (30) : Les charges comprennent les salaires des autorités, du personnel fixe et auxiliaire, ainsi que les charges sociales, patronales et autres coûts liés à la formation et aux indemnités. Une augmentation de 2 % a été appliquée à la masse salariale globale, incluant l'indexation prévue par le règlement du personnel. Le nombre total d'équivalents temps plein (ETP) pour 2026 s'élève à 46.9, hors apprentis, soit un effectif identique à celui de 2025.

Les augmentations pour les autorités (Municipalité et Conseil Communal), proposées par voie de préavis pour la prochaine législature, ont également été intégrées au budget.

Biens, services, marchandises (31) : Des efforts de la part de tous les services ont été menés afin de maîtriser les charges. La légère diminution prévue résulte principalement de la baisse annoncée par les Services Industriels de Lausanne du prix d'achat du gaz pour 2026.

Intérêts passifs (32) : la réduction des intérêts passifs par rapport au budget 2025 s'explique principalement par la baisse du taux directeur de la BNS.

Amortissements (33) : la charge d'amortissements reste stable. Les principales variations sont décrites dans le tableau 5 ci-après :

	B2026	B2025	Variation	
33 - Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			Variation	Détails - Explication des variations
Travaux Grand-Rue	384'530	408'530	-	24'000 PM74/2006-2011 Réalisation giratoire de la Couronnette - Fin de l'amortissement en 2025
Travaux de génie civil	195'486	218'545	-	23'059 PM37/2011-2016 Etude pour l'avant-projet du nouveau passage inférieur piétons et 2 roues non motorisé à la gare CFF - fin de l'amortissement en 2025 PM58/2016-2021 Aménagement Route de la Vallée, chemin de Jolimont et chemin du Grand-Pré - dernier amortissement en 2026 PM9/2021-2026 Réalisation du réaménagement de la jonction autoroutière de Rolle - début de l'amortissement 2026
Collecteurs	495'430	495'430	-	
Collèges et terrains de sport	319'800	319'800	-	
Divers bâtiments (Casino, La Cure, Barcarolle, Tennis Club, Caserne)	308'350	358'850	-	50'500 PM34/2011-2016 Rénovation des installations techniques du Casino (gratins, protection incendie) - Fin de l'amortissement en 2025
Travaux de rénovation du Port	212'205	212'205	-	
Construction d'une halle de stockage	48'870	48'900	-	30 Ajustement du montant d'amortissement
Etude interface Gare CFF PM57/2016-2021	-	-	-	
Divers amortissements	248'900	226'950	21'950	PM60/2016-2021 Installation de la vidéosurveillance Gd-Rue - Fin de l'amortissement en 2025 PM36/2021-2026 Etude investigation corrosion Port des Vernes - début de l'amortissement en 2026
Participation navette de sauvetage	8'000	8'000	-	
Informatique - nouvel ERP	60'000	60'000	-	
Crédit cadre relatif à la création d'une SA pour la CAD	150'000	150'000	-	
Véhicules	127'300	138'500	-	11'200 PM47/2016-2021 Acquisition de deux véhicules électriques pour la voirie - fin de l'amortissement en 2025
Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'558'871	2'645'710	-86'839	
Bâtiments divers	287'720	287'720	-	
Amortissements totaux du patrimoine financier	287'720	287'720	0	
Amortissements nets totaux	2'846'591	2'933'430	-86'839	
Défalcations (débiteurs)	170'000	230'000	-	60'000
Amortissements bruts totaux	3'016'591	3'163'430	-146'839	

Tableau 5

Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques (35) : ce poste est principalement composé des charges étatiques relevant de la péréquation directe et indirecte, ainsi que des contributions versées aux associations intercommunales. Ces dernières se sont systématiquement inscrites à la hausse ces dernières années. L'importante augmentation prévue entre le budget 2026 et 2025 s'explique par une hausse attendue des impôts des personnes morales.

Aides et subventions (36) : de manière générale le montant total des subventions reste stable.

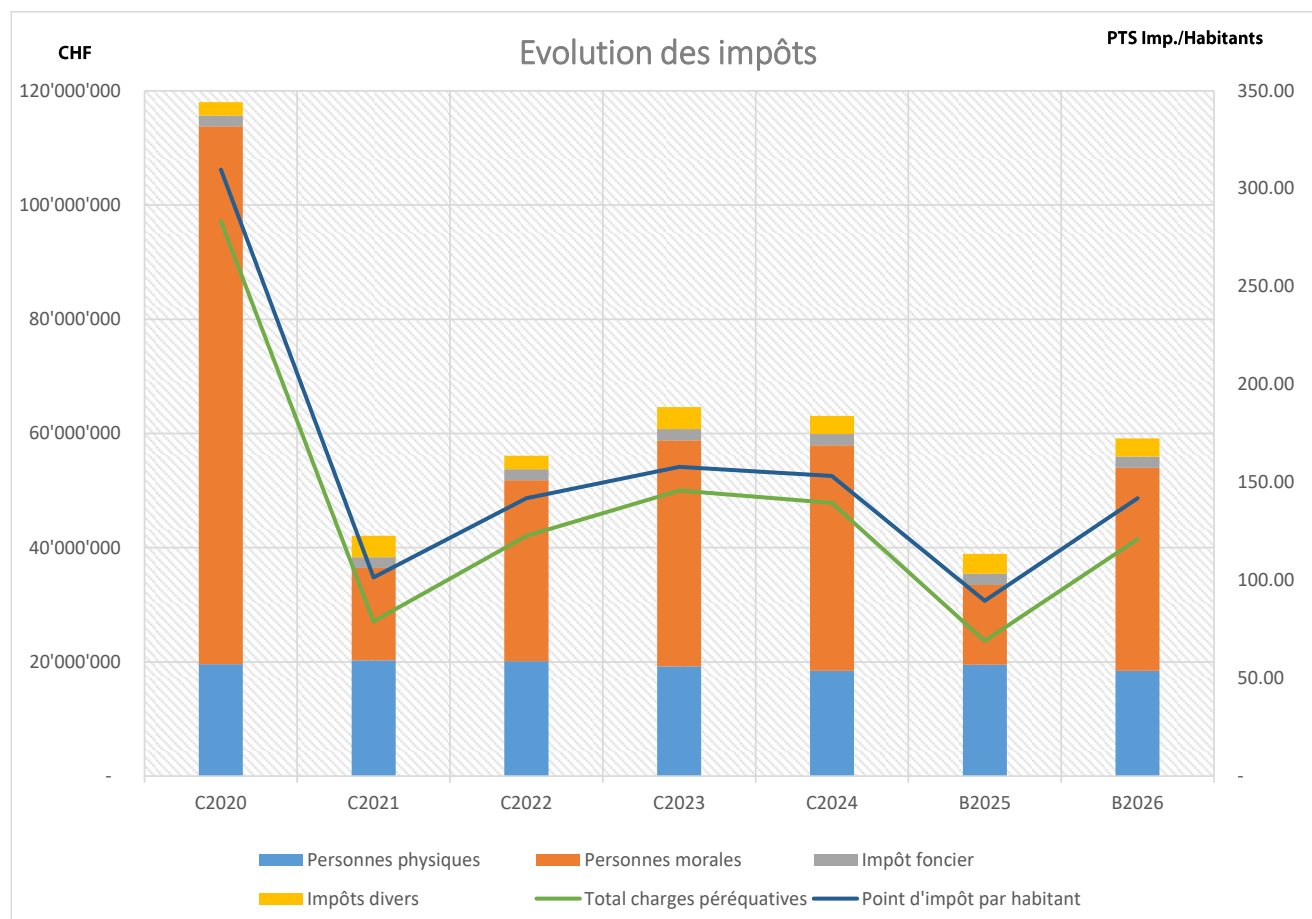
Attribution aux fonds et financements spéciaux (38) : Le total des attributions a sensiblement diminué ces dernières années, ce qui s'explique principalement par la réduction significative de la marge sur le service du gaz.

Impôts (40) : les entrées fiscales budgétées pour 2026 sont nettement supérieures à celles de 2025. Cette augmentation reflète les prévisions de l'Administration Cantonale des Impôts (ACI), établies sur la base des informations communiquées par les entreprises rolloises.

Comme l'illustre le graphique 2 ci-après, la part des impôts provenant des personnes physiques diminue légèrement, tandis que celle issue des personnes morales se situe à un niveau proche de celui observé pour les

années 2023 et 2024. A titre d'information, les entrées fiscales effectives des personnes morales pour 2025 devraient être proches de celles enregistrées en 2024.

Par conséquent, le total des charges péréquatives augmente, en corrélation avec les recettes fiscales.



Graphique 2

Revenus du patrimoine (42) : légère augmentation qui s'explique par la revue des contrats de certaines locations et de la perception du montant lié au DDP du chemin de la Prairie.

Taxes, émoluments et produits des ventes (43) : Cette réduction est principalement due aux prévisions de baisse des volumes de gaz vendus, ainsi qu'à une diminution des taxes annuelles d'épuration.

Prélèvement sur les fonds (48) : Cette augmentation découle de la suppression de l'imputation au domaine social de l'exonération accordée aux jeunes habitants concernant la taxe déchets. Cette mesure est appliquée à titre transitoire, dans l'attente de la mise en conformité du règlement communal sur les déchets, conformément aux précisions apportées au point 2.6 ci-dessus.

5. DETAIL RECAPITULATIF DES PARTICIPATIONS INTERCOMMUNALES ET PARTICIPATIONS STATUTAIRES

Participations intercommunales	Comptes					Budgets	
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Participation Conseil Régional Nyon	124'920	125'180	125'820	158'025	161'325	162'000	155'250
Participations des communes ou associations	(91'000)	(91'000)	(91'000)	(91'000)	91'000	(91'000)	(91'000)
Participations au fonds Nyon région tourisme	69'910	106'389	96'423	101'334	98'508	94'000	129'000
Participations à Nyon région tourisme	69'669	72'887	72'008	74'941	74'692	75'000	73'000
Participation Rolle AIER - Générale	600'626	729'445	708'099	692'116	874'038	956'500	926'000
Participation Rolle AIER - Amortissements (solde 2024)	507'585	510'368	509'212	517'251	70'429	71'200	2'200
Participation Rolle AIER - micropolluant	53'559	53'559	52'992	55'593	55'593	60'000	60'750
ENJEU - Participation à la bibliothèque intercommunale	197'040	190'800	196'400	202'800	216'400	255'150	245'000
ENJEU - Participation aux frais de l'enseignement (administratifs)	3'401'000	2'864'777	3'159'786	3'015'300	3'091'800	2'982'515	2'968'500
ENJEU - Participation aux frais de transport (inclus enseignement jusqu'en 2020)		474'423	482'615	458'300	458'200	479'930	480'000
ENJEU - Loyers participation des écoles (primaire)	(559'240)	(554'000)	(550'400)	(586'000)	(578'400)	(561'125)	(561'810)
ENJEU - Participation aux frais de l'enseignement (secondaire)	742'000	644'725	605'691	664'400	688'000	736'169	817'000
ENJEU - Participation aux frais de transport secondaire (inclus enseignement jusqu'en 2020)		90'475	88'709	95'200	92'400	86'100	82'000
Participation aux charges du SDIS	199'872	184'223	203'474	229'622	267'414	287'100	293'558
Participation aux charges de la PC régionale	125'659	124'823	123'893	138'463	135'152	149'100	153'300
Participation au fonctionnement ARAS et participation au financement des assurances sociales (reprises par le Canton dès 2022)	85'553	89'854	842	17'699	14'730	18'500	19'300
Subvention réseau AJERE	2'308'400	2'298'000	2'315'200	2'382'000	2'368'000	2'443'600	2'508'250
Participation charges cantonales - AVASAD - soins à domicile (repris par le Canton)	572'700	0	0	0	0	0	0
Participation Fondation de la Côte	9'368	9'389	9'437	9'485	9'680	9'900	10'125
Total des participations intercommunales	8'417'621	7'924'317	8'109'199	8'135'528	8'188'960	8'214'639	8'270'423

Tableau 6

Autres participations statutaires	Comptes					Budgets	
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Dons, aides et subventions casuels - divers	23'346	185'687	(44'835)	9'012	9'960	60'000	55'000
Participations diverses - projets régionaux	94'051	94'915	91'398	151'453	195'364	345'000	455'000
Subventions culturelles, sportives & sociales - Événementiel/Manifestations	60'700	16'700	25'865	25'516	22'387	35'000	10'000
Subventions école de musique	60'070	61'962	60'143	60'069	62'342	73'000	63'000
Dons, aides et subventions casuels - évènements et manifestations	21'480	20'819	24'878	22'663	21'705	26'700	31'700
Subventions culturelles, sportives & sociales - animations culturelles, Casino	140'000	140'000	140'000	140'000	140'000	140'000	160'000
Subventions culturelles, sportives & sociales - culture événementiel	0	9'700	24'489	21'902	20'000	32'000	74'500
Subventions culturelles, sportives & sociales - Commission d'intégration	27'557	42'571	47'240	43'870	35'704	217'100	289'430
Participation du canton à la culture, les loisirs et le sport	(12'390)	(21'108)	(88'166)	(178'962)	(232'131)	(124'600)	(112'600)
Subventions, culturelles, sportives et sociales	0	27'000	38'160	39'160	37'440	49'000	38'000
Participation aux coûts du trafic régional	282'279	383'540	232'110	347'928	341'762	433'200	418'588
Participation au fonds régional dès 2024 transports publics			0	0	56'889	56'889	56'889
Subventions pour l'acquisition de vélos électriques	17'100	14'772	15'151	20'968	15'486	25'000	20'000
Participation aux coûts du trafic régional	5'000	7'000	8'000	8'000	0	0	0
Dons, aides et subventions casuels - service énergie et développement durable	15'364	9'682	31'154	13'231	3'107	25'000	25'000
Participation aux frais de l'enseignement	8'403	8'803	9'363	8'381	9'152	9'700	9'400
Participation paroisse - langue allemande	279	283	265	279	279	300	300
Participation au centre funéraire régional	11'654	11'368	11'092	11'911	11'304	14'000	14'000
Participation Fondation accueil de jour	31'225	31'295	31'455	31'615	32'255	34'650	33'570
Participation Fondation vaudoise de probation	1'249	1'252	1'258	1'264	1'291	1'350	1'350
Participation travailleur social de proximité (dès mi 2020)	50'120	96'554	101'523	113'773	120'314	118'100	101'000
Subventions culturelles, sportives & sociales - service social communal	127'327	126'289	126'289	146'408	152'100	165'239	174'600
Exonérations diverses taxes déchets	211'598	207'139	201'324	191'243	198'569	204'000	34'000
Subvention sacs taxés pour les naissances	12'080	13'160	16'328	13'440	13'680	15'000	15'000
Aides complémentaires communales	14'231	14'839	13'424	14'705	13'620	23'500	23'500
Aides sociales casuelles	2'000	5'812	3'730	2'709	620	12'000	12'000
Subventions aide au logement	30'834	24'797	4'249	13'726	22'336	31'000	31'000
Total des autres participations statutaires	1'235'559	1'534'832	1'125'886	1'274'263	1'305'535	2'022'128	2'034'227
Total global des participations	9'653'179	9'459'149	9'235'084	9'409'791	9'494'495	10'236'767	10'304'650

Tableau 7

6. EVOLUTION DE LA COHÉSION SOCIALE

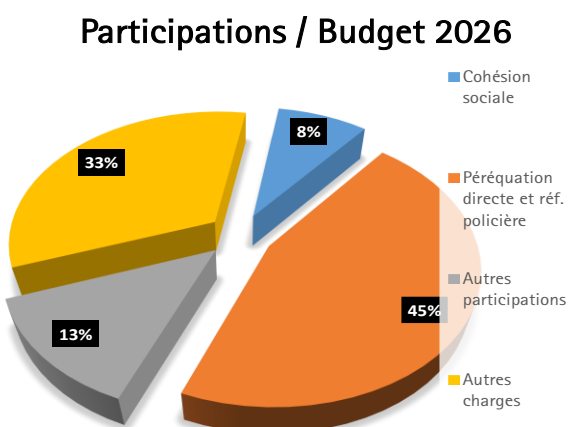
Evolution de la péréquation intercommunale	Comptes					Budgets	
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Participation charges cantonales - assurances maladie & accidents	13'345'990	2'125'489	3'565'504	5'137'088	4'035'619	0	0
Participation charges cantonales - PC à Domicile & hébergement	26'129'918	5'070'001	8'192'676	10'748'020	11'592'336	0	0
Participation charges cantonales - facture sociale - RI	28'569'508	5'059'285	7'236'379	9'053'544	8'190'504	0	0
Participation charges cantonales - facture sociale - aides	12'365'371	2'312'600	3'916'841	5'143'316	4'433'280	0	0
Participation charges cantonales - facture sociale - acompte	0	0	0	0	0	6'262'561	6'432'109
Participation charges cantonales - facture sociale - bourses	3'384'333	609'695	1'009'717	1'336'053	1'142'850	0	0
Participations diverses			2'049'253	0	0	0	0
Total de la cohésion sociale	83'795'120	15'177'070	25'970'370	31'418'021	29'394'589	6'262'561	6'432'109
Participation au fonds de péréquation	39'314'319	12'004'734	17'238'690	19'669'536	19'653'221	16'238'422	33'851'297
Participation/Déduction fonds de péréquation	(2'602'379)	(2'594'365)	(2'703'110)	(2'829'741)	(2'921'319)	0	0
Plafonnement de la charge péréquative	(26'429'068)	0	0	0	0	0	0
Total de la péréquation directe	10'282'872	9'410'369	14'535'580	16'839'795	16'731'902	16'238'422	33'851'297
Participation à la réforme policière	3'090'955	1'307'307	1'623'630	1'736'348	1'727'611	1'151'834	1'172'879
Total de la réforme policière sociale	3'090'955	1'307'307	1'623'630	1'736'348	1'727'611	1'151'834	1'172'879
Total des charges péréquatives	97'168'947	25'894'746	42'129'580	49'994'164	47'854'102	23'652'817	41'456'285
Total des participations yc charges péréquatives	106'822'126	35'353'895	51'364'664	59'403'955	57'348'597	33'889'584	51'760'935

Tableau 8

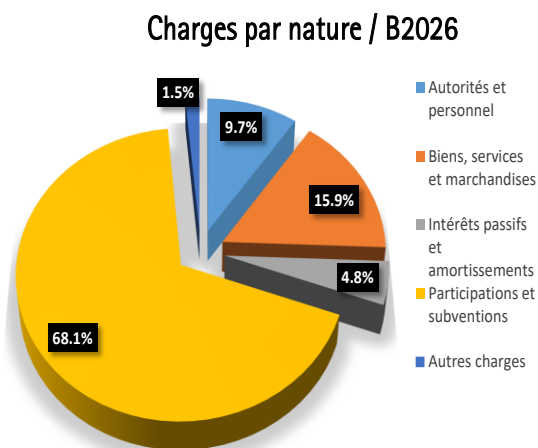
7. RÉPARTITION DES PRINCIPALES CHARGES PAR NATURE POUR LE BUDGET 2026 ET SYNTHÈSE GLOBALE

Les charges péréquatives représentent à elles seules le 45 % du total des charges budgétées.

La répartition des charges hors participations reste dans la moyenne des années précédentes.



Graphique 3



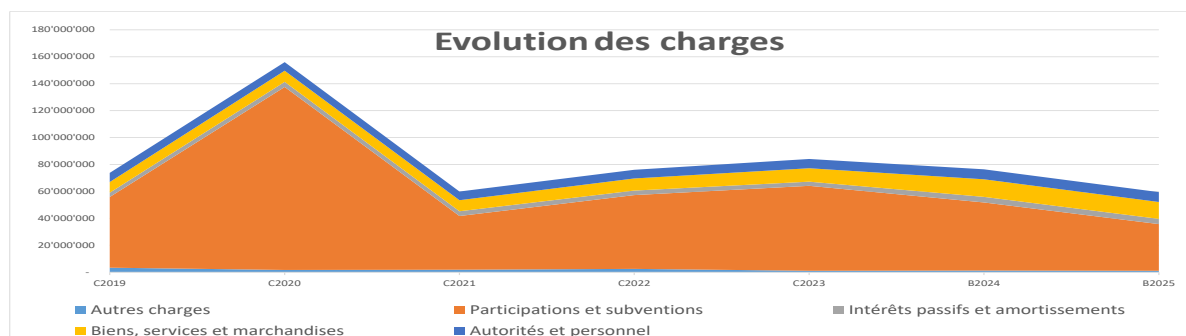
Graphique 4

8. EVOLUTION DES CHARGES DE 2019 À 2025

Comme l'illustrent le tableau 9 et le graphique 5, ci-dessous, le total des charges connaît une hausse globale entre 2023 et 2026, principalement due à l'augmentation des coûts de l'énergie, à l'inflation et à la croissance de la masse salariale (augmentation de 3 EPT entre 2024 et 2025, conformément au préavis 2021 – 2026 No 31). L'évolution des participations, principalement influencée par les charges péréquatives, est expliquée aux différents points ci-dessus.

	C2020	C2021	C2022	C2023	C2024	B2025	B2026
Autorités et personnel	6'427'716	6'482'887	6'476'978	6'937'751	7'036'592	7'332'180	7'474'700
Biens, services et marchandises	8'304'122	8'212'785	9'034'762	9'972'741	11'371'901	12'442'230	12'293'832
Intérêts passifs et amortissements	3'776'497	3'523'378	3'349'863	3'027'886	3'123'625	3'917'737	3'728'597
Participations et subventions	135'943'543	39'905'552	54'819'250	63'108'381	60'989'446	34'697'819	52'593'225
Autres charges	1'618'560	1'832'665	2'411'927	1'084'535	1'975'335	1'026'360	1'156'551
Totaux	156'070'439	59'957'267	76'092'779	84'131'295	84'496'899	59'416'326	77'246'905

Tableau 9



Graphique 5

9. ETAT DE LA DETTE ET MARGE D'AUTOFINANCEMENT

9.1 Etat de la dette

Liste des emprunts contractés – valeurs prévisionnelles au 31.12.2026 (en CHF) :

Prêteur	Taux fixe / variable	Taux	Échéance	Capital restant dû
Fonds AVS	Fixe	0.69%	28.05.2027	2'000'000
Fonds AVS	Fixe	0.77%	03.04.2028	3'000'000
Banque Raiffeisen	Fixe	1.04%	13.11.2029	4'000'000
CP Migros	Fixe	0.90%	13.11.2031	5'000'000
BCV	Fixe	1.74%	31.12.2032	1'440'000
Luzerner PK	Fixe	1.11%	05.04.2033	3'000'000
PostFinances	Fixe	1.02%	06.12.2030	5'000'000
Luzerner PK	Fixe	0.94%	14.03.2034	5'000'000
Endettement prévisionnel au 31.12.2025				28'440'000
	Renouvellement d'emprunts échus en 2025			-
	Remboursements d'emprunts prévus en 2026			-
	Renouvellement d'emprunt échus en 2026			-
	Marge autofinancement négative évaluation besoin financement :			2'000'000
	Nouveaux investissements accordés et en cours (CAD + divers)			12'350'000
	Investissements futurs planifiés sur 2026	Non accordés par le CC		7'257'500
Endettement prévisionnel au 31.12.2026				50'047'500

Tableau 10

Le plafond d'endettement net pour la législature 2021 – 2026, fixé par voie de préavis municipal No 15 en date du 1^{er} février 2022 par le Conseil communal, se monte à CHF 81 millions.

9.2 Marge d'autofinancement

Pour mémoire, le compte de fonctionnement enregistre l'ensemble des opérations relatives à l'activité d'une collectivité. Sa structure a notamment été pensée afin d'assurer une marge d'autofinancement positive aux collectivités publiques en temps normal.

En effet, parmi les opérations comptabilisées dans ce compte, les imputations internes (39 et 49), les amortissements du patrimoine administratif et financier (330, 331 et 332) et les éventuels amortissements du découvert (333) sont de nature purement comptable et non monétaires, ils n'engendrent ni encaissements ni décaissements. Les imputations internes figurent à la fois du côté des charges et du côté des revenus. Comme elles se compensent, elles n'influencent pas le solde de fonctionnement.

Dès lors, en équilibrant leur compte de fonctionnement (comme le recommandent les concepteurs du plan comptable et la loi sur les finances des communes vaudoises), les collectivités publiques devraient dégager une marge d'autofinancement positive à la hauteur des amortissements du patrimoine administratif et financier.

Les communes se réservent ainsi la possibilité de financer en partie ou en totalité leurs investissements et/ou de rembourser leur dette. C'est la raison pour laquelle la marge d'autofinancement, qui s'apparente à la notion de cash-flow dans l'économie privée (bénéfice avant amortissements), représente un indicateur clé pour évaluer la capacité d'une collectivité publique à assurer sa pérennité et sa capacité d'investissement.

Pour la commune de Rolle, il est constaté une **marge négative** à hauteur de **CHF 1'612'188** conformément au tableau 11 ci-après.

Marge d'autofinancement	C2022	C2023	C2024	B2025	B2026	Totaux
Résultat (pertes)/profits	(1'277'666)	(971'300)	0	(6'649'323)	(4'292'399)	(13'190'688)
Amortissements	2'760'715	2'569'397	2'490'349	3'163'430	3'016'591	14'000'482
Attribution et prélèvement aux financements spéciaux / Défalcation débiteurs	607'339	(657'816)	(1'167'693)	(109'927)	(336'380)	(1'664'477)
Marge d'autofinancement	2'090'388	940'281	1'322'656	(3'595'820)	(1'612'188)	(854'683)
Investissements nets	2'544'703	2'228'320	2'665'848	4'000'000	5'000'000	16'438'871
Impact sur l'autonomie financière	(454'315)	(1'288'039)	(1'343'192)	(7'595'820)	(6'612'188)	(17'293'554)

Tableau 11

Comptes affectés

Les comptes affectés concernent les équipements communautaires (centre 423), les égouts et l'épuration (centre 460), les ports (470 et 471), le service du gaz (830). Ces comptes ne présentent aucun impact sur le budget, car ils sont équilibrés à chaque exercice par les encaissements annuels ou, s'ils ne sont pas suffisants, par une réserve constituée à cet effet.

* * * * *

Fondée sur ce qui précède, la Municipalité prie le Conseil communal de bien vouloir voter les conclusions suivantes :

10. CONCLUSION

LE CONSEIL COMMUNAL DE ROLLE,

vu le préavis 2021-2026 / N° 63 de la Municipalité du 28.10.2025,

entendu le rapport de la Commission des finances chargée d'étudier cet objet,

considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

- Adopte le budget 2026 de la Commune de Rolle présentant un excédent de charges de CHF 4'292'399, selon le plan comptable vaudois (actuel) et selon le nouveau format MCH2.

* * * * *

Approuvé par la Municipalité en séance du 3 novembre 2025.

Au nom de la Municipalité

La Syndique



Monique Choulât Pugnale



La Secrétaire



Tu Wüst

1^{ère} séance avec la Commission : selon calendrier

Municipal(e) délégué(e) : Mme la Syndique Monique Choulât Pugnale

1. Budget 2026



- Récapitulatif de l'effectif
- Récapitulatif du budget
- Budget par centre



Répartition des Equivalent Temps Plein (ETP) 2026 par services

2025

MCH1	MCH2	Centre de coût	Employé/es	Apprentis/ies	Total	Employé/es	Apprentis/ies	Total
1100	02201	Secrétariat municipal	2.3		2.3	2.3		2.3
1110	02202	Administration générale		4	4		4	4
1300	02221	Rh	1.6		1.6	1.5		1.5
1310	02222	Sécurité au travail	0.15		0.15	0.15		0.15
1500	32900	Culture / manifestations	0		0	0.04		0.04
1520	32201	Animation culturelle casino	0.35		0.35	0.3		0.3
1525	32900	Culture - événementiel	1.7		1.7	1.75		1.75
1600	84001	Office du tourisme	1.2		1.2	1.2		1.2
1710	34100	Sports	0.05		0.05	0.05		0.05
1900	02230	Informatique	1.5		1.5	1.5		1.5
2000	02100	Comptabilité générale-caisse-contentieux	3.4		3.4	3.4		3.4
2010	02100	Contrôle de gestion	0.8		0.8	0.8		0.8
3000	02240	Service administration et technique	5.34		5.34	5.35		5.35
4000	02203	Service technique et secrétariat	1.09		1.09	1.09		1.09
4100	76101	Service énergie, développement durable	0.12		0.12	0.12		0.12
4200	79000	Service administratif et technique	2.72		2.72	3.12		3.12
4300	61500	Réseau routier	5.08	3	8.08	4.6	3	7.6
4400	34200	Espaces verts, cimetière, île, fontaines	5.44		5.44	5.52		5.52
4500	73000	Déchets urbains	1.6		1.6	1.6		1.6
4600	72000	Réseau égouts, épuration	0.49		0.49	0.49		0.49
4700	63101	Port ouest	0.95		0.95	0.95		0.95
5100	21701	Enseignement primaire	1.55		1.55	1.55		1.55
6100	11100	Corps de police	6.2		6.2	6.25		6.25
6110	21991	Patrouilleuses scolaires	0.1		0.1	0.1		0.1
6200	02210	Contrôle des habitants	2.7		2.7	2.7		2.7
7100	57900	Service social communal	0.05		0.05	0.05		0.05
8300	87200	Service du gaz	0.42		0.42	0.42		0.42
			46.9	7	53.9	46.9	7	53.9

Synthèse	2026	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Nombre d'employé/es	63	62	65	62	62	62	63
Equivalent Temps Plein*	53.9	53.9	54.2	53.7	53.66	54.2	53.8

* Concierge du Martinet repris par Enjeu en 2025

Commune de Rolle

Récapitulatif

Budget 2026

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Administration générale	7'012'081	955'470 6'056'611	6'632'848	953'681 5'679'167	5'295'685	1'008'458 4'287'226
2	Finances	35'900'258 24'370'696	60'270'954	18'377'726 21'728'301	40'106'027	21'231'989 46'885'524	68'117'514
3	Domaines & bâtiments	3'944'491	2'550'197 1'394'294	3'870'714	2'344'991 1'525'723	3'408'030	2'381'638 1'026'392
4	Travaux	8'871'868	4'477'656 4'394'212	9'001'120	4'354'131 4'646'989	8'482'442	4'973'026 3'509'416
5	Instruction publique & cultes	5'314'534	690'980 4'623'554	5'255'062	696'856 4'558'206	5'315'780	880'853 4'434'927
6	Police	3'166'048	480'491 2'685'558	3'160'513	490'167 2'670'346	3'553'415	531'637 3'021'778
7	Sécurité sociale	9'407'316	45'450 9'361'866	9'350'343	53'150 9'297'193	32'348'439	1'742'654 30'605'785
8	Services industriels	3'630'308	3'483'308 147'000	3'768'000	3'768'000	4'861'119	4'861'119
Total des charges		77'246'905	72'954'506	59'416'326	52'767'003	84'496'899	84'496'899
Excédents des charges et revenus			4'292'399		6'649'323		
Totaux		77'246'905	77'246'905	59'416'326	59'416'326	84'496'899	84'496'899

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Administration générale	7'012'081	955'470	6'632'848	953'681	5'295'685	1'008'458
10	Autorités et municipalité	833'983	17'500	752'335	17'000	596'241	32'611
11	Administration	627'279	10'400	628'587	5'000	553'483	36'753
13	Ressources humaines	483'812		424'620		293'970	1'796
14	Service des intérêts généraux	613'250		510'000		356'689	
15	Affaires culturelles et loisirs	1'618'682	185'600	1'518'798	201'600	1'292'021	252'958
16	Tourisme	418'217	246'000	380'131	237'000	357'221	212'947
17	Sports	120'240	5'000	112'170	5'830	74'533	11'357
18	Transports publics	1'148'477	312'295	1'164'089	300'195	1'012'968	282'071
19	Informatique	1'148'141	178'675	1'142'118	187'056	758'560	177'965
2	Finances	35'900'258	60'270'954	18'377'726	40'106'027	21'231'989	68'117'514
20	Comptabilité générale / caisse / content	1'158'955	224'200	1'031'997	206'700	892'160	279'333
21	Impôts	158'000	59'119'906	303'000	38'900'182	387'525	63'085'318
22	Service de la dette	34'563'303	906'848	16'992'729	949'145	19'896'272	3'469'846
23	Amortissements et réserves non ventilées	20'000	20'000	50'000	50'000	56'033	1'283'017
3	Domaines & bâtiments	3'944'491	2'550'197	3'870'714	2'344'991	3'408'030	2'381'638
30	Service administratif et technique	698'653	16'000	683'786	18'000	688'168	56'242
31	Terrains, places, jardins	238'661	157'060	265'628	126'160	188'442	128'688
35	Bâtiments communaux	824'636	296'730	797'723	240'796	521'728	243'078
36	Autres bâtiments	1'564'910	1'587'387	1'579'127	1'418'415	1'584'162	1'444'660
37	Bâtiments divers	617'631	493'020	544'450	541'620	425'529	508'969
4	Travaux	8'871'868	4'477'656	9'001'120	4'354'131	8'482'442	4'973'026
40	Service technique et secrétariat	258'196		317'146		192'325	2'100
41	Service énergie, développement durable	175'150		173'030		101'740	
42	Urbanisme, police constructions	739'228	151'000	711'560	141'000	511'680	73'592
43	Routes et voirie	2'379'829	240'340	2'331'226	240'340	2'077'276	352'965
44	Espaces verts, cimetière, île, fontaines	1'161'147	5'000	1'238'856	5'000	1'024'629	72'842
45	Déchets urbains	1'332'160	1'319'160	1'321'926	1'099'415	1'181'301	1'115'274
46	Réseau d'égouts / épuration	2'160'000	2'160'000	2'248'824	2'268'824	2'770'565	2'770'565
47	Ports, rives, cours d'eau	666'156	602'156	658'552	599'552	622'927	585'689
5	Instruction publique & cultes	5'314'534	690'980	5'255'062	696'856	5'315'780	880'853
51	Enseignement primaire	4'066'966	600'510	4'071'871	599'825	4'140'744	615'672
52	Enseignement secondaire	1'110'298	30'470	1'035'731	30'531	1'037'353	204'319
54	Orientation professionnelle	9'400		9'700		9'152	
58	Cultes	127'870	60'000	137'760	66'500	128'531	60'863
6	Police	3'166'048	480'491	3'160'513	490'167	3'553'415	531'637
61	Corps de police	2'298'814	346'991	2'269'240	328'157	2'764'403	394'794
62	Contrôle des habitants	385'256	129'000	388'483	126'000	355'843	129'103
64	Inhumations	31'000	4'500	31'000	4'500	28'566	7'740
65	Défense incendie	293'558		287'100		267'414	
66	Protection civile	157'420		184'690	31'510	137'188	
7	Sécurité sociale	9'407'316	45'450	9'350'343	53'150	32'348'439	1'742'654
70	Service administratif	19'300		18'500		14'730	
71	Service social communal	2'914'782	45'450	3'028'382	53'150	2'904'221	459'523
72	Prévoyance sociale cantonale	6'432'109		6'262'561		29'397'473	1'283'131
73	Santé publique	10'125		9'900		9'680	
74	Office communal du logement	31'000		31'000		22'336	
8	Services industriels	3'630'308	3'483'308	3'768'000	3'768'000	4'861'119	4'861'119
83	Service du gaz	3'483'308	3'483'308	3'768'000	3'768'000	4'861'119	4'861'119
84	Service de la chaleur-force	147'000					
Total des charges		77'246'905	72'954'506	59'416'326	52'767'003	84'496'899	84'496'899
Excédents des charges et revenus			4'292'399		6'649'323		
Totaux		77'246'905	77'246'905	59'416'326	59'416'326	84'496'899	84'496'899

Commune de Rolle



Budget 2026 par centre

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Administration générale	7'012'081	955'470	6'632'848	953'681	5'295'685	1'008'458
10	Autorités et municipalité	833'983	17'500	752'335	17'000	596'241	32'611
100	Conseil communal	142'150		98'515		62'392	906
1000	Conseil communal	142'150		98'515		62'392	906
1000.300100	Rétributions des autorités	31'500		23'850		19'590	
1000.300300	Jetons de présence	42'900		34'200		25'170	
1000.301400	Indemnités PG longue durée					906	
1000.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	3'000		2'365		495	
1000.304000	Caisse de pension et prévoyance	4'000		3'500		2'931	
1000.305100	Assurances accidents & perte de gains	700		600		475	
1000.306900	Frais divers	13'000		3'000		2'985	
1000.306990	MCH2-Cotisations associations	50					
1000.306991	MCH2-Acquisition logiciels et licences	2'000					
1000.310100	Imprimerie et fournitures de bureau	25'000		18'000		4'026	
1000.317000	Frais de réceptions et manifestations	20'000		13'000		5'813	
1000.436100	Remboursements de traitements et charges sociales						906
101	Municipalité	691'833	17'500	653'820	17'000	533'850	31'705
1010	Municipalité	691'833	17'500	653'820	17'000	533'850	31'705
1010.300100	Rétributions des autorités	326'646		296'301		307'612	
1010.301400	Indemnités PG longue durée					1'063	
1010.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	32'665		29'561		26'280	
1010.304000	Caisse de pension et prévoyance	57'163		57'800		52'758	
1010.305100	Assurances accidents & perte de gains	9'799		7'000		7'443	
1010.306900	Frais divers	1'000		3'000			
1010.309100	Frais de formation	5'000		5'000		636	
1010.310100	Imprimerie et fournitures de bureau	500		590		305	
1010.310200	Annonces, journaux et documentation	3'000		3'000		1'371	
1010.311100	Achats mobilier, machines et équipements	1'500		1'500		1'294	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1010.313100					18'880	
1010.317000	18'500		20'000		11'818	
1010.317010	3'000		8'000		535	
1010.317011	1'000					
1010.317012	5'000					
1010.317090	2'000					
1010.318100	1'800		1'800		1'748	
1010.318200	260		6'268		6'242	
1010.318290	6'000					
1010.318500	120'000		120'000		74'971	
1010.318910	27'000		22'000		10'935	
1010.365900	55'000		60'000		9'960	
1010.365990	5'000					
1010.365991	10'000					
1010.431910		15'000		15'000		14'729
1010.435900		2'500		2'000		3'350
1010.436100						13'576
1010.452300						50
11	627'279	10'400	628'587	5'000	553'483	36'753
110	475'751		465'451		428'971	17'202
1100	475'751		465'451		428'971	17'202
1100.301100	282'108		278'612		265'432	
1100.301200					13'195	
1100.301400					9'218	
1100.303000	28'211		27'861		24'171	
1100.304000	49'369		50'150		45'562	
1100.305100	8'463		8'358		6'471	
1100.306100	1'350		1'500		1'350	
1100.306900	1'000		1'000		972	

Achat boissons et produits alimentaires

Frais de réceptions et manifestations

Frais - exclusivement Municipalité

MCH2 - Matériel de bureau

MCH2 - Meubles et appareils de bureau

MCH2 - Autres charges de personnel

Frais affranchissements

Frais de télécommunications et concessions

MCH2 - Autres indemnités forfaitaires

Honoraires

Frais de communication

Dons, aides et subventions casuels

MCH2-Subv. aux ménages privés

MCH2-Subventions accordées aux entreprises privées

Remboursements jetons de présence

Remboursements et revenus divers

Remboursements de traitements et charges sociales

Participations des communes ou associations

Administration

Secrétariat municipal

Secrétariat municipal

Traitements personnel fixe

Traitements personnel auxiliaire

Indemnités PG longue durée

Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)

Caisse de pension et prévoyance

Assurances accidents & perte de gains

Indemnisations véhicules privés

Frais divers

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1100.309100	8'000		8'000		847	
1100.310100	1'000		5'180		4'454	
1100.310190	3'000					
1100.310191	1'000					
1100.311100	8'000		4'000		1'636	
1100.318100	2'250		2'250		2'017	
1100.318200	1'300		2'540		2'408	
1100.318290	1'200					
1100.318500	27'000		76'000		51'239	
1100.318590	2'500					
1100.318591	50'000					
1100.436100						17'202
111	151'528	10'400	163'136	5'000	124'512	19'551
Administration générale						
1110	151'528	10'400	163'136	5'000	124'512	19'551
Administration générale						
1110.301100	46'580		59'860		41'919	
1110.301400					2'675	
1110.303000	5'198		6'000		3'998	
1110.305000	5'400		6'300		4'262	
1110.305100	1'560		1'500		1'957	
1110.306900	5'000		10'000		8'191	
1110.306992	11'650					
1110.309100	4'940		7'000		3'719	
1110.309190	2'880					
1110.310100	500		590		305	
1110.310200			10'000		7'308	
1110.310290	7'000					
1110.311100	1'000		1'000		292	
1110.315100	500		500		489	
1110.318100	1'350		1'350		1'210	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1110.318200	520		536		483	
1110.318600	52'450		53'500		43'146	
1110.319300	5'000		5'000		4'560	
1110.436100						9'011
1110.439100		8'000		5'000		10'540
1110.439190		2'400				
13	483'812		424'620		293'970	1'796
130	415'284		384'485		264'160	1'796
1300	415'284		384'485		264'160	1'796
1300.301100	224'777		204'262		131'327	
1300.301200					36'994	
1300.301300					8'900	
1300.303000	22'478		20'426		13'980	
1300.304000	39'336		36'767		26'054	
1300.305100	6'743		6'128		3'887	
1300.306100	1'200		900		350	
1300.306900	23'750		2'750		768	
1300.309100	15'000		25'000		2'691	
1300.310100	1'000		1'180		610	
1300.310200	10'000		10'000		9'424	
1300.311100	3'000		3'000		2'015	
1300.317000			21'000		10'521	
1300.318100	1'800		1'800		1'613	
1300.318200	1'040		2'272		2'016	
1300.318290	1'160					
1300.318500	59'000		34'000		7'409	
1300.318900	5'000		15'000		5'601	
1300.435600						296
1300.436100						1'500

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
131	Sécurité au travail	68'528		40'135		29'810	
1310	Sécurité au travail	68'528		40'135		29'810	
1310.301100	Traitements personnel fixe	25'282		22'695		22'400	
1310.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	2'528		2'269		2'121	
1310.304000	Caisse de pension et prévoyance	4'424		4'085		3'808	
1310.305100	Assurances accidents & perte de gains	758		681		515	
1310.306100	Indemnisations véhicules privés	225		225		225	
1310.306900	Frais divers	130				125	
1310.309100	Frais de formation	10'000		10'000		436	
1310.318200	Frais de télécommunications et concessions	180		180		180	
1310.318500	Honoraires	25'000					
14	Service des intérêts généraux	613'250		510'000		356'689	
140	Service des intérêts généraux	613'250		510'000		356'689	
1400	Service des intérêts généraux	613'250		510'000		356'689	
1400.300300	Jetons de présence	3'000		3'000			
1400.352300	Participations diverses - projets régionaux	455'000		345'000		195'364	
1400.352610	Participation Conseil Régional Nyon	155'250		162'000		161'325	
15	Affaires culturelles et loisirs	1'618'682	185'600	1'518'798	201'600	1'292'021	252'958
150	Événementiel/Manifestations	428'649	6'000	379'814	6'000	289'294	8'055
1500	Culture / manifestations	428'649	6'000	379'814	6'000	289'294	8'055
1500.301100	Traitements personnel fixe			8'262		2'913	
1500.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)			826		276	
1500.304000	Caisse de pension et prévoyance			1'487		466	
1500.305100	Assurances accidents & perte de gains			248		67	
1500.306100	Indemnisations véhicules privés	225		60		25	
1500.306190	MCH2-Remboursement de frais effectifs	500					
1500.311400	Achat matériel, machines et équipements	48'000		38'300		39'413	
1500.311490	MCH2 - Prestations de service	10'000					

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1500.311491	MCH2 - Matériel d'exploitation	4'500					
1500.312100	Achats et consommation d'eau	300		300		32	
1500.312300	Achat et consommation électricité	6'000		5'500		6'316	
1500.314100	Entretien bâtiments & terrains	5'000		2'000		601	
1500.314300	Entretien signalisation routière et éclairage public			5'000		5'152	
1500.315300	Entretien du mobilier & équipements divers locaux	3'000		5'000		505	
1500.315390	MCH2 - Matériel d'exploitation	5'000					
1500.317000	Frais de réceptions et manifestations	153'500		153'500		115'973	
1500.317020	Manifestations - frais de sécurité	15'000		15'000		2'183	
1500.317090	MCH2-Subv. accordées aux ménages privés	4'500					
1500.317091	MCH2-Imprimés, publications foire et marché	4'500					
1500.317092	MCH2-PS réceptions et manif. foire et marché	1'500					
1500.317093	MCH2-imprimés, publications	8'500					
1500.318200	Frais de télécommunications et concessions	1'740		816		639	
1500.318290	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires	180					
1500.331400	Amortissements hors patrimoine administratif ou financier	8'000		8'000		8'000	
1500.365300	Subventions culturelles, sportives et sociales			35'000		22'387	
1500.365310	Subventions école de musique	63'000		73'000		62'342	
1500.365311	MCH2 - Subv. aux ménages privés	10'000					
1500.365390	MCH2-Subv.org.privées à but non lucratif	3'000					
1500.365391	MCH2-Subv.org.privées à but non lucratif	5'000					
1500.365392	MCH2-Subv.org.privées à but non lucratif	5'000					
1500.365393	MCH2-Subv.org.privées à but non lucratif	10'000					
1500.365394	MCH2-Subv.org.privées à but non lucratif	2'000					
1500.365900	Dons, aides et subventions casuels	31'700		26'700		21'705	
1500.365991	MCH2-Subv. aux ménages privés - sport	4'000					
1500.365993	MCH2-Subv. accordées à l'étranger	12'500					
1500.365994	MCH2 - Cotisations associations	2'000					

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1500.390000	504					
1500.435900		6'000	815	6'000	299	8'055
151	245'000		255'150		216'400	
Bibliothèque intercommunale						
1515	245'000		255'150		216'400	
Bibliothèque intercommunale						
1515.365200	245'000		255'150		216'400	
Participation à la bibliothèque intercommunale						
152	655'603	5'000	666'734	3'000	544'123	2'700
Culture						
1520	253'732		223'328		212'509	
Animation culturelle Casino						
1520.301100	40'138		32'842		32'198	
Traitements personnel fixe						
1520.301200	32'350		31'685		24'871	
Traitements personnel auxiliaire						
1520.303000	7'249		6'453		5'410	
Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)						
1520.304000	7'024		5'912		5'280	
Caisse de pension et prévoyance						
1520.305100	2'336		1'936		2'250	
Assurances accidents & perte de gains						
1520.306100	75					
Indemnisations véhicules privés						
1520.309100	2'000		2'000			
Frais de formation						
1520.318200	60					
Frais de télécommunications et concessions						
1520.318910	2'500		2'500		2'500	
Frais de communication						
1520.365300	160'000		140'000		140'000	
Subventions culturelles, sportives et sociales						
1525	401'871	5'000	443'406	3'000	331'615	2'700
Culture - événementiel						
1525.301100	184'620		185'700		163'295	
Traitements personnel fixe						
1525.301190	260					
MCH2 - Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS						
1525.301200	42'160		41'289		30'268	
Traitements personnel auxiliaire						
1525.303000	22'704		22'699		15'952	
Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)						
1525.304000	32'354		33'426		25'912	
Caisse de pension et prévoyance						
1525.305100	7'023		6'810		6'212	
Assurances accidents & perte de gains						
1525.306100			740		100	
Indemnisations véhicules privés						
1525.306900	2'000		2'000		537	
Frais divers						
1525.309100	3'000		3'000		333	
Frais de formation						
1525.310100	1'000		1'180		610	
Imprimerie et fournitures de bureau						
1525.311400			10'500		135	
Achat matériel, machines et équipements						

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1525.311490	500					
1525.311491	1'000				63'168	
1525.317000			95'500			
1525.317091	12'500					
1525.318100	2'250		2'250		2'807	
1525.318200			1'312		1'066	
1525.318900	8'000		5'000		1'220	
1525.365300	74'500		32'000		20'000	
1525.365390	8'000					
1525.435900				3'000		2'700
1525.435990		5'000				
154	289'430	174'600	217'100	192'600	242'203	242'203
1540	289'430	174'600	217'100	192'600	242'203	242'203
1540.301200					190'121	
1540.303000					12'588	
1540.305100					3'790	
1540.365300	289'430		217'100		35'704	
1540.451300		112'600		124'600		232'131
1540.452300		62'000		68'000		10'072
16	418'217	246'000	380'131	237'000	357'221	212'947
160	212'617	246'000	211'131	237'000	184'021	212'947
1600	212'617	246'000	211'131	237'000	184'021	212'947
1600.301100	102'085		100'355		104'935	
1600.301200	32'500		32'500		31'317	
1600.303000	13'459		13'286		12'947	
1600.304000	23'553		23'914		18'234	
1600.305100	4'201		3'986		3'364	
1600.306100			300			

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	Sports	120'240	5'000	112'170	5'830	74'533	11'357
171	Sports	120'240	5'000	112'170	5'830	74'533	11'357
1710	Sports	120'240	5'000	112'170	5'830	74'533	11'357
1710.301100	Traitements personnel fixe	5'548		5'474		5'366	
1710.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	555		547		508	
1710.304000	Caisse de pension et prévoyance	971		985		880	
1710.305100	Assurances accidents & perte de gains	166		164		211	
1710.317000	Frais de réceptions et manifestations	37'000		26'000		10'045	
1710.318900	Travaux exécutés par des tiers	30'000		30'000		20'082	
1710.318990	MCH2-Parts aux assoc.intercomm.-Sésame	8'000					
1710.365300	Subventions culturelles, sportives et sociales	38'000		49'000		37'440	
1710.451300	Participation du canton à la culture, les loisirs et le spor		2'000		5'830		11'357
1710.451390	MCH2 - Subv. du canton - Spotijob		3'000				
18	Transports publics	1'148'477	312'295	1'164'089	300'195	1'012'968	282'071
180	Transports publics	1'054'477	271'295	1'074'089	262'695	924'097	242'714
1800	Transports publics	1'054'477	271'295	1'074'089	262'695	924'097	242'714
1800.318500	Honoraires	10'000		10'000			
1800.318850	Transport - Green Bus charges d'exploitation	530'000		530'000		491'640	
1800.318950	Subvention abonnement zone Mobilis 25 (Green Bus)	1'000		1'000		855	
1800.318951	Participation Rolle au réseau Mobility	18'000		18'000		17'464	
1800.351700	Participation aux coûts du trafic régional	418'588		433'200		341'762	
1800.351701	Participation au fonds régional	56'889		56'889		56'889	
1800.351720	Subventions liées à la mobilité active	20'000		25'000		15'486	
1800.435910	Recettes billetterie Green Bus Rolle		91'600		85'000		85'256
1800.435920	Revenus de locations réseau Mobility		15'000		15'000		11'773
1800.451710	Participation du canton aux charges Green Bus		80'000		78'000		60'990
1800.465700	Participation de tiers pour Green Bus		84'695		84'695		84'695

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
181	Transports CFF/CGN	39'000	41'000	35'000	37'500	38'165	39'357
1810	Transports CFF/CGN	39'000	41'000	35'000	37'500	38'165	39'357
1810.318930	Frais abonnements CGN	4'000		5'000		3'330	
1810.318931	Frais abonnements cartes journalières CFF	35'000		30'000		34'835	
1810.435900	Remboursements et revenus divers		2'000		2'500		1'644
1810.435930	Ventes abonnements CGN		4'000		5'000		3'330
1810.435931	Ventes abonnements CFF		35'000		30'000		34'383
182	Mobilité	55'000		55'000		50'706	
1820	Mobilité	55'000		55'000		50'706	
1820.318540	Etudes liées à la mobilité	50'000		50'000		50'706	
1820.318910	Frais de communication	5'000		5'000			
19	Informatique	1'148'141	178'675	1'142'118	187'056	758'560	177'965
190	Informatique	1'148'141	178'675	1'142'118	187'056	758'560	177'965
1900	Informatique	1'148'141	178'675	1'142'118	187'056	758'560	177'965
1900.301100	Traitements personnel fixe	161'396		159'420		155'722	
1900.301200	Traitements personnel auxiliaire					20'074	
1900.301400	Indemnités PG longue durée					5'899	
1900.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	16'140		15'942		14'742	
1900.304000	Caisse de pension et prévoyance	28'244		28'696		25'400	
1900.305100	Assurances accidents & perte de gains	4'841		4'783		3'718	
1900.306100	Indemnisations véhicules privés			300		175	
1900.309100	Frais de formation	6'000		21'000		1'810	
1900.310100	Imprimerie et fournitures de bureau	8'750		8'885		761	
1900.311100	Achats mobilier, machines et équipements	311'400		289'100		106'900	
1900.315100	Entretien matériel, mobilier, machines, ...	57'700		57'100		49'521	
1900.317000	Frais de réceptions et manifestations	400		1'000		287	
1900.317090	MCH2-Remboursement de frais effectifs	600					
1900.318100	Frais affranchissements	900		900		807	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1900.318200	2'000		2'272		2'485	
1900.318210	5'900		5'900		3'930	
1900.318290	450					
1900.318500	77'400		77'500		35'914	
1900.318510	262'670		265'970		207'933	
1900.318512	125'000		125'000		117'442	
1900.318513	5'750		5'750		4'627	
1900.318600	12'600		12'600		412	
1900.331300	60'000		60'000			
1900.435900						973
1900.490900		35'813		187'056		176'992
1900.490990		142'862				
2	35'900'258	60'270'954	18'377'726	40'106'027	21'231'989	68'117'514
20	1'158'955	224'200	1'031'997	206'700	892'160	279'333
200	1'158'955	224'200	857'989	206'700	767'791	276'310
2000	1'158'955	224'200	857'989	206'700	767'791	276'310
2000.301100	505'513		370'124		325'436	
2000.301200					1'592	
2000.301400					21'493	
2000.303000	51'001		37'012		27'353	
2000.304000	88'465		66'622		54'686	
2000.305100	15'165		11'104		7'521	
2000.306100	1'500		1'250		575	
2000.306190	1'000					
2000.308000					16'166	
2000.309100	15'000		15'000		1'100	
2000.310100	2'250		2'655		1'372	
2000.310900	3'000		3'000		152	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2000.311100	5'000		10'000		5'030	
2000.315100	1'250		650			
2000.317000	1'250		2'500		1'068	
2000.317090	1'250					
2000.318100	6'750		6'750		6'050	
2000.318200	1'560		1'822		1'426	
2000.318290	1'200					
2000.318300	10'000		10'100		9'281	
2000.318400	30'000		25'000		31'889	
2000.318500	30'000		25'000		11'728	
2000.318590	9'000					
2000.318700	310'000		250'000		227'026	
2000.318790	50'000					
2000.319300	18'400		19'400		16'848	
2000.319390	400					
2000.431900						500
2000.436200		20'000		160'000		228'734
2000.436290		3'500				
2000.436291		3'000				
2000.436292		150'000				
2000.436293		1'000				
2000.441200		3'000		3'000		3'375
2000.452230		5'000		5'000		5'000
2000.490900		38'700		38'700		38'700

Achats mobilier, machines et équipements
Entretien matériel, mobilier, machines, ...
Frais de réceptions et manifestations
MCH2 - Autres charges de personnel
Frais affranchissements
Frais de télécommunications et concessions
MCH2 - Autres indemnités forfaitaires
Frais bancaires et postaux
Frais contentieux & poursuites
Honoraires
MCH2 - Imprimés, publications
Emoluments
MCH2 - Commission perception IS
Cotisations diverses
MCH2 - Subventions protection des espèces et du paysage
Emoluments administratifs et divers
Remboursements de frais
MCH2 - Frais de rappel
MCH2 - Amendes soustraction
MCH2 - Intérêts des créances et comptes courants
MCH2 - Escomptes obtenus
Rétrocession de la taxe C02
Participation Associations de Communes
Imputations internes diverses

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
201	Contrôle de gestion			174'008		124'369	3'023
2010	Contrôle de gestion			174'008		124'369	3'023
2010.301100	Traitements personnel fixe			119'177		78'542	
2010.301400	Indemnités PG longue durée					18'081	
2010.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)			11'918		7'467	
2010.304000	Caisse de pension et prévoyance			21'452		16'566	
2010.305100	Assurances accidents & perte de gains			3'575		1'814	
2010.306100	Indemnisations véhicules privés			750		750	
2010.309100	Frais de formation			6'000		66	
2010.318200	Frais de télécommunications et concessions			1'136		1'083	
2010.318500	Honoraires			10'000			
2010.436100	Remboursements de traitements et charges sociales						3'023
21	Impôts	158'000	59'119'906	303'000	38'900'182	387'525	63'085'318
210	Impôts	158'000	59'119'906	303'000	38'900'182	387'525	63'085'318
2100	Impôts	158'000	59'119'906	303'000	38'900'182	387'525	63'085'318
2100.319100	Impôts & taxes	2'000		2'000		1'785	
2100.319110	Rétrocessions impôts & taxes			115'000		131'720	
2100.319120	Escomptes impôts & taxes	6'000		6'000		6'357	
2100.330100	Amortissements des créances & débiteurs	150'000		180'000		247'663	
2100.400100	Impôt sur le revenu		13'830'000		14'300'000		13'822'964
2100.400200	Impôt sur la fortune		3'150'000		3'300'000		3'154'304
2100.400300	Impôt à la source		862'000		1'300'000		861'848
2100.400400	Impôt spécial étrangers		320'000		430'000		318'903
2100.400600	Impôt prestation en capital		261'000		150'000		260'524
2100.400700	Impôt frontaliers		585'000		600'000		582'527
2100.401100	Impôt sur les bénéfices des personnes morales		28'005'000		11'450'000		31'354'428
2100.401110	Compensation de la Confédération RFFA		3'158'906		1'268'182		3'458'137
2100.401200	Impôt sur le capital des personnes morales		4'000'000		850'000		4'324'457

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2100.401300		365'000		400'000		365'876
2100.402000		2'000'000		2'000'000		1'992'798
2100.404000		866'000		1'800'000		865'992
2100.405000		653'000		400'000		652'923
2100.406100		20'000		20'000		21'713
2100.409000		62'000		30'000		62'233
2100.427200		2'000		2'000		1'067
2100.441100		980'000		600'000		984'624
22	Service de la dette	906'848	16'992'729	949'145	19'896'272	3'469'846
220	Service de la dette	34'563'303	16'992'729	949'145	19'896'272	3'469'846
2200	Service de la dette	34'563'303	16'992'729	949'145	19'896'272	3'469'846
2200.322000	Intérêts négatifs et sur les emprunts	712'006	754'307		243'051	
2200.352200	Participation au fonds de péréquation	33'851'297	16'238'422		19'653'221	
2200.422100	Revenus comptes courants & placements à CT					111'542
2200.422200	Intérêts placements à moyen et long terme	194'840		194'840		193'935
2200.452240	Participation/Déduction fonds de péréquation					2'921'319
2200.490900	Imputations internes diverses	712'008		754'305		243'051
23	Amortissements et réserves non ventilées	20'000	50'000	50'000	56'033	1'283'017
230	Amortissement + réserves non ventilées	20'000	50'000	50'000	56'033	1'283'017
2300	Amortissement + réserves non ventilées	20'000	50'000	50'000	56'033	1'283'017
2300.330100	Amortissements des créances & débiteurs	20'000	50'000	50'000	2'886	
2300.380900	Virement au fonds de réserve	20'000	50'000		53'146	
2300.480000	Prélèvement au fonds de réserve	20'000		50'000		1'283'017

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Domaines & bâtiments	3'944'491	2'550'197	3'870'714	2'344'991	3'408'030	2'381'638
30	Service administratif et technique	698'653	16'000	683'786	18'000	688'168	56'242
300	Service administration et technique	698'653	16'000	683'786	18'000	688'168	56'242
3000	Service administration et technique	698'653	16'000	683'786	18'000	688'168	56'242
3000.301100	Traitements personnel fixe	511'008		513'447		469'130	
3000.301190	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS	10'680					
3000.301200	Traitements personnel auxiliaire					37'029	
3000.301400	Indemnités PG longue durée					26'806	
3000.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	52'206		51'345		43'054	
3000.304000	Caisse de pension et prévoyance	91'295		90'549		76'355	
3000.305100	Assurances accidents & perte de gains	15'651		15'403		19'862	
3000.306100	Indemnisations véhicules privés	1'734		1'800		1'734	
3000.306900	Frais divers	1'300		500		306	
3000.309100	Frais de formation	4'000		1'000		4'647	
3000.310100	Imprimerie et fournitures de bureau	500		590		360	
3000.318200	Frais de télécommunications et concessions	1'520		2'152		2'031	
3000.318290	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires	960					
3000.318600	Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	7'800		7'000		6'855	
3000.435600	Facturation de services à des tiers		16'000		18'000		16'320
3000.436100	Remboursements de traitements et charges sociales						39'922
31	Terrains, places, jardins	238'661	157'060	265'628	126'160	188'442	128'688
310	Terrains, places, jardins, plage	228'661	117'060	255'628	86'160	178'191	88'508
3100	Terrains, places, jardins, plage	228'661	117'060	255'628	86'160	178'191	88'508
3100.312100	Achats et consommation d'eau-jardins familiaux	1'500					
3100.312300	Achat et consommation électricité	3'000		3'000		1'583	
3100.312310	Electricité - feux de signalisation	2'500		2'500		2'534	
3100.314100	Entretien bâtiments & terrains	25'000		25'000		423	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3100.314110	3'000		6'500		3'322	
3100.314111	10'000		5'000			
3100.314112	87'500		124'500		39'454	
3100.314113	22'000		22'000		31'742	
3100.314114			5'000		3'664	
3100.314115	38'000		26'000		8'422	
3100.314116	2'000					
3100.318200	680		688		585	
3100.318500	750		1'360		536	
3100.331200	32'600		32'600		85'469	
3100.390000	131		1'480		459	
3100.423200		63'460		59'460		58'970
3100.423210		100		100		
3100.423211		26'900				
3100.423220		7'400		7'400		7'335
3100.427211		7'200		7'200		7'200
3100.427213		12'000		12'000		15'003
311	10'000	40'000	10'000	40'000	10'251	40'180
3110	10'000	40'000	10'000	40'000	10'251	40'180
3110.311100	2'000		2'000		2'251	
3110.318500	8'000		8'000		8'000	
3110.427214		40'000		40'000		40'180
35	824'636	296'730	797'723	240'796	521'728	243'078
350	170'760	146'980	185'792	97'280	160'350	106'316
3500	170'760	146'980	185'792	97'280	160'350	106'316
3500.311400	1'000		1'000		206	
3500.311490	2'000					
3500.311491	1'000					

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3500.312100	Achats et consommation d'eau	1'000	1'000		686	
3500.312200	Achat et consommation de gaz	37'000	37'000		36'817	
3500.312300	Achat et consommation électricité	9'000	9'000		3'274	
3500.313300	Achats de produits & fournitures de nettoyage	4'800	6'000		5'587	
3500.314100	Entretien bâtiments & terrains	93'000	113'300		96'709	
3500.314190	MCH2 - Honoraires suivi énergétique	3'500				
3500.318200	Frais de télécommunications et concessions	3'260	3'292		3'034	
3500.318500	Honoraires	1'000	1'000		767	
3500.318600	Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	9'700	9'700		9'376	
3500.319150	Taxe d'épuration	4'500	4'500		3'894	
3500.427250	Location des salles			135'980		94'921
3500.435100	Vente eau, énergie & combustible					419
3500.439000	Recettes diverses			11'000		10'975
351	Loge du château	31'200	14'520		5'693	
3510	Loge du château	31'200	14'520		5'693	
3510.311400	Achat matériel, machines et équipements	500	500		329	
3510.312100	Achats et consommation d'eau	200	200		136	
3510.312200	Achat et consommation de gaz	3'000	2'300		3'023	
3510.312300	Achat et consommation électricité	1'100	1'100		694	
3510.313300	Achats de produits & fournitures de nettoyage	500	500			
3510.314100	Entretien bâtiments & terrains	25'000	9'000		704	
3510.318600	Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	600	620		556	
3510.319150	Taxe d'épuration	300	300		252	
352	Salle communale	83'930	83'750	6'000	13'829	2'350
3520	Salle communale	83'930	83'750	6'000	13'829	2'350
3520.311400	Achat matériel, machines et équipements	1'000	1'000			
3520.312100	Achats et consommation d'eau	500	500		239	
3520.312200	Achat et consommation de gaz	11'000	10'800		6'047	
3520.312300	Achat et consommation électricité	2'500	2'500		2'313	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3520.313300	2'400		2'400		2'125	
3520.314100	63'500		64'500		1'523	
3520.314190	500					
3520.314191	500					
3520.318600	830		850		776	
3520.319150	1'200		1'200		807	
3520.427250		6'000		6'000		2'350
353	182'310	26'700	154'834	26'700	127'194	26'700
3530	182'310	26'700	154'834	26'700	127'194	26'700
3530.311400	1'000		1'000		229	
3530.311490	1'600					
3530.312100	1'000		2'000		571	
3530.312200	20'000		19'600		16'033	
3530.312300	22'000		22'000		19'431	
3530.313300	4'900		5'700		5'166	
3530.314100	90'100		88'500		70'935	
3530.314190	600					
3530.314191	5'000					
3530.314310	25'000		5'000		4'865	
3530.318200	960		984		854	
3530.318500	1'100		1'000		1'010	
3530.318600	6'550		6'550		6'021	
3530.319150	2'500		2'500		2'079	
3530.427250		26'700		26'700		26'700
354	180'796		174'386		111'660	5'248
3540	65'600		71'200		49'002	
3540.311400	1'000		1'000		624	
3540.312100	1'400		1'400		1'411	
3540.312200	30'000		30'000		26'616	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3540.312300	10'000		10'000		4'495	
3540.313300	3'000		3'000		870	
3540.314100	15'300		20'600		10'301	
3540.318600	2'400		2'700		2'110	
3540.319150	2'500		2'500		2'573	
3541	115'196		103'186		62'658	5'248
3541.311400	500		500			
3541.312100	1'000		1'000		149	
3541.312300	15'000		15'000		2'719	
3541.313300	500		500			
3541.314100	25'000		5'000		750	
3541.318200	660		1'992		751	
3541.318600	2'400		2'600		1'514	
3541.319150	2'500		2'500			
3541.331200	48'870		48'900		48'870	
3541.390000	18'766		25'194		7'905	
3541.435900						5'248
355	3'050		3'050		7'157	
Horloge ville						
3550	3'050		3'050		7'157	
3550.311400	500		500			
3550.312300	500		500		153	
3550.314100	1'850		1'850		6'852	
3550.318600	200		200		152	
356	79'550	3'000	82'450	3'000	42'722	4'000
Temple						
3560	79'550	3'000	82'450	3'000	42'722	4'000
3560.311400	1'000		1'000			
3560.312100	500		500		215	
3560.312300	29'000		29'000		27'594	
3560.313300	1'300		1'300		960	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3560.314100	40'600		39'000		7'396	
3560.314310	2'300		2'300			
3560.315600			4'600		2'270	
3560.318600	3'850		3'750		3'428	
3560.319150	1'000		1'000		860	
3560.427100		3'000		3'000		4'000
357	93'040	114'050	98'941	107'816	53'123	98'464
3570	93'040	114'050	98'941	107'816	53'123	98'464
3570.311400	1'000		1'000			
3570.312100	2'500		2'500		2'192	
3570.312300	500		500		252	
3570.313300	600		600		648	
3570.314100	51'500		60'000		21'614	
3570.314120	500		500			
3570.318200	180		456		164	
3570.318500	7'900		4'600		4'718	
3570.318600	3'360		3'360		3'036	
3570.319150	4'500		4'500			
3570.330300	20'500		20'500		20'500	
3570.390000			425			
3570.427120		48'000		48'000		36'780
3570.427125		66'050		59'616		60'094
3570.435900				200		1'590

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
36	Autres bâtiments	1'564'910	1'587'387	1'579'127	1'418'415	1'584'162	1'444'660
364	Casino-rue du port 15	193'610	126'300	262'924	126'300	210'392	127'678
3640	Casino-rue du port 15	193'610	126'300	262'924	126'300	210'392	127'678
3640.311400	Achat matériel, machines et équipements	1'800		1'000			
3640.312100	Achats et consommation d'eau	2'000		2'000		1'431	
3640.312200	Achat et consommation de gaz	29'000		29'000		24'303	
3640.312300	Achat et consommation électricité	15'000		15'000		19'464	
3640.313300	Achats de produits & fournitures de nettoyage	3'700		8'500		4'172	
3640.314130	Entretien bâtiments - théâtre	57'000		62'000		28'494	
3640.314131	Entretien bâtiments - restaurant du Casino	20'000		30'000		28'432	
3640.314310	Entretien et suivi énergétique des bâtiments	4'800		4'800			
3640.315600	Entretien d'équipement et matériel spécialisé	35'000		35'000		34'944	
3640.318200	Frais de télécommunications et concessions	2'460		2'424		2'387	
3640.318500	Honoraires	5'000		4'900		4'831	
3640.318600	Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	7'900		11'000		9'623	
3640.318690	MCH2 - Primes d'assurances restaurant	3'150					
3640.319150	Taxe d'épuration	6'800		6'800			
3640.331200	Amortissements des bâtiments			50'500		52'000	
3640.390000	Imputations internes					312	
3640.427130	Loyers restaurants		126'300		126'300		127'678
367	Place de l'industrie 1	41'200	49'230	41'200	49'230	40'469	53'405
3670	Place de l'industrie 1	41'200	49'230	41'200	49'230	40'469	53'405
3670.312100	Achats et consommation d'eau	2'000		2'000		1'774	
3670.312200	Achat et consommation de gaz	23'000		23'000		17'896	
3670.312300	Achat et consommation électricité	3'300		3'300		4'453	
3670.314100	Entretien bâtiments & terrains	7'000		7'000		13'212	
3670.318500	Honoraires	2'000		2'000		1'899	
3670.318600	Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	1'400		1'400		1'236	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3670.319150	2'500	28'000	2'500	28'000		27'972
3670.427135						15'396
3670.427136		14'400		14'400		6'828
3670.427137		6'830		6'830		3'209
3670.435900						
368	1'330'100	1'411'857	1'275'003	1'242'885	1'333'301	1'263'577
Bâtiments divers						
3680	14'680	15'600	9'060	15'400	13'794	16'500
Achat matériel, machines et équipements	500		500			
Entretien bâtiments & terrains	13'000		8'000		13'240	
Honoraires	500		410		454	
Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	680		150		100	
Loyers restaurants		12'000		12'000		12'000
Loyer chalet pour pédalos		1'200		1'200		1'750
Loyer pavillon Paddle Center		1'200		1'200		1'750
Loyer pavillon Windsurf		1'200		1'000		1'000
3681	441'496	447'410	441'496	454'640	507'023	440'854
Au Maupas						
Entretien bâtiments - garderie de la Girolle					56'029	
Loyers bâtiments	417'496		440'896		450'492	
MCH2 - Loyers	23'400					
Honoraires	600		600		502	
Loyers participation des écoles		315'000		440'640		427'092
MCH2 - Loyer Crèche-garderie la Girolle		118'410				
Recettes parkings divers		14'000		14'000		13'260
Participation/refacturation autres charges						502
3682	236'019	418'000	294'716	378'000	378'571	419'300
Camping des Vernes						
Imprimerie et fournitures de bureau	1'500		1'500		817	
MCH2 - Prestations de service	11'310					
Annonces, journaux et documentation	2'000		2'000		422	
Achat matériel, machines et équipements	1'800		1'800			

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3682.312100	6'000		6'000		4'338	
3682.312200	5'000		5'000		4'591	
3682.312300	40'000		40'000		48'398	
3682.313300	14'000		14'000		11'778	
3682.314100	58'000		136'300		225'150	
3682.314190	4'500					
3682.314191	1'500					
3682.317000	3'000		3'000			
3682.318200	2'880		3'004		2'906	
3682.318300	4'500		4'300		4'395	
3682.318500	43'000		40'000		41'178	
3682.318600	1'650		1'650		1'481	
3682.319100	9'000		9'000		8'805	
3682.319150	9'000		9'000		8'730	
3682.319900	2'000		2'000			
3682.390000	7'979		16'162		15'581	
3682.390090	7'400					
3682.423100		18'000		18'000		19'935
3682.423230		400'000		360'000		399'365
3683	340'368	315'162	244'034	188'500	201'600	178'885
3683.311400			500			
3683.312300			500			
3683.313300	500		500			
3683.314100	25'000		50'000		40'308	
3683.318600	3'570		3'550		3'160	
3683.331200	143'220		143'220		143'220	
3683.390000	33'116		45'764		14'912	
3683.390090	50'127					
3683.390091	21'765					

Achats et consommation d'eau	
Achat et consommation de gaz	
Achat et consommation électricité	
Achats de produits & fournitures de nettoyage	
Entretien bâtiments & terrains	
MCH2 - Autres achats immobilisations	
MCH2 - Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	
Frais de réceptions et manifestations	
Frais de télécommunications et concessions	
Frais bancaires et postaux	
Honoraires	
Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	
Impôts & taxes	
Taxe d'épuration	
Frais divers	
Imputations internes	
MCH2 - Imputations internes	
Location des bâtiments	
Location des terrains & revenus du camping	
Bâtiment La Barcarolle	
Achat matériel, machines et équipements	
Achat et consommation électricité	
Achats de produits & fournitures de nettoyage	
Entretien bâtiments & terrains	
Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	
Amortissements des bâtiments	
Imputations internes	
MCH2 - Imputations internes amortissements	
MCH2 - Imputations internes frais admin et exploitation	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3683.390092	63'070	173'200		181'000		172'500
3683.427100		7'000		7'500		6'385
3683.439000		50'127				
3683.490900		21'765				
3683.490990		63'070				
3683.490991		78'840				
3684	118'297		116'939	69'500	94'164	71'608
3684.314100	5'000		5'000			
3684.314310					1'081	
3684.318600	1'250		1'250		1'111	
3684.331200	82'960		82'960		82'960	
3684.331290	9'100					
3684.390000	19'987		27'729		9'013	
3684.427100		78'840		69'500		70'527
3684.439000						1'081
3685	23'050		8'550		5'087	
3685.312300	3'000		3'000		1'765	
3685.314100	19'500		5'000		2'880	
3685.318600	550		550		442	
3686	136'390	120'645	140'408	120'645	116'421	120'645
3686.311400	500		500			
3686.312300	12'000		12'000		11'432	
3686.312400	26'000		26'000		24'000	
3686.313300	500		500			
3686.314100	5'000		53'000		36'967	
3686.314190	46'000					
3686.319900	500		500			

MCH2 - Imputations internes revenus
 Loyers bâtiments
 Recettes diverses
MCH2 - Imputations internes amortissements
MCH2 - Imputations internes frais admin et exploitation
MCH2 - Imputations internes revenus
Ex-cure Garderie UAPE Arc-en-ciel
 Entretien bâtiments & terrains
 Entretien et suivi énergétique des bâtiments
 Primes d'assurances (tiers, choses & RC)
 Amortissements des bâtiments
 MCH2 - Amortissements planifiés - terrains
 Imputations internes
 Loyers bâtiments
 Recettes diverses
Bâtiment du Tennis Club de Rolle
 Achat et consommation électricité
Entretien bâtiments & terrains
 Primes d'assurances (tiers, choses & RC)
Caserne SDIS Etraz
 Achat matériel, machines et équipements
 Achat et consommation électricité
 Achat et consommation de combustibles
 Achats de produits & fournitures de nettoyage
Entretien bâtiments & terrains
MCH2 - Prestations de service
 Frais divers

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3686.331200	41'930		41'930		41'930	
3686.390000	3'960		5'978		2'093	
3686.427100		120'645		120'645		120'645
3687						1'384
3687.435900						1'384
3688						14'400
3688.312100	19'800	16'200	19'800	16'200	16'640	
3688.312300					506	
3688.314100	7'000		7'000		11'503	
3688.318600	8'000		8'000		385	
3688.427100	4'800		4'800		4'246	
		16'200		16'200		14'400
37	617'631	493'020	544'450	541'620	425'529	508'969
370	180'100	2'520	137'580	2'520	74'603	8'841
3700	180'100	2'520	137'580	2'520	74'603	8'841
3700.311400	500		500			
3700.312100	4'000		4'000		1'749	
3700.312110	6'000		6'000		6'036	
3700.312300	4'500		4'500		2'908	
3700.312320	1'000		1'000			
3700.313300	7'000		7'000		5'760	
3700.314100	5'000		41'000		2'677	
3700.314150	20'000		15'000		1'002	
3700.314151	9'500		11'500		7'005	
3700.314152	1'500		1'500		599	
3700.314153	2'000		1'000			
3700.314154	2'000		1'000			
3700.314155	5'000		8'000		18'957	
3700.314156	20'000		13'000		6'587	
3700.314158	70'000					

MCH2 - Autres achats immobilisations WC publics

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3700.318500 Honoraires	30		130		128	
3700.318590 MCH2 - Prestations de service	70					
3700.318600 Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	2'100		3'950		3'467	
3700.318690 MCH2 - Primes d'assurances WC	400					
3700.318693 MCH2 - Primes d'assurances vestiaire foot	1'000					
3700.319150 Taxe d'épuration	18'000		18'000		17'728	
3700.319900 Frais divers	500		500			850
3700.423100 Location des bâtiments		720		2'520		6'928
3700.427100 Lovers bâtiments						
3700.427190 MCH2 - Location parking		1'800				1'064
3700.436250 Emoluments & participations de tiers						
371 Abattoirs	36'772	22'800	9'772	22'800	2'563	22'800
3710 Abattoirs	36'772	22'800	9'772	22'800	2'563	22'800
3710.314100 Entretien bâtiments & terrains	34'000		7'000			
3710.318500 Honoraires	872		872		863	
3710.318600 Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	1'900		1'900		1'700	
3710.423100 Location des bâtiments		22'800		22'800		22'800
372 Grand-Rue 71	149'370	166'400	134'326	176'000	96'747	176'323
3720 Blackbird House	118'090	80'400	116'786	90'000	94'518	80'400
3720.311400 Achat matériel, machines et équipements			500			
3720.312100 Achats et consommation d'eau					714	
3720.314100 Entretien bâtiments & terrains	15'000		10'000		55	
3720.318500 Honoraires	5'500		3'500		3'405	
3720.318600 Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	3'350		3'300		2'950	
3720.319900 Frais divers	500		500			
3720.330300 Amortissements des terrains & bâtiments	81'540		81'540		81'540	
3720.390000 Imputations internes	12'200		17'446		5'853	
3720.427130 Lovers restaurants		80'400		90'000		80'400

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3721	Parking du Blackbird House	2'680	71'000	3'940	71'000	1'662	80'923
3721.311400	Achat matériel, machines et équipements			200			
3721.312300	Achat et consommation électricité			500			
3721.314111	Entretien bâtiments - parking	1'000		1'000			
3721.318200	Frais de télécommunications et concessions	180		240		164	
3721.318500	Honoraires	1'500		1'500		1'498	
3721.319900	Frais divers			500			
3721.427214	Recettes parkings divers		71'000		71'000		80'923
3722	Terrasse bord du lac	28'600	15'000	13'600	15'000	568	15'000
3722.314100	Entretien bâtiments & terrains	28'000		13'000			
3722.318500	Honoraires	600		600		568	
3722.427130	Loyers restaurants		15'000		15'000		15'000
373	Rue du Temple 2	251'389	301'300	262'772	340'300	251'617	301'005
3730	Rue du Temple 2	251'389	301'300	262'772	340'300	251'617	301'005
3730.312100	Achats et consommation d'eau	2'000		2'000		1'749	
3730.312200	Achat et consommation de gaz					397	
3730.312300	Achat et consommation électricité	2'000		2'000		103	
3730.314100	Entretien bâtiments & terrains	25'000		27'000		36'866	
3730.318500	Honoraires	13'000		13'000		12'779	
3730.318600	Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	4'650		4'650		4'171	
3730.330300	Amortissements des terrains & bâtiments	185'680		185'680		185'680	
3730.390000	Imputations internes	19'059		28'442		9'871	
3730.423100	Location des bâtiments		301'300		340'300		301'005

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Travaux	8'871'868	4'477'656	9'001'120	4'354'131	8'482'442	4'973'026
40	Service technique et secrétariat	258'196		317'146		192'325	2'100
400	Service technique et secrétariat	258'196		317'146		192'325	2'100
4000	Service technique et secrétariat	258'196		317'146		192'325	2'100
4000.301100	Traitements personnel fixe	118'287		117'148		115'510	
4000.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	11'829		11'715		10'935	
4000.304000	Caisse de pension et prévoyance	20'700		21'087		18'681	
4000.305100	Assurances accidents & perte de gains	3'549		3'514		4'523	
4000.306100	Indemnisations véhicules privés	870		890		870	
4000.306190	MCH2-Remboursement de frais effectifs	350					
4000.306900	Frais divers						
4000.309100	Frais de formation	5'000		1'000		883	
4000.310100	Imprimerie et fournitures de bureau	1'500		5'000		5'146	
4000.310200	Annonces, journaux et documentation	7'300		1'680		610	
4000.311100	Achats mobilier, machines et équipements	10'000		9'000		4'220	
4000.315100	Entretien matériel, mobilier, machines, ...	500		13'500		847	
4000.318100	Frais affranchissements	2'700		500			
4000.318200	Frais de télécommunications et concessions	780		2'700		2'420	
4000.318290	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires	132		936		854	
4000.318500	Honoraires	15'000		115'700		15'778	
4000.318590	MCH2 - Prestations de service	5'000					
4000.318591	MCH2 - Honoraires	17'500					
4000.318592	MCH2 - Honoraires	7'000					
4000.318593	MCH2 - Honoraires	30'000					
4000.319900	Frais divers	200		200			
4000.331100	Amortissements ouvrages de génie civil et assainissements			11'000		11'000	
4000.390000	Imputations internes			1'576		47	
4000.431300	Emoluments & permis construire, fouille, échafaudages, ...						2'100

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
41	Service énergie, développement durable	175'150		173'030		101'740	
410	Service énergie, développement durable	175'150		173'030		101'740	
4100	Service énergie, développement durable	175'150		173'030		101'740	
4100.301100	Traitements personnel fixe	13'908		13'764		13'420	
4100.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	1'391		1'376		1'272	
4100.304000	Caisse de pension et prévoyance	2'434		2'477		2'208	
4100.305100	Assurances accidents & perte de gains	417		413		528	
4100.306900	Frais divers			15'000		3'946	
4100.309100	Frais de formation	3'500		1'500			
4100.310100	Imprimerie et fournitures de bureau			500			
4100.310200	Annonces, journaux et documentation	1'500		1'000			
4100.317000	Frais de réceptions et manifestations	20'000		15'000		172	
4100.318500	Honoraires	107'000		97'000		77'086	
4100.365900	Dons, aides et subventions casuels	25'000		25'000		3'107	
42	Urbanisme, police constructions	739'228	151'000	711'560	141'000	511'680	73'592
420	Service administratif et technique	461'728		432'560		415'940	
4200	Service administratif et technique	461'728		432'560		415'940	
4200.301100	Traitements personnel fixe	332'143		326'606		321'071	
4200.301200	Traitements personnel auxiliaire	18'000					
4200.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	35'014		32'661		27'255	
4200.304000	Caisse de pension et prévoyance	61'275		58'769		53'083	
4200.305100	Assurances accidents & perte de gains	10'594		9'798		12'627	
4200.306100	Indemnisations véhicules privés	540		540		540	
4200.306900	Frais divers	750		750		426	
4200.309100	Frais de formation	2'000		2'000			
4200.310200	Annonces, journaux et documentation	500		500		85	
4200.318200	Frais de télécommunications et concessions	780		936		854	
4200.318290	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires	132					

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
421	Etudes, plans et commissions	266'500	140'000	268'000	130'000	95'740	73'592
4210	Etudes, plans et commissions	266'500	140'000	268'000	130'000	95'740	73'592
4210.310200	Annonces, journaux et documentation	20'000		20'000		14'556	
4210.318500	Honoraires	25'000		25'000		18'680	
4210.318540	Participation aux plans de quartiers	5'000		5'000			
4210.318541	Etudes liées à la Police des constructions			45'000		41'000	
4210.318542	Etudes et planifications	160'000		170'000		21'404	
4210.318543	Commission (CPU/salubrité)	1'500		3'000		100	
4210.318545	MCH2 - Prestations de services	55'000					
4210.431300	Emoluments & permis construire, fouille, échafaudages, ...		110'000		110'000		58'667
4210.435600	Facturation de services à des tiers		30'000		20'000		14'925
422	Dispenses de constructions parkings	11'000	11'000	11'000	11'000		
4220	Dispenses de constructions parkings	11'000	11'000	11'000	11'000		
4220.380900	Virement au fonds de réserve	11'000		11'000			
4220.431300	Emoluments & permis construire, fouille, échafaudages, ...		11'000		11'000		
43	Routes et voirie	2'379'829	240'340	2'331'226	240'340	2'077'276	352'965
430	Réseau routier	2'122'053		2'062'714		1'837'015	29'415
4300	Réseau routier	2'122'053		2'062'714		1'837'015	29'415
4300.301100	Traitements personnel fixe	473'205		404'404		370'842	
4300.301190	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS	5'380					
4300.301200	Traitements personnel auxiliaire	40'000		40'000		59'885	
4300.301400	Indemnités PG longue durée					11'386	
4300.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	52'399		41'312		35'543	
4300.304000	Caisse de pension et prévoyance	75'877		65'962		60'191	
4300.305000	Assurance maladie apprentis	5'400		5'400		2'089	
4300.305100	Assurances accidents & perte de gains	15'920		12'394		18'052	
4300.306100	Indemnisations véhicules privés	936		940		953	
4300.306190	MCH2-Remboursement de frais effectifs	400					

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4300.306900	Frais divers	2'500	2'500		1'682	
4300.309100	Frais de formation	12'000	12'000		6'176	
4300.310100	Imprimerie et fournitures de bureau	1'250	1'475		813	
4300.310200	Annonces, journaux et documentation	2'000	2'000			
4300.311100	Achats mobilier, machines et équipements	12'000	20'000		21'495	
4300.311190	MCH2 - Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	8'000				
4300.312400	Achat et consommation de combustibles	18'000	18'000		16'662	
4300.313500	Achat de matière première	5'000	5'000		2'360	
4300.313510	Achats pour le déneigement (gravillons/sel/...)	10'000	15'000		8'284	
4300.314200	Entretien du réseau routier	280'500	292'000		246'168	
4300.314300	Entretien signalisation routière et éclairage public		30'000		19'332	
4300.315400	Entretien des machines et du matériel	3'500	3'500		2'296	
4300.315500	Entretien des véhicules & accessoires	30'000	40'000		25'907	
4300.318200	Frais de télécommunications et concessions	3'872	4'108		4'310	
4300.318290	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires	1'440				
4300.318500	Honoraires	125'000	20'000		2'665	
4300.318600	Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	10'000	10'000		8'059	
4300.319150	Taxe d'épuration	180'000	180'000		179'278	
4300.319200	Taxes sur les véhicules	1'000	1'000		1'002	
4300.319900	Frais divers	1'000	1'000		54	
4300.331100	Amortissements ouvrages de génie civil et assainissements	459'941	496'000		522'550	
4300.331300	Amortissements machines, mobilier et véhicule	116'200	127'400		146'200	
4300.390000	Imputations internes	169'334	211'319		62'777	
4300.435600	Facturation de services à des tiers					6'698
4300.435900	Remboursements et revenus divers					8'416
4300.436100	Remboursements de traitements et charges sociales					14'301

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431	Eclairage public	257'776	240'340	268'512	240'340	240'261	323'550
4310	Eclairage public	257'776	240'340	268'512	240'340	240'261	323'550
4310.312300	Achat et consommation électricité	80'000		80'000		61'771	
4310.314300	Entretien signalisation routière et éclairage public	114'000		120'000		67'654	
4310.331100	Amortissements ouvrages de génie civil et assainissements	42'040		49'565		104'737	
4310.331190	MCH2 - Amortissements autres travaux génie civil	7'525					
4310.390000	Imputations internes	14'211		18'947		6'099	
4310.411200	Redevance Romande Energie		200'000		200'000		193'032
4310.435600	Facturation de services à des tiers						5'500
4310.436250	Emoluments & participations de tiers						3'998
4310.480000	Prélèvement au fonds de réserve		40'340		40'340		121'020
44	Espaces verts, cimetière, île, fontaines	1'161'147	5'000	1'238'856	5'000	1'024'629	72'842
440	Espaces verts, cimetière, île, fontaines	1'161'147	5'000	1'238'856	5'000	1'024'629	72'842
4400	Espaces verts, cimetière, île, fontaines	1'161'147	5'000	1'238'856	5'000	1'024'629	72'842
4400.301100	Traitements personnel fixe	462'327		500'414		437'763	
4400.301190	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS	7'510					
4400.301200	Traitements personnel auxiliaire	40'000		40'000		46'649	
4400.301400	Indemnités PG longue durée					24'775	
4400.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	50'984		54'041		40'015	
4400.304000	Caisse de pension et prévoyance	82'222		88'875		74'633	
4400.305100	Assurances accidents & perte de gains	15'495		16'212		18'907	
4400.306100	Indemnisations véhicules privés	270		270		270	
4400.306900	Frais divers	1'000		1'000			
4400.309100	Frais de formation	7'000		7'000		3'558	
4400.310200	Annonces, journaux et documentation	1'000		1'000			
4400.310290	MCH2 - PS-Cotisations associations	500					
4400.311400	Achat matériel, machines et équipements	11'000		45'000		39'863	
4400.311490	MCH2 - Machines, appareils et véhicules	28'000					

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4400.311491	7'000				52'328	
4400.312100	20'000		20'000			
4400.312190	1'000					
4400.312191	500					
4400.312400	14'000		14'000		1'150	
4400.313400	37'000		35'000		24'909	
4400.313401	60'000		70'000		30'775	
4400.313402	9'000					
4400.314200	39'000		65'000		24'183	
4400.314290	50'000					
4400.314500	69'000		85'000		50'223	
4400.314510	5'000		59'000		25'546	
4400.314515	61'500		61'500		62'969	
4400.314520	17'000		19'000		8'156	
4400.314530	20'000		25'000		15'544	
4400.314531	5'000					
4400.315500	20'000		15'000		30'134	
4400.318200	780		2'244		2'137	
4400.318290	1'560					
4400.318600	15'200		13'000		9'339	
4400.319200	800		800		803	
4400.319900	500		500			
4400.431300		5'000		5'000		25'000
4400.435900						13'758
4400.436100						30'531
4400.465900						3'553

MCH2 - Vêtements, linge, rideaux, vaisselle

Achats et consommation d'eau

MCH2 - Matériel d'exploitation - conso. eau fontaines

MCH2 - Matériel d'exploitation - conso. eau cimetière

Achat et consommation de combustibles

Achats jardins - graines, fleurs et divers

Achats jardins - arbres - nouvelles plantations

MCH2 - PS entretien des ruches

Entretien du réseau routier

MCH2 - Entretien forêts, alpages et vignes

Entretien parcs et zones de loisirs

Entretien Ile de la Harpe

Entretien du cimetière

Entretien des fontaines

Entretien & achat mobilier et matériel agrément

MCH2 - Entretien autres biens meubles et immob.incorp.

Entretien des véhicules & accessoires

Frais de télécommunications et concessions

MCH2 - Autres indemnités forfaitaires

Primes d'assurances (tiers, choses & RC)

Taxes sur les véhicules

Frais divers

Emoluments & permis construire, fouille, échafaudages, ...

Remboursements et revenus divers

Remboursements de traitements et charges sociales

Autres participations et subventions de tiers

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	Déchets urbains	1'332'160	1'319'160	1'321'926	1'099'415	1'181'301	1'115'274
450	Déchets urbains	1'332'160	1'319'160	1'321'926	1'099'415	1'181'301	1'115'274
4500	Déchets urbains	1'332'160	1'319'160	1'321'926	1'099'415	1'181'301	1'115'274
4500.301100	Traitements personnel fixe	152'057		150'942		145'348	
4500.301190	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS	770					
4500.301200	Traitements personnel auxiliaire	27'000		27'000		24'074	
4500.301400	Indemnités PG longue durée					1'956	
4500.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	17'983		17'794		16'044	
4500.304000	Caisse de pension et prévoyance	26'745		27'169		23'447	
4500.305100	Assurances accidents & perte de gains	5'530		5'338		6'648	
4500.306100	Indemnisations véhicules privés	540		540		540	
4500.306909	Frais divers - déchetterie			500			
4500.309100	Frais de formation	7'000		7'000			
4500.310100	Imprimerie et fournitures de bureau	1'250		1'475		705	
4500.310200	Annonces, journaux et documentation	1'500		1'500		1'572	
4500.311400	Achat matériel, machines et équipements	3'000		20'500		15'061	
4500.311490	MCH2 - Prestations de service	31'000					
4500.311491	MCH2 - Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	3'000					
4500.311492	MCH2 - Matériel d'exploitation	1'000					
4500.312109	Achats et consommation d'eau - déchetterie	800		800		677	
4500.312309	Achat & consommation électricité - Déchetterie	2'000		2'000			
4500.314109	Entretien bâtiments & terrains - déchetterie	45'000		35'000		16'196	
4500.318100	Frais affranchissements	4'500		4'500		3'731	
4500.318200	Frais de télécommunications et concessions	1'040		1'576		2'147	
4500.318209	Frais de télécommunications et concessions - déchetterie	2'460		2'796		1'568	
4500.318290	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires	540					
4500.318500	Honoraires	20'500		5'000			
4500.318600	Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	500		500		215	
4500.318609	Primes d'assurances (tiers, choses & RC) - déchetterie					124	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4500.318801	280'000		280'000		211'829	
4500.318802	12'000		12'000		16'856	
4500.318803	25'850		30'000		37'638	
4500.318804	28'000		28'000		23'449	
4500.318812	43'000		42'400		38'889	
4500.318813	14'000		13'350		9'125	
4500.318816	1'000		2'000		786	
4500.318817	120'000		150'200		105'120	
4500.318819	386'000		383'000		414'535	
4500.318820	1'000					
4500.319159	2'000		1'200		1'889	
4500.331200	40'240		40'240		40'240	
4500.390000	6'332		27'606		20'892	
4500.390090	9'294					
4500.390091	7'730					
4500.434200		409'500		387'000		409'021
4500.434210		90'000		85'000		91'410
4500.434220		262'000		262'000		252'190
4500.434250		31'570		189'415		183'690
4500.436100						2'436
4500.439000		56'000		56'000		50'151
4500.452690		120'000		120'000		126'377
4500.481800		350'090				
46	2'160'000	2'160'000	2'248'824	2'268'824	2'770'565	2'770'565
460	2'160'000	2'160'000	2'248'824	2'268'824	2'770'565	2'770'565
4600						
4600.301100	2'160'000	2'160'000	2'248'824	2'268'824	2'770'565	2'770'565
4600.303000	58'981		58'877		57'732	
	5'898		5'888		5'449	
4600.304000	10'322		10'598		9'508	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4600.305100	1'769		1'766		2'229	
4600.306100	1'206		1'210		1'206	
4600.306190	400					
4600.306900					120	
4600.310100	2'500		2'950		1'410	
4600.311400	1'000		1'000			
4600.314400	92'000		115'000		97'405	
4600.314420	21'000		21'000		13'372	
4600.318100	4'500		4'500		3'731	
4600.318200	1'660		1'904		1'433	
4600.318290	204					
4600.318500	30'000		30'000		75'261	
4600.319150	1'000		1'000		201	
4600.319900	1'000					
4600.331100	136'420		683'180		429'630	
4600.331190	546'760					
4600.352660	926'000		956'500		874'038	
4600.352661	2'200		71'200		70'429	
4600.352662	60'750		60'000		55'593	
4600.381800	75'156				951'687	
4600.390000	114'677		222'251		120'131	
4600.390090	43'014					
4600.390091	21'583					
4600.434100		100'000		100'000		156'340
4600.434200		760'000		750'000		763'970
4600.434202		50'000		50'000		50'950
4600.434203		1'250'000		1'350'000		1'354'181

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4600.435900						138'914
4600.452230						306'210
4600.481800				18'824		
47	Ports, rives, cours d'eau	666'156	658'552	599'552	622'927	585'689
470	Port ouest	560'000	575'552	575'552	558'842	558'842
4700	Port ouest	560'000	575'552	575'552	558'842	558'842
4700.301100	Traitements personnel fixe	81'040	83'001		79'449	
4700.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	8'104	8'300		7'493	
4700.304000	Caisse de pension et prévoyance	14'182	14'940		12'011	
4700.305100	Assurances accidents & perte de gains	2'431	2'490		2'887	
4700.306100	Indemnisations véhicules privés	270	270		270	
4700.306900	Frais divers	2'000	1'000		107	
4700.309100	Frais de formation	1'500	2'500			
4700.310100	Imprimerie et fournitures de bureau	2'950	2'950		1'500	
4700.311400	Achat matériel, machines et équipements	2'000	10'000		3'649	
4700.311490	MCH2 - Matériel d'exploitation	8'000				
4700.311491	MCH2 - Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	3'000				
4700.312100	Achats et consommation d'eau	2'500	2'500		2'060	
4700.312300	Achat et consommation électricité	13'000	13'000		14'927	
4700.312400	Achat et consommation de combustibles	1'000	1'000		664	
4700.313300	Achats de produits & fournitures de nettoyage	1'000	1'000		40	
4700.314100	Entretien bâtiments & terrains	45'000	39'500		11'007	
4700.314170	Entretien bateaux	3'000	3'000		3'764	
4700.314700	Entretien ports, cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	22'000	18'000		16'852	
4700.318100	Frais affranchissements	4'500	4'500		3'731	
4700.318200	Frais de télécommunications et concessions	2'700	3'000		2'737	
4700.318290	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires	300				
4700.318500	Honoraires				29'048	
4700.318600	Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	1'100	1'100		1'002	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4700.318803	550					
4700.319150	2'000		2'000		2'211	
4700.319200	10'000		500			
4700.319900			9'500		8'764	
4700.331200	212'205		212'205		212'205	
4700.381800	6'050				85'164	
4700.390000	88'645		139'296		57'300	
4700.390090	10'852					
4700.390091	8'120					
4700.427160		530'000		530'000		524'713
4700.427170		30'000		30'000		33'111
4700.435600						1'017
4700.481800				15'552		
471	42'156	42'156	24'000	24'000	24'019	24'019
Port des Vernes						
4710	42'156	42'156	24'000	24'000	24'019	24'019
4710.311400	500		500		112	
4710.312100	500		500		346	
4710.314700	15'000		15'000		8'483	
4710.318500	5'000		5'000			
4710.319900	500		500			
4710.331600	19'450					
4710.381800						
4710.390000	900		989		14'037	
4710.390090	306		1'511		1'041	
4710.427160		24'000		24'000		24'019
4710.481800		18'156				
Prélèvement sur fonds - financement spéciaux						

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
472	Rives lac, cours d'eau	64'000		59'000		40'066	2'828
4720	Rives lac, cours d'eau	64'000		59'000		40'066	2'828
4720.314700	Entretien ports, cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	8'000		8'000		29'973	
4720.314790	MCH2 - Entretien des terrains	5'000					
4720.315500	Entretien des véhicules & accessoires	21'000		21'000		10'092	
4720.318500	Honoraires	30'000		30'000			
4720.436250	Emoluments & participations de tiers						2'828
5	Instruction publique & cultes	5'314'534	690'980	5'255'062	696'856	5'315'780	880'853
51	Enseignement primaire	4'066'966	600'510	4'071'871	599'825	4'140'744	615'672
510	Enseignement primaire	4'066'966	600'510	4'071'871	599'825	4'140'744	615'672
5100	Enseignement primaire	4'066'966	600'510	4'071'871	599'825	4'140'744	615'672
5100.301100	Traitements personnel fixe	127'557		129'159		131'913	
5100.301200	Traitements personnel auxiliaire	13'000		13'000		10'504	
5100.301400	Indemnités PG longue durée					461	
5100.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	14'056		14'216		12'729	
5100.304000	Caisse de pension et prévoyance	22'323		23'249		19'274	
5100.305000	Assurance maladie apprentis					445	
5100.305100	Assurances accidents & perte de gains	4'282		4'265		5'799	
5100.309100	Frais de formation					360	
5100.310100	Imprimerie et fournitures de bureau	500		500			
5100.310200	Annonces, journaux et documentation	500		500			
5100.311400	Achat matériel, machines et équipements	500		500			
5100.312100	Achats et consommation d'eau	3'500		3'500		1'178	
5100.312200	Achat et consommation de gaz	47'000		70'000		52'926	
5100.312300	Achat et consommation électricité	18'000		18'000		20'590	
5100.313300	Achats de produits & fournitures de nettoyage	14'000		14'000		12'907	
5100.314100	Entretien bâtiments & terrains	132'650		95'850		123'582	
5100.314190	MCH2 - Prestations de service de tiers	1'200					

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5100.314191	3'500					
5100.314192	3'500				1'686	
5100.314310	1'000		1'000			
5100.315100	1'800		1'824		1'715	
5100.318200	240					
5100.318290	600		750		591	
5100.318500	9'600		9'600		8'607	
5100.318600	8'500		8'500		7'018	
5100.319150	167'000		167'000		167'000	
5100.331200	2'968'500		2'982'515		3'091'800	
5100.352250	480'000		479'930		458'200	
5100.352253	23'659		34'013		11'461	
5100.390000						
5100.427125		20'700		20'700		15'618
5100.427150		561'810		561'125		578'400
5100.427250		18'000		18'000		18'000
5100.436100						461
5100.436200						3'193
52	1'110'298	30'470	1'035'731	30'531	1'037'353	204'319
520	1'110'298	30'470	1'035'731	30'531	1'037'353	204'319
5200	1'110'298	30'470	1'035'731	30'531	1'037'353	204'319
5200.301100					50'925	
5200.301400					4'290	
5200.303000					4'858	
5200.304000					8'443	
5200.305100					2'010	
5200.310100	250		295		152	
5200.314100	5'000				62	
5200.314180	15'000		15'000		3'681	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5200.318200	520		536		483	
5200.318500					8	
5200.318600	24'150		24'150		21'953	
5200.331200	152'800		152'800		152'800	
5200.352250	817'000		736'169		688'000	
5200.352253	82'000		86'100		92'400	
5200.390000	13'578		20'681		7'288	
5200.427150						200
5200.435900						7'684
5200.435992		3'000				
5200.436100						4'290
5200.439200		10'000		10'000		10'005
5200.452210						70'526
5200.452220		17'470		20'531		1'841
5200.452230						109'773
54	9'400		9'700		9'152	
Orientation professionnelle						
540	9'400		9'700		9'152	
Orientation professionnelle						
5400.352250	9'400		9'700		9'152	
Participation aux frais de l'enseignement	9'400		9'700		9'152	
58	127'870	60'000	137'760	66'500	128'531	60'863
Cultes						
580	100'000	60'000	110'000	66'500	101'239	60'863
Paroisse catholique						
5800	100'000	60'000	110'000	66'500	101'239	60'863
Paroisse catholique						
5800.306900	76'500		76'500		68'958	
Frais divers	2'000		2'000			
Achat et consommation électricité	7'500		8'500		8'405	
Achat et consommation de combustibles	3'000		3'000		3'899	
Achats de fournitures pour les cultes	11'000		20'000		19'977	
Entretien bâtiments & terrains						
5800.314100						
Participation du Canton et autres Communes		60'000		66'500		60'863

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
581	Paroisse protestante	27'870		27'760		27'292	
5810	Paroisse protestante	27'870		27'760		27'292	
5810.301200	Traitements personnel auxiliaire	22'000		22'000		21'988	
5810.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	2'200		2'200		1'681	
5810.304000	Caisse de pension et prévoyance	2'600		2'600		2'523	
5810.305100	Assurances accidents & perte de gains	770		660		446	
5810.306900	Frais divers					376	
5810.352260	Participation paroisse - langue allemande	300		300		279	
6	Police	3'166'048	480'491	3'160'513	490'167	3'553'415	531'637
61	Corps de police	2'298'814	346'991	2'269'240	328'157	2'764'403	394'794
610	Corps de police	2'214'824	263'000	2'187'083	246'000	2'686'065	316'456
6100	Corps de police	2'214'824	263'000	2'187'083	246'000	2'686'065	316'456
6100.301100	Traitements personnel fixe	568'054		604'193		556'256	
6100.301190	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS	18'840					
6100.301300	Vacances non prises - reportées					10'900	
6100.301400	Indemnités PG longue durée					11'649	
6100.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	58'689		60'419		46'825	
6100.304000	Caisse de pension et prévoyance	102'706		108'755		89'904	
6100.305100	Assurances accidents & perte de gains	17'607		18'126		12'808	
6100.306100	Indemnisations véhicules privés	1'200		2'775		1'275	
6100.306190	MCH2-Remboursement de frais effectifs						
6100.306900	Frais divers	1'000		7'000		2'406	
6100.309100	Frais de formation	6'000		6'000		3'542	
6100.310100	Imprimerie et fournitures de bureau	3'500		7'950		9'582	
6100.310190	MCH2 - Imprimés, publications	4'000					
6100.310200	Annonces, journaux et documentation	500		2'000		1'495	
6100.310900	Frais divers	12'500		3'000			
6100.311100	Achats mobilier, machines et équipements					205	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6100.311400	2'000		5'000		4'307	
6100.311491	10'000					
6100.314300	105'000		75'000		77'521	
6100.315400	1'500		1'000			
6100.315500			10'000		5'163	
6100.315590	7'000					
6100.315591	4'000					
6100.317000	1'000		1'000		266	
6100.318100	2'250		2'250		2'017	
6100.318200	8'900		12'982		12'111	
6100.318290	1'260					
6100.318291	3'550					
6100.318500	76'000		86'000		81'251	
6100.318590	6'000					
6100.318591	4'000					
6100.318600	3'500		3'500		3'330	
6100.331300			17'700		25'350	
6100.331390	11'100					
6100.351110	1'172'879		1'151'834		1'727'611	
6100.390000	288		599		294	
6100.423240		6'000		6'000		5'339
6100.431200		13'000		20'000		38'278
6100.431290		20'500				
6100.431291		1'500				
6100.435600		25'000		25'000		29'060
6100.435691		2'000				2'144
6100.435900						20'013
6100.436100						

Commune de Rolle	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
Achat matériel, machines et équipements	2'000	5'000	4'307
MCH2 - Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	10'000		
Entretien signalisation routière et éclairage public	105'000	75'000	77'521
Entretien des machines et du matériel	1'500	1'000	
Entretien des véhicules & accessoires		10'000	5'163
MCH2 - Matériel d'exploitation - carburant	7'000		
MCH2 - Impôts, taxes et émoluments	4'000		
Frais de réceptions et manifestations	1'000	1'000	266
Frais affranchissements	2'250	2'250	2'017
Frais de télécommunications et concessions	8'900	12'982	12'111
MCH2 - Autres indemnités forfaitaires	1'260		
MCH2 - Immobilisations incorporelles licences	3'550		
Honoraires	76'000	86'000	81'251
MCH2 - Prestations de service	6'000		
MCH2 - Honoraires	4'000		
Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	3'500	3'500	3'330
Amortissements machines, mobilier et véhicule		17'700	25'350
MCH2 - Amortissements véhicules	11'100		
Participation à la réforme policière	1'172'879	1'151'834	1'727'611
Imputations internes	288	599	294
Location des terrains & recettes foires		6'000	5'339
Emoluments de police & contrôle des habitants		13'000	38'278
MCH2 - Patentes et concessions		20'500	
MCH2 - Remb. et participations de tiers		1'500	
Facturation de services à des tiers		25'000	29'060
MCH2 - Taxes d'utilisation et prestations de service		2'000	2'144
Remboursements et revenus divers			20'013
Remboursements de traitements et charges sociales			

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6100.436250 Emoluments & participations de tiers		25'000		25'000		27'130
6100.437000 Amendes municipales		170'000		170'000		194'492
611 Patrouilleuses scolaires	83'991	83'991	82'157	82'157	78'338	78'338
6110 Patrouilleuses scolaires	83'991	83'991	82'157	82'157	78'338	78'338
6110.301100 Traitements personnel fixe	8'338		8'807		8'240	
6110.301190 MCH2 - Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS	360					
6110.301200 Traitements personnel auxiliaire	64'000		64'000		62'416	
6110.301400 Indemnités PG longue durée					157	
6110.303000 Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	7'270		6'400		4'522	
6110.304000 Caisse de pension et prévoyance	1'522		1'400		1'316	
6110.305100 Assurances accidents & perte de gains	2'501		1'550		1'636	
6110.306900 Frais divers					51	157
6110.436100 Remboursements de traitements et charges sociales						157
6110.452210 Participation/refacturation charges salariales		83'991		82'157		78'131
6110.452220 Participation/refacturation autres charges						51
62 Contrôle des habitants	385'256	129'000	388'483	126'000	355'843	129'103
620 Contrôle des habitants	385'256	129'000	388'483	126'000	355'843	129'103
6200 Contrôle des habitants	385'256	129'000	388'483	126'000	355'843	129'103
6200.301100 Traitements personnel fixe	219'430		237'000		125'544	
6200.301200 Traitements personnel auxiliaire					75'091	
6200.301400 Indemnités PG longue durée					31'348	
6200.303000 Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	21'943		23'700		16'716	
6200.304000 Caisse de pension et prévoyance	38'400		40'118		24'467	
6200.305100 Assurances accidents & perte de gains	6'583		7'110		4'624	
6200.309100 Frais de formation	8'000		8'000		1'679	
6200.310100 Imprimerie et fournitures de bureau	1'750		2'065		1'067	
6200.310190 MCH2 - Imprimés, publications	6'000					
6200.311100 Achats mobilier, machines et équipements	7'000		1'000			

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6200.315100	700					
6200.318100	3'150		3'150		2'823	
6200.318200	1'300		1'340		1'208	
6200.318700	71'000		65'000		71'275	
6200.431200		129'000		125'000		129'103
6200.435900				1'000		
64	31'000	4'500	31'000	4'500	28'566	7'740
640	31'000	4'500	31'000	4'500	28'566	7'740
6400	31'000	4'500	31'000	4'500	28'566	7'740
6400.306900	1'000		1'000		537	
6400.318800	12'000		12'000		10'639	
6400.318900	4'000		4'000		6'086	
6400.352400	14'000		14'000		11'304	
6400.427240		4'500		4'500		7'740
65	293'558		287'100		267'414	
650	293'558		287'100		267'414	
6500	293'558		287'100		267'414	
6500.352000	293'558		287'100		267'414	
66	157'420		184'690	31'510	137'188	
660	157'420		184'690	31'510	137'188	
6600	157'420		184'690	31'510	137'188	
6600.306900	1'500		1'500		1'492	
6600.314100	2'000		2'000		545	
6600.318200	620		580			
6600.351200			31'510			
6600.352010	153'300		149'100	31'510	135'152	
6600.480000						

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Sécurité sociale	9'407'316	45'450	9'350'343	53'150	32'348'439	1'742'654
70	Service administratif	19'300		18'500		14'730	
700	Ass. régionale pour l'action sociale	19'300		18'500		14'730	
7000	Ass. régionale pour l'action sociale	19'300		18'500		14'730	
7000.352270	Participation au fonctionnement ARAS	19'300		18'500		14'730	
71	Service social communal	2'914'782	45'450	3'028'382	53'150	2'904'221	459'523
710	Service social communal	2'914'782	45'450	3'028'382	53'150	2'904'221	459'523
7100	Service social communal	2'914'782	45'450	3'028'382	53'150	2'904'221	459'523
7100.301100	Traitements personnel fixe	8'427		8'262		2'913	
7100.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	843		826		276	
7100.304000	Caisse de pension et prévoyance	1'475		1'487		466	
7100.305100	Assurances accidents & perte de gains	253		248		67	
7100.306100	Indemnisations véhicules privés	75		60		25	
7100.318200	Frais de télécommunications et concessions			60		25	
7100.318290	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires	60					
7100.351510	Participation Fondation accueil de jour	33'750		34'650		32'255	
7100.351511	Participation Fondation vaudoise de probation	1'350		1'350		1'291	
7100.352500	Participation - travailleur social de proximité	101'000		118'100		120'314	
7100.365300	Subventions culturelles, sportives et sociales	174'600		165'239		152'100	
7100.365320	Subvention réseau AJERE	1'333'116		2'443'600		2'368'000	
7100.365322	MCH2 - Subvention réseau AJERE préscolaire	1'175'134					
7100.366400	Exonérations diverses taxes déchets	34'000		204'000		198'569	
7100.366410	Subvention sacs taxés pour les naissances	15'000		15'000		13'680	
7100.366411	MCH2 - Subvention sac taxés - incontinence	200					
7100.366500	Aides complémentaires communales	23'500		23'500		13'620	
7100.366501	Aides sociales casuelles	12'000		12'000		620	
7100.452230	Participation Associations de Communes		45'450		53'150		459'523

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	Prévoyance sociale cantonale	6'432'109		6'262'561		29'397'473	1'283'131
720	Prévoyance sociale cantonale	6'432'109		6'262'561		29'397'473	1'283'131
7200	Prévoyance sociale cantonale	6'432'109		6'262'561		29'397'473	1'283'131
7200.351500	Participation charges cantonales - facture sociale - acompte	6'432'109		6'262'561			
7200.351503	Part. charges cantonales - assurances maladie & accidents					4'035'619	
7200.351506	Part. charges cantonales - PC à Domicile & hébergement					11'592'336	
7200.351508	Part. charges cantonales - fa sociale - RI & ass. chômage					8'190'504	
7200.351509	Part. charges cantonales - fa sociale - aides pers. handicap					4'433'280	
7200.351512	Part. charges cantonales - fa sociale - bourses d'études					1'142'850	
7200.380900	Virement au fonds de réserve					2'884	
7200.452250	Part. différentiel année précédente charges cantonales						2'884
7200.480900	Prélèvement sur d'autres fonds de réserve et renouvellement						1'280'248
73	Santé publique	10'125		9'900		9'680	
730	Santé publique	10'125		9'900		9'680	
7300	Santé publique	10'125		9'900		9'680	
7300.351560	Participation Fondation de la Côte	10'125		9'900		9'680	
74	Office communal du logement	31'000		31'000		22'336	
740	Office communal du logement	31'000		31'000		22'336	
7400	Office communal du logement	31'000		31'000		22'336	
7400.365500	Subventions aide au logement	31'000		31'000		22'336	
		31'000		31'000		22'336	

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Services industriels	3'630'308	3'483'308	3'768'000	3'768'000	4'861'119	4'861'119
83	Service du gaz	3'483'308	3'483'308	3'768'000	3'768'000	4'861'119	4'861'119
830	Service du gaz	3'483'308	3'483'308	3'768'000	3'768'000	4'861'119	4'861'119
8300	Service du gaz	3'483'308	3'483'308	3'768'000	3'768'000	4'861'119	4'861'119
8300.301100	Traitements personnel fixe	49'390		49'030		48'172	
8300.303000	Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	4'939		4'903		4'542	
8300.304000	Caisse de pension et prévoyance	8'643		8'825		7'932	
8300.305100	Assurances accidents & perte de gains	1'482		1'471		1'851	
8300.306100	Indemnisations véhicules privés	942		950		942	
8300.306190	MCH2-Remboursement de frais effectifs	140					
8300.306900	Frais divers	2'000					
8300.309100	Frais de formation	1'000		1'000			
8300.310100	Imprimerie et fournitures de bureau	3'500		5'130		1'974	
8300.310200	Annonces, journaux et documentation	12'000		12'000		10'745	
8300.311400	Achat matériel, machines et équipements	35'000		55'000		12'235	
8300.312200	Achat et consommation de gaz	2'728'000		2'980'000		3'947'247	
8300.314400	Entretien & extension du réseau	42'000		35'000		39'202	
8300.318100	Frais affranchissements	4'500		4'500		3'731	
8300.318200	Frais de télécommunications et concessions	1'300		1'544		1'312	
8300.318290	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires	204					
8300.318500	Honoraires	240'000		220'000		197'404	
8300.318600	Primes d'assurances (tiers, choses & RC)	1'000		1'000		898	
8300.330100	Amortissements des créances & débiteurs					835	
8300.331100	Amortissements ouvrages de génie civil et assainissements	15'240		220'510		67'310	
8300.331190	MCH2 - Amortissements planifiés - routes/voies de comm.	55'270					
8300.331191	MCH2 - Amortissements planifiés - immob.incorporelles	150'000					
8300.381800	Virement au fonds de réserve			34'310		409'674	
8300.390000	Imputations internes	26'255		132'827		105'113	

Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8300.390090	71'723					
8300.390091	28'780					
8300.427300		68'000		68'000		67'453
8300.435110		3'415'308		3'700'000		4'793'666
84	147'000					
840	147'000					
8400	147'000					
8400.390000	147'000					

MCH2 - Imputations internes

MCH2 - Imputations internes

Location des capteurs

Vente de gaz

Service de la chaleur-force

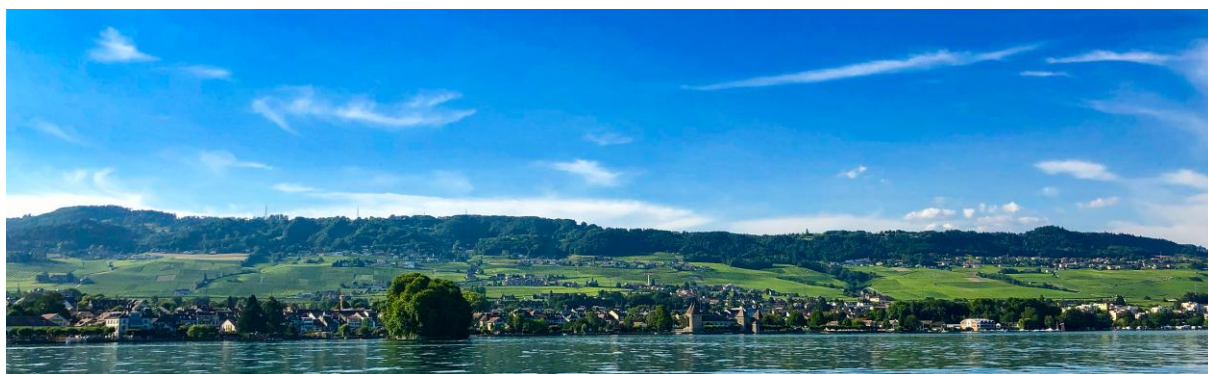
Chauffage à distance

Chauffage à distance

Imputations internes - EneRolle

2. Charges et revenus par nature

ROLLE
PERLE DU LÉMAN



Commune de Rolle		Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
3	Charges	77'246'905	59'416'326	84'496'899
30	Autorités et personnel	7'474'700	7'332'180	7'036'592
300	Autorités et commissions	404'046	357'351	352'371
301	Personnel administratif et d'exploitation	5'137'009	5'063'311	5'141'745
303	Assurances sociales	550'933	534'261	447'499
304	Caisses de pensions et de prévoyance	897'624	901'656	762'978
305	Assurances accidents et maladie	177'389	169'331	171'998
306	Indemnisations, remb. de frais	176'878	149'270	107'091
308	Personnel intérimaire			16'166
309	Autres charges des autorités et du personnel	130'820	157'000	36'744
31	Biens, services, marchandises	12'293'832	12'442'230	11'371'901
310	Imprimés et fournitures de bureau	182'810	157'250	84'143
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	597'600	544'900	258'128
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	3'364'100	3'637'300	4'535'964
313	Autres fournitures et marchandises	182'700	213'500	139'120
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	2'386'400	2'403'500	1'816'893
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations	191'650	195'450	161'846
316	Loyer, fermages et redevances d'utilisation	440'896	440'896	450'492
317	Réceptions et manifestations	314'200	375'500	224'067
318	Honoraires et prestations de services	4'325'276	4'051'234	3'292'928
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	308'200	422'700	408'319
32	Intérêts passifs	712'006	754'307	243'051
321	Intérêts			
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	712'006	754'307	243'051
33	Amortissements	3'016'591	3'163'430	2'880'575
330	Amortissements du patrimoine financier	457'720	517'720	539'104
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'558'871	2'645'710	2'341'471
332	Autres amortissements du patrimoine administratif			
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	48'736'545	30'890'530	57'651'476
351	Remboursements, participations à des charges cantonales	8'145'690	8'006'894	31'579'563
352	Remboursements, participations à des charges d'autres communes et associations d	40'590'855	22'883'636	26'071'913
36	Aides et subventions	3'856'680	3'807'289	3'337'970
362	A compléter			
364	A compléter			
365	Aides, subventions à des institutions privées	3'771'980	3'552'789	3'111'481
366	Aides individuelles	84'700	254'500	226'489
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	92'206	46'299	1'516'592
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	11'000	11'000	56'030
381	Attributions aux financements spéciaux	81'206	35'299	1'460'562
39	Imputations internes	1'064'345	980'061	458'743
390	Imputations internes	1'064'345	980'061	458'743

Commune de Rolle		Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
4	Revenus	72'954'506	52'767'003	84'496'899
40	Impôts	58'286'906	38'438'182	62'215'518
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	19'008'000	20'080'000	19'001'069
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	35'528'906	13'968'182	39'502'898
402	Impôt foncier	2'000'000	2'000'000	1'992'798
404	Droits de mutation	866'000	1'800'000	865'992
405	Impôts sur les successions et donations	653'000	400'000	652'923
406	Impôts, taxes sur possession et dépense	169'000	160'000	137'604
409	Impôts	62'000	30'000	62'233
41	Patentes, concessions	200'000	200'000	193'032
410	Patentes			
411	Concessions	200'000	200'000	193'032
42	Revenus du patrimoine	3'841'085	3'767'456	3'874'675
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	194'840	194'840	305'477
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	845'960	814'060	815'599
424	Revenus			
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	2'800'285	2'758'556	2'753'599
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	7'383'378	7'822'615	9'445'801
430	Taxes légales de remplacement			
431	Emoluments	305'000	286'000	268'377
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	2'953'070	3'173'415	3'261'752
435	Ventes et prestations de service	3'658'408	3'918'700	5'206'375
436	Remboursements de tiers	202'500	185'000	425'668
437	Amendes	170'000	170'000	194'492
439	Autres recettes	94'400	89'500	89'137
44	Parts à des recettes cantonales	983'000	603'000	988'000
441	Parts à des recettes cantonales	983'000	603'000	988'000
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	682'511	714'768	4'548'598
451	Participations et remboursements du canton	197'600	208'430	304'478
452	Participations de communes et d'associations de communes, remboursements	484'911	506'338	4'244'120
46	Autres prestations et subventions	84'695	84'695	88'248
465	Participations et subventions de tiers	84'695	84'695	88'248
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	428'586	156'226	2'684'285
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	60'340	121'850	2'684'285
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	368'246	34'376	
49	Imputations internes	1'064'345	980'061	458'743
490	Imputations internes	1'064'345	980'061	458'743

3. Commentaires

ROLLE
PERLE DU LÉMAN



Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		écart budget 2026 vs 2025		Commentaires		Comptes 2024	
Service		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
1	Administration générale	7'012'081	955'470	6'632'848	953'681	379'233	1'789			5'295'685	1'008'458
10	Autorités et municipalité	833'983	17'500	752'335	17'000	81'648	500			596'241	32'611
100	Conseil communal	142'150		98'515		43'635				62'392	906
1000	Conseil communal	142'150		98'515		43'635				62'392	906
								Augmentation pour élections communales 2026 et frais que peut facturer le Canton :			
								Mise sous pli et frais de port :			
								- pour des scrutins communaux avec des votations fédérales : 100ct par suisse, et 1.- par étranger			
								- pour des scrutins communaux seuls (2e tour communales, élection syndicale) : 1.- par membre du corps électoral quelle que soit sa nationalité			
								- pour des scrutins fédéraux ou cantonaux : gratuit			
								Chiffres CdH pour août 2025 : 3109 suisses, 980 étrangers avec le droit de vote communal			
SM 1000.306900	Frais divers	13'000		3'000		10'000				2'985	
101	Municipalité	691'833	17'500	653'820	17'000	38'013	500			533'850	31'705
1010	Municipalité	691'833	17'500	653'820	17'000	38'013	500			533'850	31'705
RH 1010.300100	Rétributions des autorités	326'646		296'301		30'345		En prévision du nouveau préavis de début de législature		307'612	
SM 1010.313100	Achat boissons et produits alimentaires							Les montants ont été transférés en raison de MCH2 dans 1010.31'7000 (flûtes, vins, boissons), et 1110.306992 pour le café.			
SM 1010.365991	MCH2-Subventions accordées aux entreprises privées	10'000		20'000		-20'000		Soutien à la presse locale selon décision municipale du 24.03.2025.			
11	Administration	627'279	10'400	628'587	5'000	-1'308	5'400			553'483	36'753
110	Secrétariat municipal	475'751		465'451		10'300				428'971	17'202
1100	Secrétariat municipal	475'751		465'451		10'300				428'971	17'202
								Rajout externalisation projet protection des données, et montants transférés (MCH2) au 1100.318591 pour les travaux d'archivage, et 1100.318590 pour la mise en forme du RG.			
SM 1100.318500	Honoraires	27'000		76'000		-49'000		Montant provenant (MCH2) du 1100.318500.		51'239	
SM 1100.318591	MCH2 - Prestations de service (archives)	50'000				50'000					
111	Administration générale	151'528	10'400	163'136	5'000	-11'608	5'400			124'512	19'551
1110	Administration générale	151'528	10'400	163'136	5'000	-11'608	5'400			124'512	19'551
RH 1110.301100	Traitements personnel fixe	46'580		59'860		-13'280		Diminution du nombre d'apprentis employés de commerce (un apprenti de 3e année continuera à être seul).			
SM 1110.306992	MCH2-Autres charges de personnel	11'650				11'650		Montants transférés (MCH2) depuis le 1010.313100 et le 1110.306900 : Café, crème et frais apéritif mensuel, incluant 2 séances du personnel par an.		41'919	
								Montants transférés (MCH2) au 1110.310290 (journaux, veille média), abandon de 3000.- pour des annonces jamais utilisés.			
SM 1110.310200	Annonces, journaux et documentation			10'000		-10'000				7'308	

Commune de Rolle Service	Budget 2026		Budget 2025		écart budget 2026 vs 2025		Commentaires	Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		Charges	Revenus
13 Ressources humaines	483'812		424'620		59'192			293'970	1'796
130 Ressources humaines	415'284		384'485		30'799			264'160	1'796
1300 Ressources humaines	415'284		384'485		30'799			264'160	1'796
RH 1300.301100 Traitements personnel fixe	224'777		204'262		20'515			131'327	
RH 1300.306900 Frais divers	23'750		2'750		21'000			768	
RH 1300.309100 Frais de formation	15'000		25'000		-10'000			2'691	
RH 1300.317000 Frais de réceptions et manifestations			21'000		-21'000			10'521	
RH 1300.318500 Honoraires	59'000		34'000		25'000				
RH 1300.318900 Travaux exécutés par des tiers	5'000		15'000		-10'000			7'409	
131 Sécurité au travail	68'528		40'135		28'393			5'601	
1310 Sécurité au travail	68'528		40'135		28'393			29'810	
RH 1310.318500 Honoraires	25'000				25'000			29'810	
14 Service des intérêts généraux	613'250		510'000		103'250			356'689	
140 Service des intérêts généraux	613'250		510'000		103'250			356'689	
1400 Service des intérêts généraux	613'250		510'000		103'250			356'689	
SF 1400.352300 Participations diverses - projets régionaux	455'000		345'000		110'000			195'364	
15 Affaires culturelles et loisirs	1'618'682	185'600	1'518'798	201'600	99'884	-16'000		1'297'021	252'958
150 Événementiel/Manifestations	428'649	6'000	379'814	6'000	48'835			289'294	8'055
1500 Culture / manifestations	428'649	6'000	379'814	6'000	48'835			289'294	8'055
ST 1500.311490 MCH2 - Prestations de service	10'000								
RH 1500.365300 Subventions culturelles, sportives et sociales			35'000		-35'000			22'387	
RH 1500.365310 Subventions école de musique	63'000		73'000		-10'000			62'342	
RH 1500.365311 MCH2 - Subv. aux ménages privés	10'000								
RH 1500.365393 MCH2-Subv.org.privées à but non lucratif	10'000				10'000				
RH 1500.365993 MCH2-Subv. accordées à l'étranger	12'500								
151 Bibliothèque intercommunale	245'000		255'150		-10'150			216'400	
1515 Bibliothèque intercommunale	245'000		255'150		-10'150			216'400	
RH 1515.365200 Participation à la bibliothèque intercommunale	245'000		255'150		-10'150			216'400	

Commune de Rolle Service		Budget 2026		Budget 2025		écart budget 2026 vs 2025		Commentaires	Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		Charges	Revenus
152	Culture	655'603	5'000	666'734	3'000	-11'131	2'000		544'123	2'700
1520	Animation culturelle Casino	253'732		223'328		30'404			212'509	
RH 1520.365300	Subventions culturelles, sportives et sociales	160'000		140'000		20'000		Subvention annuelle Casino Théâtre selon convention Quadripartite, montant ajusté selon nouvelle convention 2026.	140'000	
1525	Culture - événementiel	401'871	5'000	443'406	3'000	-41'535	2'000		331'615	2'700
RH 1525.311400	Achat matériel, machines et équipements			10'500		-10'500		Redassement des montants sur d'autres comptes en lien avec MCH2. Ce compte est gardé pour maintenir l'historique des dépenses.	135	
RH 1525.317000	Frais de réceptions et manifestations							Redassement MCH2 du compte 1525.317000 dans les comptes 1500.317000 (32900.313005 MCH2), 1525.365300 (32900.363600 MCH2), 1525.317090 (32900.363698 MCH2) et 1525.317091 (33100.363600 MCH2). Les montants alloués à chaque entité demeurent identiques à 2025.	63'168	
RH 1525.317091	MCH2-Subv.org.privées à but non lucratif	12'500				12'500		Redassement MCH2 du compte 1525.317000 vers le compte 1525.317091 (33100.363600 MCH2) (subvention organisations privées à but non lucratif). Les montants alloués aux diverses entités demeurent identiques à 2025.		
RH 1525.365300	Subventions culturelles, sportives et sociales	74'500		32'000		42'500		Divers reclassements en lien avec MCH2. Les montants alloués aux diverses entités demeurent identiques à 2025.	20'000	
154	Comm. d'intégration suisses-étrangers	289'430	174'600	217'100	192'600	72'330	-18'000		242'203	242'203
1540	Comm. d'intégration suisses-étrangers	289'430	174'600	217'100	192'600	72'330	-18'000	En 2026 la charge correspondant à la location des salles du château est enregistrée, le revenu correspondant se trouve sur le compte 3500.427250, ceci conformément au MCH2	242'203	
RH 1540.365300	Subventions culturelles, sportives et sociales	289'430		217'100		72'330			35'704	
RH 1540.451300	Participation du canton à la culture, les loisirs et le spor		112'600		124'600		-12'000	Conformément au budget de la Cocise		232'131
16	Tourisme	418'217	246'000	380'131	237'000	38'086	9'000		357'221	212'947
161	Tourisme	205'600		169'000		36'600			173'200	
1610	Tourisme	205'600		169'000		36'600		Application du nouveau règlement 2025 : estimation pour 90% recettes séjour + 70% recettes secondaires, tel que présenté dans le préavis 2021-2026/44 concernant le nouveau règlement de la taxe de séjour (148'876.- moins la part Solde commune en p. 5).	173'200	
SM 1610.352310	Participations au fonds Nyon Région Tourisme	129'000		94'000		35'000			98'508	
17	Sports	120'240	5'000	112'170	5'830	8'070	-830		74'533	11'357
171	Sports	120'240	5'000	112'170	5'830	8'070	-830	Redassement MCH2 du compte 1710.365300 vers le compte 1710.317000 (34100.313005 MCH2). Les montants alloués pour les diverses activités restent identiques à 2025. + Redassement MCH2 du compte 1710.317000 vers le compte 1710.317090 (34100.363699 MCH2) des CHF 1'000.- de la subvention à Rolle natation.	74'533	11'357
1710	Sports	120'240	5'000	112'170	5'830	8'070	-830		74'533	11'357
RH 1710.317000	Frais de réceptions et manifestations	37'000		26'000		11'000		Redassement MCH2 du compte 1710.365300 vers le compte 1710.317000 (34100.313005 MCH2). Les montants alloués pour les diverses activités restent identiques à 2025.	10'045	
RH 1710.365300	Subventions culturelles, sportives et sociales	38'000		49'000		-11'000			37'440	

Commune de Rolle Service	Budget 2026			Budget 2025			écart budget 2026 vs 2025			Commentaires	Comptes 2024	
	Charges		Revenus	Charges		Revenus	Charges		Revenus		Charges	Revenus
18	Transports publics	1'148'477	312'295	1'164'089	300'195	300'195	-15'612	12'100	12'100		1'012'968	282'071
180	Transports publics	1'054'477	271'295	1'074'089	262'695	262'695	-19'612	8'600	8'600		924'097	242'714
1800	Transports publics	1'054'477	271'295	1'074'089	262'695	262'695	-19'612	8'600	8'600		924'097	242'714
ST	1800.318850 Transport - Green Bus charges d'exploitation	530'000		530'000							491'640	
SF	1800.351700 Participation aux coûts du trafic régional	418'588		433'700			-14'612				341'762	
ST	1800.451710 Participation du canton aux charges Green Bus		80'000			78'000		2'000	2'000			60'990
ST	1800.465700 Participation de tiers pour Green Bus		84'695			84'695						84'695
19	Informatique	1'148'141	178'675	1'142'118	187'056	187'056	6'023	-8'381	-8'381		758'560	177'965
190	Informatique	1'148'141	178'675	1'142'118	187'056	187'056	6'023	-8'381	-8'381		758'560	177'965
1900	Informatique	1'148'141	178'675	1'142'118	187'056	187'056	6'023	-8'381	-8'381		758'560	177'965
SF	1900.309100 Frais de formation	6'000		21'000			-15'000				1'810	
SF	1900.311100 Achats mobilier, machines et équipements	311'400		289'100			22'300				108'900	
SF	1900.490900 Imputations internes diverses		35'813		187'056	187'056		-151'243				176'992
SF	1900.490990 MCH2 - Imputations internes diverses		142'862					142'862				
2	Finances	35'900'258	60'270'954	18'377'726	40'106'027	40'106'027	17'522'532	20'164'927	20'164'927		21'231'989	68'117'514
20	Comptabilité générale / caisse / content	1'158'955	224'200	1'031'997	206'700	206'700	126'958	17'500	17'500		892'160	279'333
200	Comptabilité générale-caisse-contentieux	1'158'955	224'200	857'989	206'700	206'700	300'966	17'500	17'500		767'791	276'310
2000	Comptabilité générale-caisse-contentieux	1'158'955	224'200	857'989	206'700	206'700	300'966	17'500	17'500		767'791	276'310
RH	2000.301100 Traitements personnel fixe	505'513		370'124			135'389				325'436	
RH	2000.303000 Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)	51'001		37'012			13'989				27'353	
RH	2000.304000 Caisse de pension et prévoyance	88'465		66'622			21'843				54'686	
SF	2000.318700 Emoluments	310'000		250'000			60'000				227'026	
SF	2000.318790 MCH2 - Commission perception IS	50'000					50'000					
SF	2000.436200 Remboursements de frais		20'000		160'000	160'000		-140'000				228'734
SF	2000.436292 MCH2 - Intérêts des créances et comptes courants		150'000					150'000				
201	Contrôle de gestion			174'008			-174'008				124'369	3'023
2010	Contrôle de gestion			174'008			-174'008				124'369	3'023
RH	2010.301100 Traitements personnel fixe			119'177			-119'177				78'542	
RH	2010.303000 Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)			11'918			-11'918				7'467	
RH	2010.304000 Caisse de pension et prévoyance			21'452			-21'452				16'566	
SF	2010.318500 Honoraires			10'000			-10'000					

Commune de Rolle Service		Budget 2026		Budget 2025		écart budget 2026 vs 2025		Commentaires	Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		Charges	Revenus
21	Impôts	158'000	59'119'906	303'000	38'900'182	-145'000	20'219'724		387'525	63'085'318
210	Impôts	158'000	59'119'906	303'000	38'900'182	-145'000	20'219'724		387'525	63'085'318
2100	Impôts	158'000	59'119'906	303'000	38'900'182	-145'000	20'219'724		387'525	63'085'318
SF	2100.319110									
	Rétrocessions impôts & taxes									
SF	2100.330100	150'000		180'000		-30'000			247'663	13'822'964
	Amortissements des créances & débiteurs									
SF	2100.400100		13'830'000		14'300'000		-470'000			3'154'304
	Impôt sur le revenu		3'150'000		3'300'000		-150'000			
SF	2100.400200									
	Impôt sur la fortune									
SF	2100.400300		862'000		1'300'000		-438'000			861'848
	Impôt à la source									
SF	2100.400400		320'000		430'000		-110'000			318'903
	Impôt spécial étrangers									
SF	2100.400600		261'000		150'000		111'000			260'524
	Impôt prestation en capital									
SF	2100.400700		585'000		600'000		-15'000			582'527
	Impôt frontaliers									
SF	2100.401100		28'005'000		11'450'000		16'555'000			31'354'428
	Impôt sur les bénéfices des personnes morales									
SF	2100.401110		3'158'906		1'268'182		1'890'724			3'458'137
	Compensation de la Confédération RFFA									
SF	2100.401200		4'000'000		850'000		3'150'000			4'324'457
	Impôt sur le capital des personnes morales									
SF	2100.401300		365'000		400'000		-35'000			365'876
	Impôt complémentaire sur les immeubles des PM									
SF	2100.404000		866'000		1'800'000		-934'000			865'992
	Droit de mutation									
SF	2100.405000		653'000		400'000		253'000			652'923
	Impôt sur les successions et donations									
SF	2100.409000		62'000		30'000		32'000			62'233
	Impôt récupéré après défalcation									
SF	2100.441100		980'000		600'000		380'000			984'624
	Participation à l'impôt sur les gains immobiliers									
22	Service de la dette	34'563'303	906'848	16'992'729	949'145	17'570'574	-42'297		19'896'272	3'469'846
220	Service de la dette	34'563'303	906'848	16'992'729	949'145	17'570'574	-42'297		19'896'272	3'469'846
2200	Service de la dette	34'563'303	906'848	16'992'729	949'145	17'570'574	-42'297		19'896'272	3'469'846
SF	2200.322000									
	Intérêts négatifs et sur les emprunts									
SF	2200.352200	712'006		754'307		-42'301			243'051	
	Participation au fonds de péréquation									
SF	2200.490900									
	Imputations internes diverses									
23	Amortissements et réserves non ventilées	20'000	20'000	50'000	50'000	-30'000	-30'000		56'033	1'283'017
230	Amortissement + réserves non ventilées	20'000	20'000	50'000	50'000	-30'000	-30'000		56'033	1'283'017
2300	Amortissement + réserves non ventilées	20'000	20'000	50'000	50'000	-30'000	-30'000		56'033	1'283'017
SF	2300.330100	20'000		50'000		-30'000			2'886	
	Amortissements des créances & débiteurs									
SF	2300.480000		20'000		50'000		-30'000			1'283'017
	Prélèvement au fonds de réserve									

Commune de Rolle Service		Budget 2026		Budget 2025		écart budget 2026 vs 2025		Commentaires	Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		Charges	Revenus
3	Domaines & bâtiments	3'944'491	2'550'197	3'870'714	2'344'991	73'777	205'206		3'408'030	2'381'638
30	Service administratif et technique	698'653	16'000	683'786	18'000	14'867	-2'000		688'168	56'242
300	Service administration et technique	698'653	16'000	683'786	18'000	14'867	-2'000		688'168	56'242
3000	Service administration et technique	698'653	16'000	683'786	18'000	14'867	-2'000		688'168	56'242
RH 3000.301190	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS	10'680				10'680		Reclassement des piquets concierges et voirie.		
31	Terrains, places, jardins	238'661	157'060	265'628	126'160	-26'967	30'900		188'442	128'688
310	Terrains, places, jardins, plage	228'661	117'060	255'628	86'160	-26'967	30'900		178'191	88'508
3100	Terrains, places, jardins, plage	228'661	117'060	255'628	86'160	-26'967	30'900		178'191	88'508
ST 3100.314112	Entretien place de jeux & parcours santé	87'500		124'500		-37'000		Des travaux importants ont été effectués en 2025, ce qui a permis de revenir à des travaux d'entretien courant pour 2026.	39'454	
ST 3100.314115	Entretien plage	38'000		26'000		12'000		Nettoyage sable plage non effectué depuis de nombreuses années	8'422	
SF 3100.423211	MCH2-Location droits de superficie - SCHR		26'900				26'900	Redevance SCHR sur le DDP parcelle 1230 facturée dès 2025.		
35	Bâtiments communaux	824'636	296'730	797'723	240'796	26'913	55'934		521'728	243'078
350	Château	170'760	146'980	185'792	97'280	-15'032	49'700		160'350	106'316
3500	Château	170'760	146'980	185'792	97'280	-15'032	49'700		160'350	106'316
ST 3500.314100	Entretien bâtiments & terrains	93'000		113'300		-20'300		Entretien selon besoins effectifs. Travaux uniques réalisés	96'709	
RH 3500.427250	Location des salles		135'980		86'280		49'700	Location de la classe n° 4 en faveur d'ENJEU et intégration du revenu fictif de la location des salles pour les cours d'intégration de français.		94'921
351	Loge du château	31'200		14'520		16'680			5'693	
3510	Loge du château	31'200		14'520		16'680			5'693	
ST 3510.314100	Entretien bâtiments & terrains	25'000		9'000		16'000		Remplacement complet des vitrages véranda avec vitres	704	
353	La Couronne	182'310	26'700	154'834	26'700	27'476			127'194	26'700
3530	La Couronne	182'310	26'700	154'834	26'700	27'476			127'194	26'700
ST 3530.314310	Entretien et suivi énergétique des bâtiments	25'000		5'000		20'000		Analyse technique du bâtiment prévue par bureau spécialisé	4'865	
354	Bâtiment voirie	180'796		174'386		6'410			111'660	5'248
3541	Halle froide voirie	115'196		103'186		12'010			62'658	5'248
ST 3541.314100	Entretien bâtiments & terrains	25'000		5'000		20'000		Entretien et aménagements des locaux prévu en 2026.	750	
36	Autres bâtiments	1'564'910	1'587'387	1'579'127	1'418'415	-14'217	168'972		1'584'162	1'444'660
364	Casino-rue du port 15	193'610	126'300	262'924	126'300	-69'314			210'392	127'678
3640	Casino-rue du port 15	193'610	126'300	262'924	126'300	-69'314			210'392	127'678
ST 3640.314131	Entretien bâtiments - restaurant du Casino	20'000		30'000		-10'000		Aucun travaux d'importance à entreprendre en 2026	28'432	
SF 3640.331200	Amortissements des bâtiments			50'500		-50'500		Le dernier amortissement a été effectué en 2025.	52'000	

Commune de Rolle Service		Budget 2026		Budget 2025		écart budget 2026 vs 2025		Commentaires	Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		Charges	Revenus
368	Bâtiments divers	1'330'100	1'411'857	1'275'003	1'242'885	55'097	168'972		1'333'301	1'263'577
3681	Au Maupas	441'496	447'410	441'496	454'640		-7'230	Reclassement de la partie concernant la garderie la Girolle sur le compte 3681.316190. Dans MCH2, les bâtiments doivent être attribués selon leur utilité. Le bâtiment du Maupas est utilisé d'une part dans le domaine scolaire (fonction 2170) et d'autre part la garde des enfants en préscolaire (fonction 5450).	507'023	440'854
SF	3681.316100 Loyers bâtiments	417'496		440'896		-23'400		Reclassement de la partie concernant la garderie la Girolle du compte 3681.316190. Dans MCH2, les bâtiments doivent être attribués selon leur utilité. Le bâtiment du Maupas est utilisé d'une part dans le domaine scolaire (fonction 2170) et d'autre part la garde des enfants en préscolaire (fonction 5450).	450'492	
SF	3681.316190 MCH2 - Loyers	23'400				23'400		Split de ce compte en lien avec le MCH2. Ce compte concerne uniquement la partie scolaire. Le loyer concernant la Crèche-garderie la Girolle se trouve sur le compte 3681.427151.		
SF	3681.427150 Loyers participation des écoles		315'000		440'640		-125'640	Reclassement du compte 3681.427150 concernant la partie Crèche-garderie en lien avec MCH2.		427'092
SF	3681.427151 MCH2 - Loyer Crèche-garderie la Girolle		118'410				118'410		378'571	419'300
3682	Camping des Vernes	236'019	418'000	294'716	378'000	-58'697	40'000	Suite passage MCH2 reclassement compte entretien 3682.314100		
ST	3682.310191 MCH2 - Prestations de service	11'310				11'310		Aucun travaux d'importance à entreprendre en 2026	225'150	
ST	3682.314100 Entretien bâtiments & terrains	58'000		136'300		-78'300		Augmentation du revenu selon les statistiques des années précédentes.		399'365
SF	3682.423230 Location des terrains & revenus du camping		400'000		360'000		40'000		201'600	178'885
3683	Bâtiment La Barcarolle	340'368	315'162	244'034	188'500	96'334	126'662	Aucun travaux d'importance à entreprendre en 2026. Travaux de peinture réalisés en 2025	40'308	
ST	3683.314100 Entretien bâtiments & terrains	25'000		50'000		-25'000		Baisse des intérêts sur emprunts	14'912	
SF	3683.390000 Imputations internes	33'116		45'764		-12'648		Ventilation des amortissements pour la partie UAPE.		
SF	3683.390090 MCH2 - Imputations internes amortissements	50'127				50'127		Ventilation des coûts d'exploitation pour la partie UAPE.		
SF	3683.390091 MCH2 - Imputations internes frais admin et exploitation	21'765				21'765		Ventilation des revenus pour la partie UAPE.		
SF	3683.390092 MCH2 - Imputations internes revenus	63'070				63'070		Ventilation des amortissements pour la partie UAPE.		
SF	3683.490900 MCH2 - Imputations internes amortissements		50'127				50'127	Ventilation des coûts d'exploitation pour la partie UAPE.		
SF	3683.490990 MCH2 - Imputations internes frais admin et exploitation		21'765				21'765	Ventilation des amortissements pour la partie UAPE.		
SF	3683.490991 MCH2 - Imputations internes revenus		63'070				63'070	Ventilation des revenus pour la partie UAPE.		
3685	Bâtiment du Tennis Club de Rolle	23'050		8'500		14'500		Travaux importants sur les mâts d'éclairage.	5'087	
ST	3685.314100 Entretien bâtiments & terrains	19'500		5'000		14'500			2'880	
3686	Caserne SDIS Etraz	136'390	120'645	140'408	120'645	-4'018		Reclassement des coûts facturés par la gérance sur le compte 3686.314190.	116'421	120'645
ST	3686.314100 Entretien bâtiments & terrains	5'000		53'000		-48'000		Reclassement des coûts facturés par la gérance du compte 3686.314100.	36'967	
ST	3686.314190 MCH2 - Prestations de service	46'000				46'000				
37	Bâtiments divers	617'631	499'020	544'450	541'620	73'181	-48'600		425'529	508'969
370	Bâtiments divers	180'100	2'520	137'580	2'520	42'520			74'603	8'841
3700	Bâtiments divers	180'100	2'520	137'580	2'520	42'520		Aucun travaux d'importance sur stand de tir. Mise au norme des lignes de tir effectuée en 2025	74'603	8'841
ST	3700.314100 Entretien bâtiments & terrains	5'000		41'000		-36'000		Remplacement des WC du parking de la plage, car les toilettes du parking sont en mauvais état.	2'677	
ST	3700.314158 MCH2 - Autres achats immobilisations WC publics	70'000				70'000				
371	Abattoirs	36'772	22'800	9'772	22'800	27'000			2'563	22'800
3710	Abattoirs	36'772	22'800	9'772	22'800	27'000			2'563	22'800
ST	3710.314100 Entretien bâtiments & terrains	34'000		7'000		27'000		Etude préalable pour la construction de la future voirie.		

Commune de Rolle Service		Budget 2026		Budget 2025		écart budget 2026 vs 2025		Commentaires	Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		Charges	Revenus
372	Grand-Rue 71	149'370	166'400	134'326	176'000	15'044	-9'600		96'747	176'323
3722	Terrasse bord du lac	28'600	15'000	13'600	15'000	15'000			568	15'000
ST 3722.314100	Entretien bâtiments & Terrains	28'000		13'000		15'000		Travaux suite changement de locataire terrasse		
373	Rue du Temple 2	251'389	301'300	262'772	340'300	-11'383	-39'000		251'617	301'005
3730	Rue du Temple 2	251'389	301'300	262'772	340'300	-11'383	-39'000	Le budget 2026 ne tient pas compte des frais de chauffage du bâtiment qui sont facturés directement au locataire par Cogestim.	251'617	301'005
ST 3730.423100	Location des bâtiments		301'300		340'300		-39'000			301'005
4	Travaux	8'871'868	4'477'656	9'001'120	4'354'131	-129'252	123'525		8'482'442	4'973'026
40	Service technique et secrétariat	258'196		317'146		-58'950			192'325	2'100
400	Service technique et secrétariat	258'196		317'146		-58'950			192'325	2'100
4000	Service technique et secrétariat	258'196		317'146		-58'950		Redassement MCH2 sur divers comptes.	192'325	2'100
ST 4000.318500	Honoraires	15'000		115'700		-100'700		Redassement MCH2 de certaines lignes de budget du compte 4000.318500. Ce compte concerne la modification du règlement sur la protection du patrimoine arboré et le recensement des arbres selon la nouvelle loi (LPRNP).	15'778	
ST 4000.318591	MCH2 - Honoraires	17'500				17'500		Redassement de la ligne de budget "poursuite de la mesure n° 5 du plan Climat" du compte 4000.318500.		
ST 4000.318593	MCH2 - Honoraires	30'000				30'000		Amortissement final en 2025 du préavis 37/2011-2016 Etude pour l'avant-projet du nouveau passage inférieur piétons et 2 roues non motorisé à la gare CFF.	11'000	
SF 4000.331100	Amortissements ouvrages de génie civil et assainissements			11'000		-11'000				
41	Service énergie, développement durable	175'150		173'030		2'120			101'740	
410	Service énergie, développement durable	175'150		173'030		2'120			101'740	
4100	Service énergie, développement durable	175'150		173'030		2'120			101'740	
ST 4100.306900	Frais divers			15'000		-15'000		Pas de frais divers estimés. Mesure climat N° 18 déplacé sous 4100.318500	3'946	
ST 4100.318500	Honoraires	107'000		97'000		10'000		Intégration de la mesure plan climat n° 18	77'086	
42	Urbanisme, police constructions	739'228	151'000	711'560	141'000	27'668	10'000		511'680	73'592
420	Service administratif et technique	461'728		432'560		29'168			415'940	
4200	Service administratif et technique	461'728		432'560		29'168			415'940	
RH 4200.301200	Traitements personnel auxiliaire	18'000				18'000		Ajout d'un stagiaire urbaniste		

Commune de Rolle		Budget 2026		Budget 2025		écart budget 2026 vs 2025		Commentaires		Comptes 2024	
Service		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
421	Etudes, plans et commissions	266'500	140'000	268'000	130'000	-1'500	10'000			95'740	73'592
4210	Etudes, plans et commissions	266'500	140'000	268'000	130'000	-1'500	10'000			95'740	73'592
ST	4210.318541 <i>Etudes liées à la Police des constructions</i>			45'000		-45'000			Pas d'études liées directement à la Police des constructions. Frais intégrés sous 4210.318545	41'000	
									PA Cioisel (z. réservée) : élaboration PA (report 2025), EPL envoyé été 2024		
									PA Sous-le-Rosey : Etudes compl. - report 2025 (engagé 5k)		
									Parc. 1671 : études préli. concours archi.		
									PA Châtelain (z. réservée) : Partie communale élaboration PA (report 2025)		
									Révision RPGA (internalisé stagiaire)		
									PA Bellevue (z. réservée) : Elaboration PA (mandat adjudgé, engagé 2024 : 20k)		
									PA Les Vignes : Etudes préli. et participation à l'élaboration PA (engagé en 2025 : 5k)		
									PA L'Ermitage : Etudes préli. (report 2025)		
ST	4210.318542 <i>Etudes et planifications</i>	160'000		170'000		-10'000			Montant provenant de 4210.318541. Prestations liées à la sécurité augmentées de 10k, considérant les chantiers importants à venir	21'404	
									Refacturation des contrôles séparatifs estimée à 10k		
ST	4210.318545 <i>MCH2 - Prestations de services</i>	55'000				55'000					14'925
ST	4210.435600 <i>Facturation de services à des tiers</i>		30'000		20'000		10'000				
43	Routes et voirie	2'379'829	240'340	2'331'226	240'340	48'603				2'077'276	352'965
430	Réseau routier	2'122'053		2'062'714		59'339				1'837'015	29'415
4300	Réseau routier	2'122'053		2'062'714		59'339				1'837'015	29'415
RH	4300.301100 <i>Traitements personnel fixe</i>	473'205		404'404		68'801			Réorganisation entre les secteurs 4300 et 4400	370'842	
RH	4300.303000 <i>Assurances sociales (AVS-AI-APG-AC)</i>	52'399		41'312		11'087			Réorganisation entre les secteurs 4300 et 4400	35'543	
ST	4300.314200 <i>Entretien du réseau routier</i>	280'500		292'000		-11'500			Suppression du nettoyage sous pression de la Grand-Rue et travaux routiers moindre	246'168	
SP	4300.314300 <i>Entretien signalisation routière et éclairage public</i>			30'000		-30'000			Fusion avec le compte 6100.314300.	19'332	
ST	4300.315500 <i>Entretien des véhicules & accessoires</i>	30'000		40'000		-10'000			Plusieurs véhicules neufs/en bon état permettant une économie	25'907	
ST	4300.318500 <i>Honoraires</i>	125'000		20'000		105'000			Etudes aménagements routiers John-Berney et Quatre Communes, partie supérieure, projetées	2'665	
									PM74/2006-2011 Réalisation du giratoire de la Couronnelette - amortissement final en 2025		
									PM 58/2016-2021 Aménagement Rte de la Vallée, ch. de Jolimont et ch. du Grand-Pré - amortissement final en 2026 moins élevé que l'amortissement prévu		
									PM 9/2021-2026 Réalisation du réaménagement de la jonction autoroutière de Rolle - début d'amortissement en 2026.	522'550	
SF	4300.331100 <i>Amortissements ouvrages de génie civil et assainissements</i>	459'941		496'000		-36'059			Amortissement final en 2025 du préavis 47/2016-2021	146'200	
SF	4300.331300 <i>Amortissements machines, mobilier et véhicule</i>	116'200		127'400		-11'200			Acquisition de deux véhicules électriques pour la voirie.	62'777	
SF	4300.390000 <i>Imputations internes</i>	169'334		211'319		-41'985			Baisse des intérêts sur emprunts		

Commune de Rolle Service	Budget 2026			Budget 2025			écart budget 2026 vs 2025			Commentaires	Comptes 2024	
	Charges		Revenus	Charges		Revenus	Charges		Revenus		Charges	Revenus
44	1'161'147	1'161'147	5'000	1'238'856	1'238'856	5'000	-777'09	-777'09			1'024'629	72'842
440	1'161'147	1'161'147	5'000	1'238'856	1'238'856	5'000	-777'09	-777'09			1'024'629	72'842
4400	1'161'147	1'161'147	5'000	1'238'856	1'238'856	5'000	-777'09	-777'09			1'024'629	72'842
RH	462'327	462'327		500'414	500'414		-38'087	-38'087			437'763	
4400.311400												
ST	11'000	11'000		45'000	45'000		-34'000	-34'000			39'863	
ST	28'000	28'000		70'000	70'000		-10'000	-10'000			30'775	
ST	60'000	60'000		65'000	65'000		-26'000	-26'000			24'183	
ST	39'000	39'000										
ST	50'000	50'000					50'000	50'000				
ST	69'000	69'000		85'000	85'000		-16'000	-16'000			50'223	
ST	5'000	5'000		59'000	59'000		-54'000	-54'000			25'546	
45	1'332'160	1'332'160	1'319'160	1'321'926	1'321'926	1'099'415	10'234	10'234	219'745		1'181'301	1'115'274
450	1'332'160	1'332'160	1'319'160	1'321'926	1'321'926	1'099'415	10'234	10'234	219'745		1'181'301	1'115'274
4500	1'332'160	1'332'160	1'319'160	1'321'926	1'321'926	1'099'415	10'234	10'234	219'745		1'181'301	1'115'274
ST	3'000	3'000		20'500	20'500		-17'500	-17'500			15'061	
ST	31'000	31'000					31'000	31'000				
ST	45'000	45'000		35'000	35'000		10'000	10'000			16'196	
ST	20'500	20'500		5'000	5'000		15'500	15'500				
ST	120'000	120'000		150'200	150'200		-30'200	-30'200			105'120	
SF	6'332	6'332		27'606	27'606		-21'274	-21'274			20'892	
SF			409'500			387'000			22'500			409'021
SF			31'570			189'415			-157'845			183'690
SF			350'090						350'090			

Service	Commune de Rolle	Budget 2026		Budget 2025		écart budget 2026 vs 2025		Commentaires	Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		Charges	Revenus
46	Réseau d'égouts / épuration	2'160'000	2'160'000	2'248'824	2'268'824	-88'824	-108'824		2'770'565	2'770'565
460	Réseau égouts, épuration	2'160'000	2'160'000	2'248'824	2'268'824	-88'824	-108'824		2'770'565	2'770'565
4600	Réseau égouts, épuration	2'160'000	2'160'000	2'248'824	2'268'824	-88'824	-108'824		2'770'565	2'770'565
ST 4600.314400	Entretien & extension du réseau	92'000		115'000		-23'000		Moins de travaux projetés	97'405	
SF 4600.331100	Amortissements ouvrages de génie civil et assainissements	136'420		683'180		-546'760		Redassement d'amortissements sur le compte 4600.331190 en lien avec MCH2.	429'630	
SF 4600.331190	MCH2 - Amortissements autres travaux génie civil	546'760				546'760		Redassement d'amortissements du compte 4600.331100 en lien avec MCH2.		
SF 4600.352660	Participation Rolle AIER - Générale	926'000		956'500		-30'500		Adaptation du budget pour honoraires, électricité, entretien bâtiments et STREL ainsi qu'engagement d'un nouveau collaborateur.	874'038	
SF 4600.352661	Participation Rolle AIER - Amortissements	2'200		71'200		-69'000		Amortissements terminés en 2025.	70'429	
SF 4600.381800	Virement au fonds de réserve	75'156				75'156		Le budget 2025 présentait un résultat négatif du domaine qui a diminué le fonds affecté au bilan alors que le budget 2026 présente un résultat positif qui augmente le fonds affecté au bilan.	951'687	
SF 4600.390000	Imputations internes	114'677		222'251		-107'574		Split de ce compte en lien avec le MCH2. Ce compte concerne les imputations internes pour intérêts et charges financières.	120'131	
SF 4600.390090	MCH2 - Imputations internes	43'014						Split du compte 4600.390000 en lien avec MCH2. Ce compte concerne les imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation du SF et de l'IT.		
SF 4600.390091	MCH2 - Imputations internes	21'583				21'583		Split du compte 4600.390000 en lien avec MCH2. Ce compte concerne les imputations internes pour prestations de service du SF et de l'IT.		
ST 4600.434200	Taxes périodiques d'utilisation & entretien collecteurs EU/E		760'000		750'000		10'000	Estimation selon évolution avec comptes 2025		763'970
ST 4600.434203	Taxes annuelles d'épuration		1'250'000		1'350'000		-100'000	Estimation selon évolution avec comptes 2025		1'354'181
SF 4600.481800	Prélèvement sur fonds - financement spéciaux							Le budget 2025 présentait un résultat négatif du domaine qui a diminué le fonds affecté au bilan alors que le budget 2026 présente un résultat positif qui augmente le fonds affecté au bilan.		
47	Ports, rives, cours d'eau	666'156	602'156	658'552	599'552	7'604	2'604		622'927	585'689
470	Port ouest	560'000	560'000	575'552	575'552	-15'552	-15'552		558'842	558'842
4700	Port ouest	560'000	560'000	575'552	575'552	-15'552	-15'552		558'842	558'842
SF 4700.390000	Imputations internes	88'645		139'796		-50'651		Split de ce compte en lien avec le MCH2. Ce compte concerne les imputations internes pour intérêts et charges financières.	57'300	
SF 4700.390090	MCH2 - Imputations internes	10'852						Split du compte 4700.390000 en lien avec MCH2. Ce compte concerne les imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation du SF et de l'IT.		
SF 4700.481800	Prélèvement sur fonds - financement spéciaux							Utilisation de la réserve - financement insuffisant		
471	Port des Vernes	42'156	42'156	24'000	24'000	18'156	18'156		24'019	24'019
4710	Port des Vernes	42'156	42'156	24'000	24'000	18'156	18'156	Début d'amortissement du préavis n° 36/2021-2026 Etude investigation de la corrosion au Port des Vernes.	24'019	24'019
SF 4710.331600	Amortissements d'études	19'450				19'450		Le budget 2025 présentait un résultat positif du domaine qui a augmenté le fonds affecté au bilan alors que le budget 2026 présente un résultat négatif qui diminue le fonds affecté au bilan.		
SF 4710.481800	Prélèvement sur fonds - financement spéciaux		18'156				18'156			

Commune de Rolle Service	Budget 2026		Budget 2025		écart budget 2026 vs 2025		Commentaires	Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		Charges	Revenus
5	Instruction publique & cultes	5'314'534	690'980	5'255'062	696'856	-5'876		5'315'780	880'853
51	Enseignement primaire	4'066'966	600'510	4'071'871	599'825	685		4'140'744	615'672
510	Enseignement primaire	4'066'966	600'510	4'071'871	599'825	685		4'140'744	615'672
5100	Enseignement primaire	4'066'966	600'510	4'071'871	599'825	685		4'140'744	615'672
ST 5100.312200	Achat et consommation de gaz	47'000		70'000			Selon estimation	52'926	
ST 5100.314100	Entretien bâtiments & terrains	132'650		95'850			Aménagement complémentaire des salles de classe, à la demande de la direction scolaire. (armoirs).	123'582	
SF 5100.352250	Participation aux frais de l'enseignement	2'968'500		2'982'515			Selon le budget ENIEU	3'091'800	
SF 5100.390000	Imputations internes	23'659		34'013			Baisse des intérêts sur emprunts	11'461	
52	Enseignement secondaire	1'110'298	30'470	1'035'731	30'531	-61		1'037'353	204'319
520	Enseignement secondaire	1'110'298	30'470	1'035'731	30'531	-61		1'037'353	204'319
5200	Enseignement secondaire	1'110'298	30'470	1'035'731	30'531	-61		1'037'353	204'319
SF 5200.352250	Participation aux frais de l'enseignement	817'000		736'169			Selon le budget ENIEU	688'000	
6	Police	3'166'048	480'491	3'160'513	490'167	-9'676		3'553'415	531'637
61	Corps de police	2'298'814	346'991	2'269'240	328'157	18'834		2'764'403	394'794
610	Corps de police	2'214'824	263'000	2'187'083	246'000	17'000		2'686'065	316'456
6100	Corps de police	2'214'824	263'000	2'187'083	246'000	17'000		2'686'065	316'456
RH 6100.301100	Traitements personnel fixe	568'054		604'193			Redassement des indemnités de piquet selon MCH2	556'256	
RH 6100.301190	MCH2 - Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS	18'840					Redassement des indemnités de piquet selon MCH2		
SP 6100.311491	MCH2 - Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	10'000					Achats nouveaux uniformes exigés par gendarmerie vaudoise et redassement MCH2 du compte 6100.311400 dans le compte 6100.311491 (11100.311200 MCH2) vêtements.		
SP 6100.314300	Entretien signalisation routière et éclairage public	105'000		75'000			Fusion avec le compte 4300.314300	77'521	
SP 6100.315500	Entretien des véhicules & accessoires			10'000			redassement MCH2 dans les comptes 6100.315590 (11100.310102 MCH2) (carburant et entretien) et 6100.315591 (11100.313700 MCH2) (taxes vhc).	5'163	
SP 6100.318500	Honoraires	76'000		86'000			redassement MCH2 du compte 6100.318500 dans les comptes 6100.318590 (61510.313200 MCH2) (prestations de service) et 6100.318591 (61510.313200 MCH2) (honoraires).	81'251	
SF 6100.331300	Amortissements machines, mobilier et véhicule						Amortissement final du préavis 60/2016-2021 installation vidéosurveillance à la Grand-Rue et reclassement de l'amortissement du préavis 29/2021-2026 Véhicule électrique pour la SP sur le compte 6100.331390 en lien avec MCH2		
SF 6100.331390	MCH2 - Amortissements véhicules	11'100		17'700			Reclassement de l'amortissement du préavis 29/2021-2026 Véhicule électrique pour la SP du compte 6100.331300 en lien avec MCH2	25'350	
SF 6100.351110	Participation à la réforme policière	1'172'879		1'151'834			Selon calculs prévisionnels du Canton - Conformément à la nouvelle NPV	1'727'611	
SP 6100.431290	MCH2 - Patentes et concessions		20'500			20'500	Reclassement MCH2 du compte 6100.431200 dans le compte 6100.431290 (14001.412000 MCH2) (patentes et concessions) et ajustement du montant reçu pour le reversement de la taxe perçue par le canton pour la vente de boissons alcoolisées.		

Commune de Rolle Service	Budget 2026		Budget 2025		écart budget 2026 vs 2025		Commentaires	Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		Charges	Revenus
62	385'256	129'000	388'483	126'000	-3'227	3'000		355'843	129'103
620	385'256	129'000	388'483	126'000	-3'227	3'000		355'843	129'103
6200	385'256	129'000	388'483	126'000	-3'227	3'000		355'843	129'103
	219'430		237'000		-17'570			125'544	
66	157'420		184'690	31'510	-27'270	-31'510		137'188	
660	157'420		184'690	31'510	-27'270	-31'510		137'188	
6600	157'420		184'690	31'510	-27'270	-31'510		137'188	
SF 6600.351200			31'510		-31'510		Réserve abri PC - facturation cantonale unique en 2025.		
SF 6600.480000				31'510		-31'510	Réserve abri PC - facturation cantonale unique en 2025.		
7	9'407'316	45'450	9'350'343	53'150	56'973	-7'700		32'348'439	1'742'654
71	2'914'782	45'450	3'028'382	53'150	-113'600	-7'700		2'904'221	459'523
710	2'914'782	45'450	3'028'382	53'150	-113'600	-7'700		2'904'221	459'523
7100	2'914'782	45'450	3'028'382	53'150	-113'600	-7'700		2'904'221	459'523
RH 7100.352500	101'000		118'100		-17'100		Baisse de la charge dû au changement du TSP qui est plus jeune et moins expérimenté.	120'314	
RH 7100.365320	1'333'116		2'443'600		-1'110'484		Selon le budget ENIEU	2'368'000	
RH 7100.365322	1'175'134				1'175'134		Selon le budget ENIEU		
SF 7100.366400	34'000		204'000		-170'000		La Cour des comptes vaudoise a émis, lors de son audit, la recommandation 16a/16b qui stipule que les exonérations sur la taxe déchets accordées par les Communes peuvent être à charge du social pour autant que ces mesures concernent le cercle des assujettis. Le règlement de Rolle prévoit que les jeunes de -18 ans et les jeunes en formation de 18 à 25 ans ne font pas partie du cercle des assujettis. Ces exonération ne peuvent plus être imputées au social.	198'569	
72	6'432'109		6'262'561		169'548			29'397'473	1'283'131
720	6'432'109		6'262'561		169'548			29'397'473	1'283'131
7200	6'432'109		6'262'561		169'548			29'397'473	1'283'131
SF 7200.351500	6'432'109		6'262'561		169'548		Selon calculs prévisionnels du Canton - Conformément à la nouvelle NPIV		

Commune de Rolle Service	Budget 2026		Budget 2025		écart budget 2026 vs 2025		Commentaires	Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		Charges	Revenus
8 Services industriels	3'630'308	3'483'308	3'768'000	3'768'000	-137'692	-284'692		4'861'119	4'861'119
83 Service du gaz	3'483'308	3'483'308	3'768'000	3'768'000	-284'692	-284'692		4'861'119	4'861'119
830 Service du gaz	3'483'308	3'483'308	3'768'000	3'768'000	-284'692	-284'692		4'861'119	4'861'119
8300 Service du gaz	3'483'308	3'483'308	3'768'000	3'768'000	-284'692	-284'692	Moins de compteurs à remplacer	4'861'119	4'861'119
ST 8300.311400 Achat matériel, machines et équipements	35'000		55'000		-20'000		Légère augmentation de la consommation avec une diminution du prix d'achat, estimations SIL	12'235	
ST 8300.312200 Achat et consommation de gaz	2'728'000		2'980'000		-252'000		Mise en place des nouvelles normes (TIC), obligatoires, liées à l'approvisionnement du gaz.	3'947'247	
ST 8300.318500 Honoraires	240'000		220'000		20'000		Redassement d'amortissements sur les comptes 8300.331190 et 8300.331191 en lien avec MCH2.	197'404	
SF 8300.331100 Amortissements ouvrages de génie civil et assainissements	15'240		220'510		-205'270		Redassement d'amortissements du compte 8300.331100 en lien avec MCH2.	67'310	
SF 8300.331190 MCH2 - Amortissements planifiés - routes/voies de comm.	55'270				55'270		Redassement d'amortissements du compte 8300.331100 en lien avec MCH2.		
SF 8300.331191 MCH2 - Amortissements planifiés - immob.incorporelles	150'000				150'000		Le budget 2025 présentait un résultat positif du domaine qui a augmenté le fonds affecté au bilan alors que le budget 2026 présente un résultat à l'équilibre.		
SF 8300.381800 Virement au fonds de réserve			34'310		-34'310		Split de ce compte en lien avec le MCH2. Ce compte concerne les imputations internes pour intérêts et charges financières.	409'674	
SF 8300.390000 Imputations internes	26'255		132'827		-106'572		Split du compte 8300.390000 en lien avec MCH2. Ce compte concerne les imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation du SF et de l'IT.	105'113	
SF 8300.390090 MCH2 - Imputations internes	71'723				71'723		Split du compte 8300.390000 en lien avec MCH2. Ce compte concerne les imputations internes pour prestations de service du SF et de l'IT.		
SF 8300.390091 MCH2 - Imputations internes	28'780				28'780		Légère augmentation de la consommation avec une diminution du prix d'achat, charges interne légèrement en baisse, estimations SIL		4'793'666
ST 8300.435110 Vente de gaz		3'415'308		3'700'000		-284'692			
84 Service de la chaleur-force	147'000				147'000				
840 Chauffage à distance	147'000				147'000				
8400 Chauffage à distance	147'000				147'000		Intérêts sur emprunts concernant le préavis n° 51/2021-2026		
SF 8400.390000 Imputations internes - EneRolle	147'000				147'000		Demande de crédit relative à l'intégration de la Commune de Rolle dans la société ENEROLLE SA pour la construction et l'exploitation d'un réseau thermique (CAD/FAD) par le lac.		

4. Plan des investissements

ROLLE
PERLE DU LÉMAN



Investissements en-cours

Patrimoine	Préavis	Législature	Bilan	Crédits accordés en cours	Comptes Invest	Crédits accordés	Situation des investissements en cours au 31.12.24	2025	
								Dépenses au 30.06.2025	Recettes au 30.06.2025
Administratif	57	2016-2021	914129	Etude préliminaire interface Gare CFF	3100.509039	146'000	-	-	-
Administratif	9	2021-2026	914122	Réalisation du réaménagement de la jonction de Rolle autoroutière	4300.501022	466'840	-	-	-
Administratif	58	2016-2021	914155	Aménagement de la route de la Vallée, du chemin de Jolimont et du chemin du Grand-Pré	4300.501021 4300.622000	300'252	38'892.50	-	-
Administratif	21	2021-2026	914160	Demande de crédit relative à la réalisation des travaux de requalification de la Route du Lac (RC1) - tronçon giratoires Châtelain/Couronnette	4300.501026 4310.501022 4600.504014	3'985'000	1'786'692.35	336'471	336'471
Administratif	20	2021-2026	914344	Construction d'une halle de stockage	3540.503025	1'466'000	1'267'100.59	2'818.60	2'819
Administratif	25	2021-2026	914373	Réaménagement de la place de jeux du Jardin Anglais et du Skate-Park	3100.503003	163'000	73'510.35	-	-
Administratif	11 / 35	2011-2016/ 2016-2021	914413	Demande de crédit pour le remplacement des collecteurs EC/EU et des conduites d'eau potable et de gaz sous la ruelle des Halles, y compris les travaux de l'Eglise Catholique (PM35/2016-2021, KCHF 146)	4600.504003	2'970'000	1'144'959.99	-	-
Administratif	11	2021-2026	914415	Crédit d'étude relatif à la mise en séparatif des eaux usées et eaux claires, entre l'Avenue général-Guisan et le Chemin du Rosey.	4600.504011	95'000	58'887.14	-	-
Administratif	16	2021-2026	914416	Crédit pour la mise en séparatif et remplacement de services Rue des Jardins	4310.509032 4600.504012 8300.504092	2'119'000	1'516'264.24	48'261.47	48'261
Administratif	28	2021-2026	914417	Réaménagement Route 4 Communes	4600.504013	375'500	223'214.13	39'295.26	39'295
Administratif	36	2016-2021	914631	Optimisation et renforcement des ressources informatiques / Demande d'un crédit d'investissement pour le remplacement du progiciel de gestion communale	1900.506001	508'045	-	-	-
Administratif	33	2021-2026	914632	Demande de crédit cadre relative au remplacement de 7 véhicules pour le service voirie et espaces verts	4300.506011	581'000	367'423.92	-	-
Administratif	36	2021-2026	914914	Demande d'un crédit d'étude pour investiguer sur les raisons de la présence de corrosion sur des embarcations au port des Vernes	4710.509000	38'900	22'562.49	7'500.00	7'500
Administratif	34	2021-2026	914915	Demande de crédit cadre relative à la création d'une société anonyme pour la conception, la réalisation et l'exploitation d'un réseau thermique de chauffage à distance par le lac Léman	8300.509000	150'000	33'564.60	9'000.00	9'000
Administratif	18	2016-2021	916210	1ère étape projet de fusion (Rolle-Esserines-Tartegnin)	1010.56201	100'000	-	-	-
Administratif	51	2021-2026	912042	Intégration de la Commune de Rolle dans la société EneRolle SA pour la construction et l'exploitation d'un réseau thermique (CAD/FAD) par le lac	N/A	7'350'000	-	-	-
				Total des crédits accordés en cours		20'814'537	6'533'072	443'346	-
									443'346

Commune de Rolle : plan des investissements à venir 2026-2034

Priorités : 1 = urgent 2 = ds 2026 3 = ds 2027/2030 4 = N/planifiés	N° projet	Infrastructure	Planification des investissements	Estimation brut	Estimation net (subventions, participations des délégués)	2026	2027	2028	2029	2030	2031-2034 ys subventions	Non planifiés ys subventions
3	1	Voirie	Ch. de Jolimont – tronçon supérieur au PI	1'000'000	1'000'000		1'000'000					
3	2	Voirie	Routes communales (Grand Cru) et cantonale (route de la Vallée)	2'000'000	2'000'000			1'000'000	1'000'000			
3	3	Voirie	Place de la Gare Nord	1'860'000	1'860'000		500'000	1'360'000	-300'000			
3	4	Voirie	Avenue de la Gare – place Sud (côté global hors subventions)	750'000	750'000		250'000	500'000				
2	5	Voirie	Ch. de Jolimont – tronçon inférieur au PI (mise en place plan de circulation et zone 30)	960'000	960'000		350'000					
3	6	Voirie	RC1, requalification tronçon Harpe-Gilly (côté global hors subventions)	2'000'000	1'000'000					2'000'000	-1'000'000	
3	7	Voirie	Requalification de la route de Gilly	2'000'000	2'000'000					2'000'000		
3	8	Voirie	Requalification de la route de Genève	3'000'000	3'000'000					3'000'000		
4	9	Voirie	Requalification de la route de l'Hôpital	1'000'000	1'000'000							
3	10	Voirie	Requalification de l'av. Général Guisan (partiellement)	1'000'000	1'000'000				1'000'000			1'000'000
2	11	Voirie	Requalification du chemin Jaques-Dalcroze	500'000	500'000		500'000					
3	12	Voirie	Requalification du chemin Veyrassat	400'000	400'000		400'000					
2	13	Voirie	Refection de la rte des 4 Communes inférieure	3'500'000	3'500'000		2'000'000					
4	14	Voirie	Rodeo II	5'000'000	5'000'000							5'000'000
2	15	Collecteurs	Mise en séparatif secteur Famolens (Quartier du Closel)	700'000	700'000							700'000
3	16	Collecteurs	Mise en séparatif par secteur (Ch. Du Boscy)	2'000'000	2'000'000		1'500'000	500'000				
3	17	Collecteurs	Mise en séparatif par secteur (Rte de Gilly)	2'000'000	2'000'000					2'000'000		
3	18	Collecteurs	Requalification de la route de Genève	1'000'000	1'000'000					1'000'000		
4	19	Collecteurs	Mise en séparatif par secteur (Rte de l'Hôpital)	2'000'000	2'000'000							2'000'000
2	20	Collecteurs	Collecteurs lié au PQ Gare nord-Schenk	700'000	700'000		300'000					
2	21	Collecteurs	Collecteurs rte des 4 Communes "tronçon inférieur" (vs passage sous PI)	2'960'000	2'700'000		1'450'000	-250'000				
2	22	Collecteurs	Crédit de construction relative au réaménagement du tronçon inférieur de la route des Quatre-Communes, entre la rue du Temple et l'aval du giratoire de l'avenue Général-Guisan / route des QUATRE-COMMUNES	1'333'000	1'333'000		600'000	733'000				
2	23	Collecteurs	Mise en séparatif Chemin Dalcroze	500'000	500'000		500'000					
3	24	Collecteurs	Mise en séparatif Chemin de Veyrassat	500'000	500'000				500'000			
2	25	Eclairage	Mise en oeuvre plan lumière	300'000	300'000		100'000	100'000				
4	26	Déchet	Concept de collecte des déchets (containers enterrés)	1'000'000	1'000'000							1'000'000
3	27	Déchet	Agrandissement de la déchetterie	900'000	900'000				500'000			
4	28	Espaces publics	Réaménagement du Jardin Anglais – Préavis 2016-2021 (No 30)	1'500'000	1'500'000							1'500'000
2	29	Espaces publics	Parcours sportif Via et VTT	150'000	150'000		150'000					0
2	30	Espaces publics	Installations sportives et de jeux projet SESAM	1'400'000	1'400'000							0
2	31	Espaces publics	Aménagement du Parc Veyrassat	1'000'000	900'000		-100'000	1'400'000	-1'000'000			0
3	32	Espaces publics	Refecton complète de la promenade des quais + plateforme	2'000'000	2'000'000		1'000'000	1'000'000				
4	33	Espaces publics	Réaménagement de la place d'Armes	1'000'000	1'000'000							1'000'000
4	34	Espaces publics	Aménagement du chemin des rives du lac (pour mémoire)	400'000	300'000							
3	35	Mobilité	Liaison mode doux "A-One - Gare"	1'000'000	1'000'000		400'000	-100'000				
3	36	Mobilité	Liaison mode doux "Rolle - Mont sur Rolle"	1'000'000	500'000		500'000	500'000	-500'000			
2	37	Mobilité	Passage sous-voie, mode doux, sous le PI de la route des 4 Communes	2'000'000	2'000'000		1'000'000					
38	38	Mobilité	P+R (8 à 10 Mio – part de Rolle = 3,5-Mio, devrait de 0.- convention en cours)	-	-							
4	39	Urbanisme	PGA – révision générale (pour mémoire)									
2	40	Urbanisme	Valorisation de l'usine ROCH-TESA	22'000'000	22'000'000		7'000'000	7'000'000	6'500'000			
4	41	Urbanisme	Plan directeur intercommunal (pour mémoire)				100'000					
2	42	Urbanisme	Plan d'affectation Val ombrée - La Harpe	100'000	100'000							
2	43	Urbanisme	Plan d'affectation Bellevue	75'000	75'000		75'000					
2	44	Urbanisme	Plan d'affectation Closel	75'000	75'000							
2	45	Urbanisme	Plan d'affectation Châtelain	50'000	50'000		50'000					
2	46	Urbanisme	Plan d'affectation Les vignes	50'000	50'000		25'000					
4	47	Ecoles	Burtes III (après démolition du bât. de la voirie) salles de classes et salles de gym	4'000'000	4'000'000							4'000'000
3	48	Divers	Equipement public dans le PQ Gare nord-Schenk (A d'déterminer)	5'000'000	5'000'000			3'000'000	2'000'000			
4	49	Parking	Parking sous terrain "Au Parc" (pour mémoire)									
3	50	Divers	Bassin de rétention du Famolens	3'500'000	300'000				3'500'000	-3'200'000		
3	51	Divers	Renaturation du Famolens	3'000'000	300'000			1'500'000	1'500'000	-2'700'000		
3	52	Divers	Revalorisation des sources	100'000	100'000		50'000	50'000				

Commune de Rolle : plan des investissements à venir 2026-2034

Priorités : 1 = urgent 2 = ds 2026 3 = ds 2027/2030 4 = N/planifiés	N° projet	Infrastructure	Planification des investissements	Estimation brut	Estimation net (subventions, participations des édulités)	2026	2027	2028	2029	2030	2031-2034 ys subventions	Non planifiés ys subventions
	4	53	Divers	Renaturation des cours d'eau (pour mémoire)								
	2	54	Bâtiments communaux	Port des Vernes - Réhabilitation	1'500'000	1'500'000			750'000	750'000		
	2	55	Bâtiments communaux	Port des Vernes - Corrosion	500'000	500'000		500'000				
	3	56	Bâtiments communaux	Bâtiments du port Ouest	1'000'000	1'000'000			500'000			
	2	57	Bâtiments communaux	Sécurisation du port Ouest	100'000	100'000						
	3	58	Bâtiments communaux	Protection vagues port Ouest	150'000	150'000						
	2	59	Bâtiments communaux	Refection du Preau des Buttes	300'000	300'000	150'000					
	2	60	Bâtiments communaux	Complément scolaire besoin 2026/2028 (surélévation Buttes et assainissement) - Buttes 1 - Rénovation assainissement reconversion	10'000'000	1'000'000	500'000	4'500'000	5'000'000	-9'000'000		
	3	61	Bâtiments communaux	Réhabilitation du bâtiment du camping (réception, buvette, logement)	300'000	300'000		300'000				
	2	62	Bâtiments communaux	Réhabilitation du bâtiment du camping (toiture avec isolation, panneaux solaires et végéta lisée)	250'000	250'000	250'000					
	2	63	Bâtiments communaux	Réhabilitation des WC publics communaux 5 x WC secs	350'000	200'000	200'000	150'000	-150'000			
	2	64	Bâtiments communaux	WC Martinet								
	3	65	Bâtiments communaux	Réhabilitation Classe 6 et 7 du Château	300'000	300'000		300'000				
	2	66	Bâtiments communaux	Eclairage terrain de foot	100'000	100'000	100'000					
	3	67	Divers	Police : Remplacement des véhicules	90'000	90'000	90'000					
	1	68	Divers	Acquisition de parcomètres	500'000	500'000	500'000					
	3	69	Divers	Participation des propriétaires PQ Gare nord Schenk (taxes communales itaires)		-3'400'000		-3'400'000				
	3	70	Bâtiments communaux	Transformation et réhabilitation du bâtiment de la Courronne	4'000'000	4'000'000		200'000	1'800'000	2'000'000		
	2	71	Bâtiments communaux	Bâtiment "Voirie - espaces verts" au ch. des Abattoirs - Etudes et réalisation	4'200'000	4'200'000	200'000		1'000'000	3'000'000		
	2	72	Bâtiments communaux	Réhabilitations de l'église catholique	2'000'000	2'000'000	800'000	1'200'000				
	2	73	Bâtiments communaux	Bâtiment Cité du vin C4	10'000'000	10'000'000	1'600'000	4'000'000	4'400'000			
	2	74	Espaces publics	Végétalisation de la Grand-Rue	400'000	400'000	400'000					
				Total planification selon budget 2026	124'872'000	103'173'000	14'515'000	26'558'000	30'100'000	4'950'000	-1'000'000	16'200'000
				Net								
				Travaux liés au PQ Gare - mise en vigueur 2018	12'250'000							
				Travaux liés au PQ Sous Bellefontaine - mise en vigueur 2019	1'000'000							
				Travaux liés au PQ Buttes Jardins - mise en vigueur 2016	13'250'000							



Commune de Rolle

MCH2

Budget 2026

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

	Budget 2026		Budget 2025	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Récapitulation				
0 Administration générale				
Charges nettes	6'211'947.90	741'555.00	6'036'508.00	864'936.00
		5'470'392.90		5'171'572.00
1 Ordre et sécurité publics, défense				
Charges nettes	2'694'191.60	380'145.00	2'766'281.00	396'155.00
		2'314'046.60		2'370'126.00
2 Formation				
Charges nettes	7'174'758.85	1'096'040.82	8'157'555.00	1'153'153.00
		6'078'718.03		7'004'402.00
3 Culture, sport et loisirs, église				
Charges nettes	3'394'104.84	655'980.00	3'641'611.00	570'580.00
		2'738'124.84		3'071'031.00
4 Santé				
Charges nettes	11'504.00	11'504.00	8'815.00	8'815.00
5 Prévoyance sociale				
Charges nettes	2'082'064.31	496'792.00	1'070'855.00	316'980.00
		1'585'272.31		753'875.00
6 Trafic et télécommunications				
Charges nettes	4'458'238.50	1'102'791.00	4'334'541.00	1'084'287.00
		3'355'447.50		3'250'254.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire				
Charges nettes	5'335'588.67	3'659'660.24	5'174'340.00	3'568'739.00
		1'675'928.43		1'605'601.00
8 Économie publique				
Charges nettes	4'105'025.05	3'741'308.05	4'148'631.00	4'017'000.00
		363'717.00		131'631.00
9 Finances et impôts				
Revenus nets	41'779'481.00	61'080'234.00	24'077'189.00	40'795'173.00
	19'300'753.00		16'717'984.00	
Total	77'246'904.72	72'954'506.11	59'416'326.00	52'767'003.00
Excédent des dépenses		4'292'398.61		6'649'323.00
Excédent des recettes				
	77'246'904.72	77'246'904.72	59'416'326.00	59'416'326.00

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart's	
		13		13		1 - 13	
		Total		Total		Total	
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25		B2025 - version amendée			
MCH2 résultat selon matrice 5 niv.							
0 Administration générale							
01 Législatif et exécutif							
011 Législatif							
0110 Législatif							
01100 Législatif							
	01100.300000	(1000.300100)	Salaires des autorités et commissions	31'500.00	23'850.00		7'650.00
	01100.300001	(1000.300300)	Salaires des autorités et commissions - jetons de présence	42'900.00	34'200.00		8'700.00
	01100.305000	(1000.303000)	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	3'000.00	2'365.00		635.00
	01100.305200	(1000.304000)	Cotisations patronales aux caisses de pensions	4'000.00	3'500.00		500.00
	01100.305300	(1000.305100)	Cotisations patronales aux assurances-accidents	700.00	600.00		100.00
	01100.313022	(1000.306900)	Prestations de services de tiers - Affranchissements	13'000.00	3'000.00		10'000.00
	01100.313001	(1000.306990)	Prestation de services de tiers - cotisations associations	50.00			50.00
	01100.311801	(1000.306991)	Acquisition de logiciels et de licences	2'000.00			2'000.00
	01100.310200	(1000.310100)	Imprimés, publications	25'000.00	18'000.00		7'000.00
	01100.309900	(1000.317000)	Autres charges de personnel	20'000.00	13'000.00		7'000.00
				142'150.00	98'515.00		43'635.00
01100 Législatif							
0110 Législatif							
011 Législatif							
012 Exécutif							
0120 Exécutif							
01200 Exécutif							
	01200.300000	(1010.300100)	Salaires des autorités et commissions	326'646.00	296'301.00		30'345.00
	01200.305000	(1010.303000)	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	32'665.00	29'561.00		3'104.00
	01200.305200	(1010.304000)	Cotisations patronales aux caisses de pensions	57'163.00	57'800.00		-637.00
	01200.305300	(1010.305100)	Cotisations patronales aux assurances-accidents	9'799.00	7'000.00		2'799.00
	01200.317000	(1010.306900)	Remboursements de frais effectifs	1'000.00	3'000.00		-2'000.00
	01200.309000	(1010.309100)	Formation et perfectionnement du personnel	5'000.00	5'000.00		

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Rolle

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13	1 - 13	13	1 - 13		
		Total	Total	Total	Total		
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
01200.310000 (1010.310100) Matériel de bureau			500.00		590.00		-90.00
01200.310200 (1010.310200) Imprimés, publications			3'000.00		3'000.00		
01200.311000 (1010.311100) Meubles et appareils de bureau			1'500.00		1'500.00		
01200.313099 (1010.313100) Prestations de service de tiers - MCH2 à reclasser					20'000.00		-20'000.00
01200.313000 (1010.317000) Prestations de services de tiers			18'500.00		12'000.00		6'500.00
01200.309901 (1010.317010) Autres charges de personnel - Municipalité			3'000.00		8'000.00		-5'000.00
01200.310001 (1010.317011) Matériel de bureau - Municipalité			1'000.00				1'000.00
01200.311001 (1010.317012) Meubles et appareils de bureau - Municipalité			5'000.00				5'000.00
01200.309902 (1010.317090) Autres charges de personnel - réceptions&manifestations			2'000.00				2'000.00
01200.313022 (1010.318100) Prestations de services de tiers - Affranchissements			1'800.00		1'800.00		
01200.313020 (1010.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication			260.00		6'268.00		-6'008.00
01200.304902 (1010.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone			6'000.00				6'000.00
01200.313200 (1010.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc			120'000.00		120'000.00		
01200.310201 (1010.318910) Imprimés, publications - communication			27'000.00		22'000.00		5'000.00
01200.363600 (1010.365900) Subventions aux organisations privées à but non lucratif			55'000.00		60'000.00		-5'000.00
01200.363700 (1010.365990) Subventions accordées aux ménages privés			5'000.00				5'000.00
01200.426003 (1010.431910) Remboursements et participations de tiers - jetons			-15'000.00		-15'000.00		
01200 Exécutif			666'833.00		638'820.00		28'013.00
0120 Exécutif			666'833.00		638'820.00		28'013.00
012 Exécutif			666'833.00		638'820.00		28'013.00
01 Législatif et exécutif			808'983.00		737'335.00		71'648.00
02 Services généraux							
021 Administration des finances et des contributions							
0210 Administration des finances et des contributions							
02100 Administration des finances et des contributions							
02100.301001 (2000.301100) Traitements personnel fixe			505'513.09		370'124.00		135'389.09

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25				Ecart	
	2026		2025		2025	
	13		13		1 - 13	
	Total	Total	Total	Total	Total	Total
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)						
02100.305000 (2000.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	51'001.30		37'012.00		13'989.30	
02100.305200 (2000.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions	88'464.79		66'622.00		21'842.79	
02100.305300 (2000.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents	15'165.39		11'104.00		4'061.39	
02100.304901 (2000.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé	1'500.00		1'250.00		250.00	
02100.317000 (2000.306190) Remboursements de frais effectifs	1'000.00				1'000.00	
02100.309000 (2000.309100) Formation et perfectionnement du personnel	15'000.00		15'000.00			
02100.310000 (2000.310100) Matériel de bureau	2'250.00		2'655.00		-405.00	
02100.313003 (2000.310900) Prestation de services de tiers - Divers	3'000.00		3'000.00			
02100.311000 (2000.311100) Meubles et appareils de bureau	5'000.00		10'000.00		-5'000.00	
02100.313000 (2000.315100) Prestations de services de tiers	1'250.00		650.00		600.00	
02100.313004 (2000.317000) Prestation de services de tiers - Frais de représentation	1'250.00		2'500.00		-1'250.00	
02100.309900 (2000.317090) Autres charges de personnel	1'250.00				1'250.00	
02100.313022 (2000.318100) Prestations de services de tiers - Affranchissements	6'750.00		6'750.00			
02100.313020 (2000.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication	1'560.00		1'822.00		-262.00	
02100.304902 (2000.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone	1'200.00				1'200.00	
02100.313201 (2000.318400) Frais contentieux & poursuites						
02100.313200 (2000.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	30'000.00		25'000.00		5'000.00	
02100.310200 (2000.318590) Imprimés, publications	30'000.00		25'000.00		5'000.00	
02100.313700 (2000.318700) Impôts, taxes et émoluments - ACI	9'000.00				9'000.00	
02100.313015 (2000.318790) Prestations de services de tiers - comm.perception IS	310'000.00		250'000.00		60'000.00	
02100.313001 (2000.319300) Prestation de services de tiers - cotisations associations	50'000.00				50'000.00	
02100.426004 (2000.436200) Remboursements et participations de tiers - frais poursuites	18'400.00		19'400.00		-1'000.00	
02100.426007 (2000.436290) Remboursements et participations de tiers - frais de rappel	-20'000.00		-160'000.00		140'000.00	
02100.401001 (2000.436291) Amendes soustraction IBC	-3'500.00				-3'500.00	
02100.449901 (2000.436293) Escomptes obtenus	-3'000.00				-3'000.00	
	-1'000.00				-1'000.00	

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13	1 - 13	13	1 - 13		
		Total	Total	Total	Total		
Version budget :		B2025 - version amendée					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
02100.461200 (2000.452230) Dédommagements des communes et associations intercommunales			-5'000.00		-5'000.00		
02100.491000 (2000.490900) Imputations internes pour prestations de service			-38'700.00		-38'700.00		
02100.301005 (2010.301100) Traitements personnel fixe - contrôle gestion					119'177.00		-119'177.00
02100.305001 (2010.303000) Cotisations patronales AV/S, AI, APG, AC, contrôle gestion					11'918.00		-11'918.00
02100.305201 (2010.304000) Cotisations patronales aux caisses de pension-contrôle gestion					21'452.00		-21'452.00
02100.305301 (2010.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents-contrôle gestion					3'575.00		-3'575.00
02100.304999 (2010.306100) Autres indemnités forfaitaires - MCH2 à reclasser					750.00		-750.00
02100.309001 (2010.309100) Formation et perfectionnement du personnel-contrôle gestion					6'000.00		-6'000.00
02100.313023 (2010.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication-contrôle gestion					1'136.00		-1'136.00
02100.313202 (2010.318500) Honoraires - contrôle gestion					10'000.00		-10'000.00
02100.313799 (2100.319110) Impôts, taxes et émoluments - MCH2 à reclasser					115'000.00		-115'000.00
02100 Administration des finances et des contributions			1'077'354.57		933'197.00		144'157.57
0210 Administration des finances et des contributions			1'077'354.57		933'197.00		144'157.57
021 Administration des finances et des contributions			1'077'354.57		933'197.00		144'157.57
022 Service administratif							
0220 Administration générale							
02201 Secrétariat municipal							
02201.301001 (1100.301100) Traitements personnel fixe			282'108.00		278'612.00		3'496.00
02201.305000 (1100.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs			28'210.84		27'861.00		349.84
02201.305200 (1100.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions			49'368.97		50'150.00		-781.03
02201.305300 (1100.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents			8'463.25		8'358.00		105.25
02201.304901 (1100.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé			1'350.00		1'500.00		-150.00
02201.309900 (1100.306900) Autres charges de personnel			1'000.00		1'000.00		
02201.309000 (1100.309100) Formation et perfectionnement du personnel			8'000.00		8'000.00		

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Rolle

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13	1 - 13	13	1 - 13		
		Total	Total	Total	Total		
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25				B2025 - version amendée	
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
02201.310000 (1100.310100) Matériel de bureau			1'000.00		5'180.00		-4'180.00
02201.310200 (1100.310190) Imprimés, publications			3'000.00				3'000.00
02201.311000 (1100.311100) Meubles et appareils de bureau			8'000.00		4'000.00		4'000.00
02201.313022 (1100.318100) Prestations de services de tiers - Affranchissements			2'250.00		2'250.00		
02201.313020 (1100.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication			1'300.00		2'540.00		-1'240.00
02201.304902 (1100.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone			1'200.00				1'200.00
02201.313200 (1100.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc			27'000.00		76'000.00		-49'000.00
02201.310202 (1100.318590) Imprimés, publications - RG			2'500.00				2'500.00
02201.310202 (1100.318590) Imprimés, publications - RG			424'751.06		465'451.00		-40'699.94
02201 Secrétariat municipal							
02202 Administration générale							
02202.301001 (1110.301100) Traitements personnel fixe			46'580.00		59'860.00		-13'280.00
02202.305000 (1110.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs			5'198.00		6'000.00		-802.00
02202.305600 (1110.305000) Cotisations patronales aux primes de caisse maladie - apprentis			5'400.00		6'300.00		-900.00
02202.305300 (1110.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents			1'560.00		1'500.00		60.00
02202.313000 (1110.306900) Prestations de services de tiers			5'000.00		10'000.00		-5'000.00
02202.309900 (1110.306992) Autres charges de personnel			11'650.00				11'650.00
02202.309000 (1110.309100) Formation et perfectionnement du personnel			4'940.00		7'000.00		-2'060.00
02202.317000 (1110.309190) Remboursements de frais effectifs			2'880.00				2'880.00
02202.310000 (1110.310100) Matériel de bureau			500.00		590.00		-90.00
02202.310200 (1110.310200) Imprimés, publications					10'000.00		-10'000.00
02202.310300 (1110.310290) Littérature spécialisée, magazines			7'000.00				7'000.00
02202.311000 (1110.311100) Meubles et appareils de bureau			1'000.00		1'000.00		
02202.315100 (1110.315100) Entretien de machines, appareils, véhicules			500.00		500.00		
02202.313022 (1110.318100) Prestations de services de tiers - Affranchissements			1'350.00		1'350.00		
02202.313020 (1110.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication			520.00		536.00		-16.00
02202.313400 (1110.318600) Primes d'assurances choses			52'450.00		53'500.00		-1'050.00
02202.313001 (1110.319300) Prestation de services de tiers - cotisations associations			5'000.00		5'000.00		
02202.421000 (1110.439100) Emoluments pour actes administratifs			-8'000.00		-5'000.00		-3'000.00

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	Version budget :				Ecart	
	B2026 - Validé Mun 06.10.25				B2025 - version amendée	
	2026				2025	
	13	1 - 13	Total	Total	13	1 - 13
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)						
02202.461200 (1110.439190) Dédommagements des communes et associations intercommunales						
02202 Administration générale						
02203 Administration services techniques						
02203.301001 (4000.301100) Traitements personnel fixe						
02203.305000 (4000.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs						
02203.305200 (4000.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions						
02203.305300 (4000.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents						
02203.304901 (4000.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé						
02203.317000 (4000.306190) Remboursements de frais effectifs						
02203.304900 (4000.306900) Autres indemnités forfaitaires						
02203.309000 (4000.309100) Formation et perfectionnement du personnel						
02203.310000 (4000.310100) Matériel de bureau						
02203.310300 (4000.310200) Littérature spécialisée, magazines						
02203.311000 (4000.311100) Meubles et appareils de bureau						
02203.315000 (4000.315100) Entretien de meubles et appareils de bureau						
02203.313022 (4000.318100) Prestations de services de tiers - Affranchissements						
02203.313020 (4000.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication						
02203.304902 (4000.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone						
02203.313200 (4000.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.						
02203.313003 (4000.319900) Prestation de services de tiers - Divers						
02203.332000 (4000.331100) Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA						
02203.394000 (4000.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques						
02203 Administration services techniques						
02204 La Couronne						
02204.311100 (3530.311400) Machines, appareils et véhicules - hors véhicules						

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
	13	1 - 13	13	1 - 13			
	Total	Total	Total	Total			
Version budget :		B2025 - version amendée					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
02204.310100 (3530.311490) Matériel d'exploitation, fournitures		1'600.00				1'600.00	
02204.312001 (3530.312100) Achats et consommation d'eau		1'000.00				2'000.00	-1'000.00
02204.312005 (3530.312200) Achat et consommation de gaz		20'000.00				19'600.00	400.00
02204.312002 (3530.312300) Achat et consommation électricité		22'000.00				22'000.00	
02204.310101 (3530.313300) Achats de produits & fournitures de nettoyage		4'900.00				5'700.00	-800.00
02204.314400 (3530.314100) Entretien des bâtiments, immeubles		90'100.00				88'500.00	1'600.00
02204.313000 (3530.314190) Prestation de service de tiers		600.00					600.00
02204.311000 (3530.314191) Meubles et appareils de bureau		5'000.00					5'000.00
02204.313200 (3530.314310) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc		25'000.00				5'000.00	20'000.00
02204.313020 (3530.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		960.00				984.00	-24.00
02204.313002 (3530.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion		1'100.00				1'000.00	100.00
02204.313400 (3530.318600) Primes d'assurances choses		6'550.00				6'550.00	
02204.312003 (3530.319150) Taxe d'épuration		2'500.00				2'500.00	
02204.447000 (3530.427250) Loyers et fermages des biens-fonds PA		-26'700.00				-26'700.00	
02204.447000 (3530.427250) Loyers et fermages des biens-fonds PA		155'610.00				128'134.00	27'476.00
02204 La Couronne		920'185.53				1'068'867.00	-148'681.47
0220 Administration générale							
0221 Contrôle des habitants							
02210 Contrôle des habitants							
02210.301001 (6200.301100) Traitements personnel fixe		219'430.00				237'000.00	-17'570.00
02210.305000 (6200.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs		21'942.96				23'700.00	-1'757.04
02210.305200 (6200.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		38'400.19				40'118.00	-1'717.81
02210.305300 (6200.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents		6'582.89				7'110.00	-527.11
02210.309000 (6200.309100) Formation et perfectionnement du personnel		8'000.00				8'000.00	
02210.310000 (6200.310100) Matériel de bureau		1'750.00				2'065.00	-315.00
02210.310200 (6200.310190) Imprimés, publications		6'000.00					6'000.00
02210.311000 (6200.311100) Meubles et appareils de bureau		7'000.00				1'000.00	6'000.00
02210.313000 (6200.315100) Prestations de services de tiers		700.00					700.00
02210.313022 (6200.318100) Prestations de services de tiers - Affranchissements		3'150.00				3'150.00	
02210.313020 (6200.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		1'300.00				1'340.00	-40.00

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	Version budget :				Ecart	
	B2026 - Validé Mun 06.10.25				B2025 - version amendée	
	2026				2025	
	13	1 - 13	Total	Total	13	1 - 13
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)						
02210.360100 (6200.318700) Parts de revenus destinés aux cantons et aux concordats						
02210.421000 (6200.431200) Emoluments pour actes administratifs						
02210.426000 (6200.435900) Remboursements et participations de tiers						
02210 Contrôle des habitants						
02211 Comm. d'intégration suisses-étrangers						
02211.361201 (1540.365300) Parts aux assoc. intercommunales - Sésame						
02211.463100 (1540.451300) Subventions des cantons et concordats						
02211.426000 (1540.452300) Remboursements et participations de tiers						
02211 Comm. d'intégration suisses-étrangers						
0221 Contrôle des habitants						
0222 Ressources humaines						
02221 Ressources humaines						
02221.301001 (1300.301100) Traitements personnel fixe						
02221.305000 (1300.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs						
02221.305200 (1300.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions						
02221.305300 (1300.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents						
02221.304901 (1300.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé						
02221.309900 (1300.306900) Autres charges de personnel						
02221.309000 (1300.309100) Formation et perfectionnement du personnel						
02221.310000 (1300.310100) Matériel de bureau						
02221.309100 (1300.310200) Recrutement du personnel						
02221.311000 (1300.311100) Meubles et appareils de bureau						
02221.309998 (1300.317000) Autres charges de personnel - MCH2 à reclasser						
02221.313022 (1300.318100) Prestations de services de tiers - Affranchissements						
02221.313020 (1300.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication						
02221.304902 (1300.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone						
02221.313200 (1300.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc						

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart's	
		13	1 - 13	13	1 - 13		
		Total	Total	Total	Total		
Version budget :		B2025 - version amendée					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
02221.315800 (1300.318900) Entretien des immobilisations incorporelles							
02221 Ressources humaines							
02222 Sécurité au travail							
02222.301001 (1310.301100) Traitements personnel fixe			5'000.00		15'000.00		-10'000.00
02222.305000 (1310.303000) Cotisations patronales AV/S, AI, APG, AC, frais administratifs			4'152'84.01		384'485.00		30'799.01
02222.305200 (1310.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions			25'282.00		22'695.00		2'587.00
02222.305300 (1310.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents			2'528.17		2'269.00		259.17
02222.304901 (1310.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé			4'424.30		4'085.00		339.30
02222.313001 (1310.306900) Prestation de services de tiers - cotisations associations			758.45		681.00		77.45
02222.309000 (1310.309100) Formation et perfectionnement du personnel			225.00		225.00		
02222.313020 (1310.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication			130.00				130.00
02222.313200 (1310.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc			10'000.00		10'000.00		
02222 Sécurité au travail			180.00		180.00		
02222 Ressources humaines			25'000.00				25'000.00
02223 Informatique et télécommunication			68'527.92		40'135.00		28'392.92
02230 Informatique			483'811.93		424'620.00		59'191.93
02230.301001 (1900.301100) Traitements personnel fixe							
02230.305000 (1900.303000) Cotisations patronales AV/S, AI, APG, AC, frais administratifs			161'396.00		159'420.00		1'976.00
02230.305200 (1900.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions			16'139.61		15'942.00		197.61
02230.305300 (1900.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents			28'244.31		28'696.00		-451.69
02230.304901 (1900.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé			4'841.48		4'783.00		58.48
02230.309000 (1900.309100) Formation et perfectionnement du personnel					300.00		-300.00
02230.310000 (1900.310100) Matériel de bureau			6'000.00		21'000.00		-15'000.00
02230.311300 (1900.311100) Matériel informatique			8'750.00		8'885.00		-135.00
02230.313008 (1900.315100) Prestations de service de tiers - Informatique			311'400.00		289'100.00		22'300.00
			57'700.00		57'100.00		600.00

Rolle

MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	2026 13 Total	2026 1 - 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
02240.309000 (3000.309100) Formation et perfectionnement du personnel		4'000.00		1'000.00	3'000.00
02240.310000 (3000.310100) Matériel de bureau		500.00		590.00	-90.00
02240.313020 (3000.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		1'520.00		2'152.00	-632.00
02240.304902 (3000.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone		960.00			960.00
02240.313400 (3000.318600) Primes d'assurances choses		7'800.00		7'000.00	800.00
02240.461200 (3000.435600) Dédommagements des communes et associations intercommunales		-16'000.00		-18'000.00	2'000.00
02240 Terrains, gérances et bâtiments		682'653.43		665'786.00	16'867.43
0229 Services généraux, autres		682'653.43		665'786.00	16'867.43
02291 Archives					
02291.310000 (1100.310191) Matériel de bureau		1'000.00			1'000.00
02291.313000 (1100.318591) Prestations de services de tiers		50'000.00			50'000.00
02291 Archives		51'000.00			51'000.00
0229 Services généraux, autres		51'000.00			51'000.00
022 Service administratif		3'480'203.33		3'403'318.00	76'885.33
029 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs					
0290 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs					
02900 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs					
02900.314400 (3100.314100) Entretien des bâtiments, immeubles		25'000.00		25'000.00	
02900.424015 (3100.423200) Taxes d'utilisation et prestations de services - Hostellerie		-63'460.00		-59'460.00	-4'000.00
02900.447004 (3100.423210) Location des droits de superficie		-100.00		-100.00	
02900.311100 (3700.311400) Machines, appareils et véhicules - hors véhicules		500.00		500.00	
02900.312001 (3700.312100) Achat et consommation d'eau		4'000.00		4'000.00	
02900.312002 (3700.312300) Achat et consommation électricité		4'500.00		4'500.00	
02900.314405 (3700.314150) Entretien des bâtiments - aux Vernes		20'000.00		15'000.00	5'000.00
02900.314404 (3700.314152) Entretien des bâtiments - Pavillon bleu		1'500.00		1'500.00	
02900.314403 (3700.314154) Entretien des bâtiments - ancienne Stap		2'000.00		1'000.00	1'000.00
02900.314402 (3700.314155) Entretien des bâtiments - Stap les Eaux		5'000.00		8'000.00	-3'000.00
02900.314401 (3700.314156) Entretien des bâtiments - buvette terrain		20'000.00		13'000.00	7'000.00
foot					

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026 13 Total	2026 1 - 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25						
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)						
02900.313002 (3700.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion			30.00		130.00	-100.00
02900.313400 (3700.318600) Primes d'assurances choses			2'100.00		3'950.00	-1'850.00
02900.312003 (3700.319150) Taxe d'épuration			18'000.00		18'000.00	
02900.313003 (3700.319900) Prestation de services de tiers - Divers			500.00		500.00	
02900.447000 (3700.427100) Loyers et fermages des biens-fonds PA			-720.00		-2'520.00	1'800.00
02900 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs			38'850.00		33'000.00	5'850.00
02901 DDP SCHR						
02901.447004 (3100.423211) Location des droits de superficie			-26'900.00			-26'900.00
02901 DDP SCHR			-26'900.00			-26'900.00
02902 Salle communale						
02902.310100 (3520.311400) Matériel d'exploitation, fournitures			1'000.00		1'000.00	
02902.312001 (3520.312100) Achats et consommation d'eau			500.00		500.00	
02902.312005 (3520.312200) Achat et consommation de gaz			11'000.00		10'800.00	200.00
02902.312002 (3520.312300) Achat et consommation électricité			2'500.00		2'500.00	
02902.310101 (3520.313300) Achats de produits & fournitures de nettoyage			2'400.00		2'400.00	
02902.314400 (3520.314100) Entretien des bâtiments, immeubles			63'500.00		64'500.00	-1'000.00
02902.311200 (3520.314190) Vêtements, linge, rideaux, vaisselle			500.00		500.00	
02902.313000 (3520.314191) Prestation de service de tiers			500.00		850.00	-20.00
02902.313400 (3520.318600) Primes d'assurances choses			830.00		850.00	
02902.312003 (3520.319150) Taxe d'épuration			1'200.00		1'200.00	
02902.447201 (3520.427250) Taxes d'utilisation et prestations de services			-6'000.00		-6'000.00	
02902 Salle communale			77'930.00		77'750.00	180.00
02905 Abattoirs						
02905.314400 (3710.314100) Entretien des bâtiments, immeubles			34'000.00		7'000.00	27'000.00
02905.313002 (3710.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion			872.00		872.00	
02905.313400 (3710.318600) Primes d'assurances choses			1'900.00		1'900.00	
02905.447000 (3710.423100) Loyers et fermages des biens-fonds PA			-22'800.00		-22'800.00	
02905 Abattoirs			13'972.00		-13'028.00	27'000.00
0290 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs			103'852.00		97'722.00	6'130.00
029 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs			103'852.00		97'722.00	6'130.00
02 Services généraux			4'661'409.90		4'434'237.00	227'172.90
0 Administration générale			5'470'392.90		5'171'572.00	298'820.90
1 Ordre et sécurité publics, défense						

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13		13		1 - 13	
		Total		Total		Total	
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25		B2025 - version amendée			
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
11 Sécurité publique							
111 Police et sécurité publique							
1110 Police et sécurité publique							
11100 Police et sécurité publique							
11100.301001 (6100.301100) Traitements personnel fixe				604'193.00		-36'139.00	
11100.304903 (6100.301190) Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS		568'054.00				18'840.00	
11100.305000 (6100.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs		58'689.38		60'419.00		-1'729.62	
11100.305200 (6100.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		102'706.41		108'755.00		-6'048.59	
11100.305300 (6100.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents		17'606.81		18'126.00		-519.19	
11100.304901 (6100.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé		1'200.00		2'775.00		-1'575.00	
11100.317000 (6100.306190) Remboursements de frais effectifs		1'000.00				1'000.00	
11100.313099 (6100.306900) Prestations de service de tiers - MCH2 à reclasser				7'000.00		-7'000.00	
11100.309000 (6100.309100) Formation et perfectionnement du personnel		6'000.00		6'000.00			
11100.310000 (6100.310100) Matériel de bureau		3'500.00		7'950.00		-4'450.00	
11100.310200 (6100.310190) Imprimés, publications		4'000.00				4'000.00	
11100.310300 (6100.310200) Littérature spécialisée, magazines		500.00		2'000.00		-1'500.00	
11100.313000 (6100.310900) Prestations de services de tiers		12'500.00		3'000.00		9'500.00	
11100.310100 (6100.311400) Matériel d'exploitation, fournitures		2'000.00		5'000.00		-3'000.00	
11100.311200 (6100.311491) Vêtements, linge, rideaux, vaisselle		10'000.00				10'000.00	
11100.315100 (6100.315400) Entretien de machines, appareils, véhicules		1'500.00		1'000.00		500.00	
11100.315102 (6100.315500) Entretien véhicules				10'000.00		-10'000.00	
11100.310102 (6100.315590) Matériel d'exploitation, fournitures - carburant		7'000.00				7'000.00	
11100.313700 (6100.315591) Impôts, taxes et émoluments		4'000.00				4'000.00	
11100.309900 (6100.317000) Autres charges de personnel		1'000.00		1'000.00			
11100.313022 (6100.318100) Prestations de services de tiers - Affranchissements		2'250.00		2'250.00			
11100.313020 (6100.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		8'900.00		12'982.00		-4'082.00	
11100.304902 (6100.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone		1'260.00				1'260.00	
11100.311800 (6100.318291) Immobilisations incorporelles		3'550.00				3'550.00	

Comptes	2026 13 Total	2026 1 - 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
11100.313006 (6100.318500) Prestations de service de tiers - Surveillance		76'000.00		86'000.00	-10'000.00
11100.313400 (6100.318600) Primes d'assurances choses					
11100.330006 (6100.331300) Amortissements planifiés - biens meubles		3'500.00		3'500.00	
11100.330007 (6100.331390) Amortissements planifiés - véhicules				17'700.00	-17'700.00
11100.361101 (6100.351110) Participation à la réforme policière		11'100.00			11'100.00
11100.394000 (6100.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques		1'172'879.00		1'151'834.00	21'045.00
11100.426000 (6100.431291) Remboursements et participations de tiers		288.00		599.00	-311.00
11100.461200 (6100.435600) Dédommagements des communes et associations intercommunales		-1'500.00			-1'500.00
11100.426008 (6100.436250) Remboursements et participations de tiers - Notif. OP		-25'000.00		-25'000.00	
11100.427000 (6100.437000) Amendes		-25'000.00		-25'000.00	
11100 Police et sécurité publique		-170'000.00		-170'000.00	
1110 Police et sécurité publique		1'878'323.60		1'892'083.00	-13'759.40
111 Police et sécurité publique		1'878'323.60		1'892'083.00	-13'759.40
11 Sécurité publique		1'878'323.60		1'892'083.00	-13'759.40
14 Questions juridiques		1'878'323.60		1'892'083.00	-13'759.40
140 Questions juridiques					
1400 Questions juridiques					
14001 Questions juridiques - Police du commerce					
14001.421099 (1010.435900) Emoluments pour actes administratifs - 1010		-2'500.00		-2'000.00	-500.00
14001.412001 (2100.427200) Patentes et concessions - Procédés de réclame		-2'000.00		-2'000.00	
14001.421000 (6100.431200) Emoluments pour actes administratifs		-13'000.00		-20'000.00	7'000.00
14001.412000 (6100.431290) Patentes et concessions		-20'500.00			-20'500.00
14001 Questions juridiques - Police du commerce		-38'000.00		-24'000.00	-14'000.00
1400 Questions juridiques		-38'000.00		-24'000.00	-14'000.00
140 Questions juridiques		-38'000.00		-24'000.00	-14'000.00
14 Questions juridiques		-38'000.00		-24'000.00	-14'000.00
15 Service du feu		-38'000.00		-24'000.00	-14'000.00
150 Service du feu					
1500 Service du feu					
15000 Service du feu					

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	2026 13 Total	2026 1 - 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
15000.361200 (6500.352000) Parts aux communes et ass. intercommunales - Part. au SDIS		293'558.00		287'100.00	6'458.00
15000 Service du feu		293'558.00		287'100.00	6'458.00
15001 Caserne SDIS Etraz					
15001.310100 (3686.311400) Matériel d'exploitation, fournitures		500.00		500.00	
15001.312002 (3686.312300) Achat et consommation électricité		12'000.00		12'000.00	
15001.312004 (3686.312400) Achat et consommation de combustibles		26'000.00		26'000.00	
15001.310101 (3686.313300) Achats de produits & fournitures de nettoyage		500.00		500.00	
15001.314400 (3686.314100) Entretien des bâtiments, immeubles		5'000.00		53'000.00	-48'000.00
15001.313000 (3686.314190) Prestations de services de tiers		46'000.00		46'000.00	
15001.313700 (3686.319900) Impôts, taxes et émoluments		500.00		500.00	
15001.330005 (3686.331200) Amortissements planifiés - bâtiments PA		41'930.00		41'930.00	
15001.394000 (3686.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques		3'960.00		5'978.00	-2'018.00
15001.461200 (3686.427100) Parts aux assoc. intercommunales - SDIS		-120'645.00		-120'645.00	
15001 Caserne SDIS Etraz		15'745.00		19'763.00	-4'018.00
1500 Service du feu		309'303.00		306'863.00	2'440.00
150 Service du feu		309'303.00		306'863.00	2'440.00
15 Service du feu		309'303.00		306'863.00	2'440.00
16 Défense					
161 Défense militaire					
1610 Stands de tir					
16100 Stands de tir					
16100.361200 (3700.314100) Entretien des bâtiments, immeubles		5'000.00		41'000.00	-36'000.00
16100 Stands de tir		5'000.00		41'000.00	-36'000.00
1610 Stands de tir		5'000.00		41'000.00	-36'000.00
161 Défense militaire		5'000.00		41'000.00	-36'000.00
162 Défense civile					
1620 Défense civile					
16200 Défense civile					
16200.314499 (3700.314153) Entretien des bâtiments - abri PC		2'000.00		1'000.00	1'000.00
16200.316000 (6600.306900) Loyers et baux à ferme de biens-fonds		1'500.00		1'500.00	
16200.314400 (6600.314100) Entretien des bâtiments, immeubles		2'000.00		2'000.00	
16200.313020 (6600.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		620.00		580.00	40.00

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
	13	1 - 13	13	1 - 13			
	Total	Total	Total	Total	B2025 - version amendée		
Version budget :							
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
16200.460100 (6600.351200) Parts aux revenus des cantons et concordats				31'510.00			-31'510.00
16200.361200 (6600.352010) Parts aux communes et ass. intercommunales - ORPC		153'300.00		149'100.00			4'200.00
16200.451100 (6600.480000) Prélèvements sur les fonds							
16200 Défense civile		159'420.00		-31'510.00			31'510.00
1620 Défense civile		159'420.00		154'180.00			5'240.00
162 Défense civile		159'420.00		154'180.00			5'240.00
16 Défense		164'420.00		154'180.00			5'240.00
1 Ordre et sécurité publics, défense				195'180.00			-30'760.00
2 Formation		2'314'046.60		2'370'126.00			-56'079.40
21 Scolarité obligatoire							
214 Écoles de musique							
2140 Écoles de musique							
21400 Écoles de musique							
21400.361100 (1500.365310) Parts aux cantons et concordats		63'000.00		73'000.00			-10'000.00
21400.363700 (1500.365311) Subventions accordées aux ménages privés		10'000.00					10'000.00
21400 Écoles de musique		73'000.00		73'000.00			
2140 Écoles de musique		73'000.00		73'000.00			
214 Écoles de musique		73'000.00		73'000.00			
217 Bâtiments scolaires							
2170 Bâtiments scolaires							
21701 Bâtiments scolaires - Buttes							
21701.301001 (5100.301100) Traitements personnel fixe		127'557.00		129'159.00			-1'602.00
21701.301002 (5100.301200) Traitements personnel auxiliaire		13'000.00		13'000.00			
21701.305000 (5100.303000) Cotisations patronales AV/S, AI, APG, AC, frais administratifs		14'055.75		14'216.00			-160.25
21701.305200 (5100.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		22'322.56		23'249.00			-926.44
21701.305300 (5100.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents		4'281.72		4'265.00			16.72
21701.310000 (5100.310100) Matériel de bureau		500.00		500.00			
21701.310200 (5100.310200) Imprimés, publications		500.00		500.00			
21701.310100 (5100.311400) Matériel d'exploitation, fournitures		500.00		500.00			
21701.312001 (5100.312100) Achats et consommation d'eau		3'500.00		3'500.00			

Comptes		2026		2025		Ecart	
	13	1 - 13	13	1 - 13			
	Total	Total	Total	Total			
B2026 - Validé Mun 06.10.25							
Version budget :							
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
21701.312005 (5100.312200) Achat et consommation de gaz		47'000.00		70'000.00		-23'000.00	
21701.312002 (5100.312300) Achat et consommation électricité		18'000.00		18'000.00			
21701.310101 (5100.313300) Achats de produits & fournitures de nettoyage		14'000.00		14'000.00			
21701.314400 (5100.314100) Entretien des bâtiments, immeubles		132'650.00		95'850.00		36'800.00	
21701.313000 (5100.314190) Prestation de service de tiers		1'200.00		1'200.00		1'200.00	
21701.311200 (5100.314191) Vêtements, linge, rideaux, vaisselle		3'500.00		3'500.00		3'500.00	
21701.313200 (5100.314192) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc		3'500.00					
21701.315100 (5100.315100) Entretien de machines, appareils, véhicules		1'000.00		1'000.00			
21701.313020 (5100.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		1'800.00		1'824.00		-24.00	
21701.304902 (5100.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone		240.00				240.00	
21701.313002 (5100.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion		600.00		750.00		-150.00	
21701.313400 (5100.318600) Primes d'assurances choses		9'600.00		9'600.00			
21701.312003 (5100.319150) Taxe d'épuration		8'500.00		8'500.00			
21701.330005 (5100.331200) Amortissements planifiés - bâtiments PA		167'000.00		167'000.00			
21701.394000 (5100.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques		23'659.00		34'013.00		-10'354.00	
21701.447001 (5100.427125) Loyers appartements		-20'700.00		-20'700.00			
21701.461205 (5100.427150) Parts aux communes et ass. intercommunales - ENJEU		-561'810.00		-561'125.00		-685.00	
21701.447201 (5100.427250) Location de salles		-18'000.00		-18'000.00			
21701 Bâtiments scolaires - Buttes		17'956.03		9'601.00		8'355.03	
21702 Bâtiments scolaires - Martinet							
21702.310000 (5200.310100) Matériel de bureau		250.00		295.00		-45.00	
21702.314400 (5200.314100) Entretien des bâtiments, immeubles		5'000.00				5'000.00	
21702.314000 (5200.314180) Entretien des terrains - installations sportives		15'000.00		15'000.00			
21702.313020 (5200.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		520.00		536.00		-16.00	
21702.313400 (5200.318600) Primes d'assurances choses		24'150.00		24'150.00			
21702.330005 (5200.331200) Amortissements planifiés - bâtiments PA		152'800.00		152'800.00			
21702.394000 (5200.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques		13'578.00		20'681.00		-7'103.00	
21702.463500 (5200.435992) Subventions des entreprises privées		-3'000.00				-3'000.00	

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	Version budget :				Ecart	
	B2026 - Validé Mun 06.10.25				B2025 - version amendée	
	2026				2025	
	13	1 - 13	Total	13	1 - 13	Total
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)						
21702.447200 (5200.439200) Paiement pour utilisations des immeubles PA		-10'000.00			-10'000.00	
21702.461205 (5200.452220) Parts aux communes et ass. intercommunales - ENJEU		-17'470.00			-20'531.00	3'061.00
21702 Bâtiments scolaires - Martinet		180'828.00			182'931.00	-2'103.00
21703 Bâtiments scolaires - Maupas		417'496.00			440'896.00	-23'400.00
21703.316000 (3681.316100) Loyers et baux à ferme des biens-fonds		600.00			600.00	
21703.313002 (3681.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion		-315'000.00			-440'640.00	125'640.00
21703.461205 (3681.427150) Parts aux communes et ass. intercommunales - ENJEU		103'096.00			856.00	102'240.00
21703 Bâtiments scolaires - Maupas		301'880.03			193'388.00	108'492.03
2170 Bâtiments scolaires		301'880.03			193'388.00	108'492.03
218 Accueil de jour						
2180 Accueil de jour						
21800 Accueil de jour		1'333'116.00			2'443'600.00	-1'110'484.00
21800.361205 (7100.365320) Parts aux communes et ass. intercommunales - ENJEU		1'333'116.00			2'443'600.00	-1'110'484.00
21800 Accueil de jour						
21801 Bâtiment La Barcarolle - UAPE		50'127.00				50'127.00
21801.395000 (3683.390090) Imputations internes pour amortissements		21'765.00			21'765.00	
21801.393000 (3683.390091) Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		-63'070.00			-63'070.00	
21801.499000 (3683.490991) Autres imputations internes - Revenus		8'822.00			8'822.00	
21801 Bâtiment La Barcarolle - UAPE		1'341'938.00			2'443'600.00	-1'101'662.00
2180 Accueil de jour		1'341'938.00			2'443'600.00	-1'101'662.00
218 Accueil de jour						
219 École obligatoire, non mentionné ailleurs						
2191 Transports d'élèves						
21911 Transports d'élèves - primaire		480'000.00			479'930.00	70.00
21911.361205 (5100.352253) Parts aux communes et ass. intercommunales - ENJEU		480'000.00			479'930.00	70.00
21911 Transports d'élèves - primaire						
21912 Transports d'élèves - secondaire						

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13		13		1 - 13	
		Total		Total		Total	
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25		B2025 - version amendée			
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
21912.361205 (5200.352253) Parts aux communes et ass. intercommunales - ENJEU		82'000.00		86'100.00		-4'100.00	
21912 Transports d'élèves - secondaire		82'000.00		86'100.00		-4'100.00	
2191 Transports d'élèves		562'000.00		566'030.00		-4'030.00	
2199 École obligatoire, non mentionné ailleurs							
21991 Patrouilles scolaires							
21991.301001 (6110.301100) Traitements personnel fixe		8'338.00		8'807.00		-469.00	
21991.304903 (6110.301190) Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS		360.00				360.00	
21991.301002 (6110.301200) Traitements personnel auxiliaire		64'000.00		64'000.00		869.78	
21991.305000 (6110.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs		7'269.78		6'400.00		122.11	
21991.305200 (6110.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		1'522.11		1'400.00		950.93	
21991.305300 (6110.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents		2'500.93		1'550.00		-1'833.82	
21991.461206 (6110.452210) Parts aux communes et ass. intercommunales - ENJEU salaires		-83'990.82		-82'157.00		0.00	
21991 Patrouilles scolaires							
21992 Degré primaire							
21992.361205 (5100.352250) Parts aux communes et ass. intercommunales - ENJEU		2'968'500.00		2'982'515.00		-14'015.00	
21992 Degré primaire		2'968'500.00		2'982'515.00		-14'015.00	
21993 Degré secondaire							
21993.361205 (5200.352250) Parts aux communes et ass. intercommunales - ENJEU		817'000.00		736'169.00		80'831.00	
21993 Degré secondaire		817'000.00		736'169.00		80'831.00	
2199 École obligatoire, non mentionné ailleurs		3'785'500.00		3'718'684.00		66'816.00	
219 École obligatoire, non mentionné ailleurs		4'347'500.00		4'284'714.00		62'786.00	
21 Scolarité obligatoire		6'064'318.03		6'994'702.00		-930'383.97	
29 Autres systèmes éducatifs							
299 Formation, non mentionné ailleurs							
2990 Formation, non mentionné ailleurs							
29900 Formation, non mentionné ailleurs							
29900.361201 (1710.318990) Parts aux assoc. intercommunales - Sésame		8'000.00				8'000.00	
29900.463103 (1710.451390) Subventions du canton - Spotjob		-3'000.00				-3'000.00	

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13	1 - 13	13	1 - 13		
		Total	Total	Total	Total		
Version budget :		B2025 - version amendée					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
29900 Formation, non mentionné ailleurs							
29901 Orientation professionnelle							
29901.361200 (5400.352250) Parts aux revenus des communes et associations intercommunales							
29901 Orientation professionnelle							
2990 Formation, non mentionné ailleurs							
299 Formation, non mentionné ailleurs							
29 Autres systèmes éducatifs							
2 Formation							
3 Culture, sport et loisirs, église							
31 Héritage culturel							
312 Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine							
3120 Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine							
31201 Château							
31201.311100 (3500.311400) Machines, appareils et véhicules - hors véhicules							
31201.310100 (3500.311490) Matériel d'exploitation, fournitures							
31201.311200 (3500.311491) Vêtements, linge, rideaux, vaisselle							
31201.312001 (3500.312100) Achats et consommation d'eau							
31201.312005 (3500.312200) Achat et consommation de gaz							
31201.312002 (3500.312300) Achat et consommation électricité							
31201.310101 (3500.313300) Achats de produits & fournitures de nettoyage							
31201.314400 (3500.314100) Entretien des bâtiments, immeubles							
31201.313200 (3500.314190) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc							
31201.313020 (3500.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication							
31201.313002 (3500.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion							
31201.313400 (3500.318600) Primes d'assurances choses							
31201.312003 (3500.319150) Taxe d'épuration							
31201.447201 (3500.427250) Location de salles							
31201.412000 (3500.439000) Patentes et concessions							
31201 Château							

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	2026 13 Total	2026 1 - 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
31202 Loge du château					
31202.310100 (3510.311400) Matériel d'exploitation, fournitures		500.00		500.00	
31202.312001 (3510.312100) Achats et consommation d'eau		200.00		200.00	
31202.312005 (3510.312200) Achat et consommation de gaz		3'000.00		2'300.00	700.00
31202.312002 (3510.312300) Achat et consommation électricité		1'100.00		1'100.00	
31202.310101 (3510.313300) Achats de produits & fournitures de nettoyage		500.00		500.00	
31202.314400 (3510.314100) Entretien des bâtiments, immeubles		25'000.00		9'000.00	16'000.00
31202.313400 (3510.318600) Primes d'assurances choses		600.00		620.00	-20.00
31202.312003 (3510.319150) Taxe d'épuration		300.00		300.00	
31202 Loge du château		31'200.00		14'520.00	16'680.00
31203 Hortloge ville					
31203.310100 (3550.311400) Matériel d'exploitation, fournitures		500.00		500.00	
31203.312002 (3550.312300) Achat et consommation électricité		500.00		500.00	
31203.314400 (3550.314100) Entretien des bâtiments, immeubles		1'850.00		1'850.00	
31203.313400 (3550.318600) Primes d'assurances choses		200.00		200.00	
31203 Hortloge ville		3'050.00		3'050.00	
31204 Ile de la Harpe					
31204.314000 (4400.314510) Entretien des terrains		5'000.00		59'000.00	-54'000.00
31204 Ile de la Harpe		5'000.00		59'000.00	-54'000.00
3120 Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine		63'030.00		165'082.00	-102'052.00
312 Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine		63'030.00		165'082.00	-102'052.00
31 Héritage culturel		63'030.00		165'082.00	-102'052.00
32 Culture, autres					
321 Bibliothèques et littérature					
3210 Bibliothèques et littérature					
32100 Bibliothèques et littérature		245'000.00		255'150.00	-10'150.00
32100.361205 (1515.365200) Parts aux communes et ass. intercommunales - ENJEU					
32100 Bibliothèques et littérature		245'000.00		255'150.00	-10'150.00
321 Bibliothèques et littérature		245'000.00		255'150.00	-10'150.00
322 Musique et théâtre		245'000.00		255'150.00	-10'150.00
3220 Musique et théâtre					

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13		13		1 - 13	
		Total		Total		Total	
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25		B2025 - version amendée			
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
32200 Musique et théâtre							
32200.363600 (1525.365390) Subventions aux organisations privées à but non lucratif		8'000.00				8'000.00	
32200 Musique et théâtre							
32201 Animation culturelle Casino							
32201.301001 (1520.301100) Traitements personnel fixe		40'138.00		32'842.00		7'296.00	
32201.301002 (1520.301200) Traitements personnel auxiliaire		32'350.00		31'685.00		665.00	
32201.305000 (1520.303000) Cotisations patronales AV/S, AI, APG, AC, frais administratifs		7'248.78		6'453.00		795.78	
32201.305200 (1520.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		7'024.11		5'912.00		1'112.11	
32201.305300 (1520.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents		2'336.13		1'936.00		400.13	
32201.304901 (1520.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé		75.00				75.00	
32201.309000 (1520.309100) Formation et perfectionnement du personnel		2'000.00		2'000.00			
32201.304902 (1520.318200) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone		60.00				60.00	
32201.310200 (1520.318910) Imprimés, publications		2'500.00		2'500.00			
32201.363600 (1520.365300) Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif		160'000.00		140'000.00		20'000.00	
32201.447200 (1525.435900) Paiement pour utilisations des immeubles PA				-3'000.00		3'000.00	
32201.424000 (1525.435990) Taxes d'utilisation et prestations de service		-5'000.00				-5'000.00	
32201 Animation culturelle Casino		248'732.02		220'328.00		28'404.02	
32202 Casino - Théâtre							
32202.310100 (3640.311400) Matériel d'exploitation, fournitures		1'800.00		1'000.00		800.00	
32202.312002 (3640.312300) Achat et consommation électricité		15'000.00		15'000.00			
32202.310101 (3640.313300) Achats de produits & fournitures de nettoyage		3'700.00		8'500.00		-4'800.00	
32202.314400 (3640.314130) Entretien des bâtiments, immeubles		57'000.00		62'000.00		-5'000.00	
32202.313200 (3640.314310) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc		4'800.00		4'800.00			
32202.311100 (3640.315600) Machines, appareils et véhicules		35'000.00		35'000.00			
32202.313020 (3640.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		2'460.00		2'424.00		36.00	
32202.313400 (3640.318600) Primes d'assurances choses		7'900.00		11'000.00		-3'100.00	

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13		13		1 - 13	
		Total		Total		Total	
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25		B2025 - version amendée			
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
32202.330005 (3640.331200) Amortissements planifiés - bâtiments PA							
32202 Casino - Théâtre							
3220 Musique et théâtre							
322 Musique et théâtre							
329 Culture, non mentionné ailleurs							
3290 Culture, non mentionné ailleurs							
32900 Culture / manifestations - Administration							
32900.301099 (1500.301100) Traitements personnel fixe - MCH2 à reclasser							
32900.305099 (1500.303000) Cotisations patronales AV/S, AI, APG, AC-MCH2 à reclasser							
32900.305299 (1500.304000) Cotisations caisses de pension-MCH2 à reclasser							
32900.305399 (1500.305100) Cotisations patronales ass.accident-MCH2 à reclasser							
32900.304901 (1500.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé							
32900.317000 (1500.306190) Remboursements de frais effectifs							
32900.311000 (1500.311400) Meubles et appareils de bureau							
32900.312001 (1500.312100) Achat et consommation d'eau							
32900.312002 (1500.312300) Achat et consommation électricité							
32900.315900 (1500.314100) Entretien d'autres biens meubles et immob. Incorporelles							
32900.315999 (1500.314300) Entretien d'autres biens meubles - MCH2 à reclasser							
32900.315100 (1500.315300) Entretien de machines, appareils, véhicules							
32900.310100 (1500.315390) Matériel d'exploitation, fournitures							
32900.313005 (1500.317000) Prestations de service de tiers - réceptions et manif.							
32900.313000 (1500.317020) Prestations de service de tiers							
32900.363700 (1500.317090) Subventions accordées aux ménages privés							
32900.310200 (1500.317093) Imprimés, publications							
32900.313020 (1500.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication							
32900.304902 (1500.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone							

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026 13 Total		2025 13 Total		Ecart	
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25		B2025 - version amendée			
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
32900.313001 (1500.365994) Prestation de services de tiers - cotisations associations		2'000.00				2'000.00	
32900.301001 (1525.301100) Traitements personnel fixe		184'620.00		185'700.00		-1'080.00	
32900.304903 (1525.301190) Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS		260.00				260.00	
32900.301002 (1525.301200) Traitements personnel auxiliaire		42'160.00		41'289.00		871.00	
32900.305000 (1525.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs		22'703.99		22'699.00		4.99	
32900.305200 (1525.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		32'353.98		33'426.00		-1'072.02	
32900.305300 (1525.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents		7'022.60		6'810.00		212.60	
32900.304999 (1525.306100) Autres indemnités forfaitaires - MCH2 à reclasser				740.00		-740.00	
32900.313004 (1525.306900) Prestation de services de tiers - Frais de représentation		2'000.00		2'000.00			
32900.309000 (1525.309100) Formation et perfectionnement du personnel		3'000.00		3'000.00			
32900.310000 (1525.310100) Matériel de bureau		1'000.00		1'180.00		-180.00	
32900.310199 (1525.311400) Matériel d'exploitation, fournitures-MCH2 à reclasser				10'500.00		-10'500.00	
32900.311300 (1525.311490) Matériel informatique		500.00				500.00	
32900.311200 (1525.311491) Vêtements, linge, rideaux, vaisselle		1'000.00				1'000.00	
32900.313097 (1525.317000) Prestations de service-MCH2 à reclasser réceptions et manif.				95'500.00		-95'500.00	
32900.313022 (1525.318100) Prestations de services de tiers - Affranchissements		2'250.00		2'250.00			
32900.313099 (1525.318200) Prestations de service de tiers - MCH2 à reclasser				1'312.00		-1'312.00	
32900.315800 (1525.318900) Entretien des immobilisations incorporelles		8'000.00		5'000.00		3'000.00	
32900.363600 (1525.365300) Subventions aux organisations privées à but non lucratif		74'500.00		32'000.00		42'500.00	
32900 Culture / manifestations - Administration		634'815.57		679'705.00		-44'889.43	
3290 Culture, non mentionné ailleurs		634'815.57		679'705.00		-44'889.43	
329 Culture, autres		634'815.57		679'705.00		-44'889.43	
33 Médias		1'264'207.59		1'345'407.00		-81'199.41	
331 Film et cinéma							
3310 Film et cinéma							

Comptes		Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25		B2025 - version amendée		Ecart	
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)									
33100 Film et cinéma									
33100.363600 (1525.317091) Subventions aux organisations privées à but non lucratif				12'500.00				12'500.00	
33100 Film et cinéma									
3310 Film et cinéma				12'500.00				12'500.00	
331 Film et cinéma				12'500.00				12'500.00	
332 Mass média									
3320 Mass média									
33200 Mass média									
33200.363500 (1010.365991) Subventions accordées aux entreprises privées				10'000.00				10'000.00	
33200.363600 (1500.365394) Subventions aux organisations privées à but non lucratif				2'000.00				2'000.00	
33200 Mass média									
3320 Mass média				12'000.00				12'000.00	
332 Mass média				12'000.00				12'000.00	
33 Médias				12'000.00				12'000.00	
34 Sports et loisirs				24'500.00				24'500.00	
341 Sports									
3410 Sports									
34100 Sports									
34100.363700 (1500.365991) Subventions accordées aux ménages privés				4'000.00				4'000.00	
34100.301001 (1710.301100) Traitements personnel fixe				5'548.00		5'474.00		74.00	
34100.305000 (1710.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs				554.73		547.00		7.73	
34100.305200 (1710.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions				970.78		985.00		-14.22	
34100.305300 (1710.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents				166.42		164.00		2.42	
34100.313005 (1710.317000) Prestations de service de tiers - réceptions et manif.				37'000.00		26'000.00		11'000.00	
34100.361201 (1710.318900) Parts aux assoc. intercommunales - Sésame				30'000.00		30'000.00			
34100.363600 (1710.365300) Subventions aux organisations privées à but non lucratif				38'000.00		49'000.00		-11'000.00	
34100 Sports				116'239.93		112'170.00		4'069.93	

Comptes		2026 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget :					
B2026 - Validé Mun 06.10.25					
B2025 - version amendée					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
34101 Bâtiment du Tennis Club de Rolle					
34101.312002 (3685.312300) Achat et consommation électricité		3'000.00		3'000.00	
34101.314400 (3685.314100) Entretien des bâtiments, immeubles		19'500.00		5'000.00	14'500.00
34101.313400 (3685.318600) Primes d'assurances choses		550.00		550.00	
34101 Bâtiment du Tennis Club de Rolle					
34102 Terrain de foot		23'050.00		8'550.00	14'500.00
34102 Terrain de foot					
34102.312002 (3100.312300) Achat et consommation électricité		3'000.00		3'000.00	
34102.314400 (3100.314113) Entretien des bâtiments - terrain de foot		22'000.00		22'000.00	
34102.313400 (3700.318693) Primes d'assurances choses		1'000.00		1'000.00	
34102 Terrain de foot					
34102.313400 (3700.318693) Primes d'assurances choses		26'000.00		25'000.00	1'000.00
3410 Sports					
3410 Sports		165'289.93		145'720.00	19'569.93
342 Loisirs					
3420 Loisirs		165'289.93		145'720.00	19'569.93
3420 Parcs et promenades					
34200 Parcs et promenades					
34200.315103 (3100.314112) Entretien place de jeux & parcours santé		87'500.00		124'500.00	-37'000.00
34200.330001 (3100.331200) Amortissements planifiés - terrains		32'600.00		32'600.00	
34200.394000 (3100.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques		131.00		1'480.00	-1'349.00
34200.301001 (4400.301100) Traitements personnel fixe		462'327.00		500'414.00	-38'087.00
34200.304903 (4400.301190) Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS		7'510.00			7'510.00
34200.301002 (4400.301200) Traitements personnel auxiliaire		40'000.00		40'000.00	
34200.305000 (4400.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs		50'983.71		54'041.00	-3'057.29
34200.305200 (4400.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		82'221.50		88'875.00	-6'653.50
34200.305300 (4400.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents		15'495.11		16'212.00	-716.89
34200.304901 (4400.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé		270.00		270.00	
34200.309900 (4400.306900) Autres charges de personnel		1'000.00		1'000.00	
34200.309000 (4400.309100) Formation et perfectionnement du personnel		7'000.00		7'000.00	
34200.310200 (4400.310200) Imprimés, publications		1'000.00		1'000.00	
34200.313001 (4400.310290) Prestation de services de tiers - cotisations associations		500.00			500.00
34200.310100 (4400.311400) Matériel d'exploitation, fournitures		11'000.00		45'000.00	-34'000.00

Comptes	2026 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25				
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)				
34200.311100 (4400.311490) Machines, appareils et véhicules - hors véhicules	28'000.00			28'000.00
34200.311200 (4400.311491) Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	7'000.00			7'000.00
34200.310108 (4400.312100) Matériel d'exploitation, fournitures - eau	20'000.00		20'000.00	
34200.310107 (4400.312400) Matériel d'exploitation, fournitures - combustibles	14'000.00		14'000.00	
34200.310111 (4400.313400) Matériel d'exploitation, fournitures - espaces verts	37'000.00		35'000.00	2'000.00
34200.310114 (4400.313401) Matériel d'exploitation, fournitures - nouvelles plantations	60'000.00		70'000.00	-10'000.00
34200.313000 (4400.314200) Prestations de services de tiers	39'000.00		65'000.00	-26'000.00
34200.314001 (4400.314500) Entretien des terrains - parcs et zones de loisirs	69'000.00		85'000.00	-16'000.00
34200.311900 (4400.314530) Achat autres immobilisations	20'000.00		25'000.00	-5'000.00
34200.315900 (4400.314531) Entretien d'autres biens meubles et immob. Incorporelles	5'000.00			5'000.00
34200.315102 (4400.315500) Entretien véhicules	20'000.00		15'000.00	5'000.00
34200.313020 (4400.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication	780.00		2'244.00	-1'464.00
34200.304902 (4400.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone	1'560.00			1'560.00
34200.313400 (4400.318600) Primes d'assurances choses	15'200.00		13'000.00	2'200.00
34200.313701 (4400.319200) Taxes sur les véhicules	800.00		800.00	
34200 Parcs et promenades	1'136'878.32		1'257'436.00	-120'557.68
34201 Camping des Vernes				
34201.310000 (3682.310100) Matériel de bureau	1'500.00		1'500.00	
34201.313000 (3682.310191) Prestations de service de tiers	11'310.00			11'310.00
34201.310300 (3682.310200) Littérature spécialisée, magazines	2'000.00		2'000.00	
34201.310100 (3682.311400) Matériel d'exploitation, fournitures	1'800.00		1'800.00	
34201.343901 (3682.312100) Achat et consommation d'eau PF	6'000.00		6'000.00	
34201.312005 (3682.312200) Achat et consommation de gaz	5'000.00		5'000.00	
34201.343902 (3682.312300) Achat et consommation électricité PF	40'000.00		40'000.00	
34201.310101 (3682.313300) Achats de produits & fournitures de nettoyage	14'000.00		14'000.00	
34201.314400 (3682.314100) Entretien des bâtiments, immeubles	58'000.00		136'300.00	-78'300.00
34201.311900 (3682.314190) Achat autres immobilisations	4'500.00			4'500.00
34201.311200 (3682.314191) Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	1'500.00			1'500.00
34201.313005 (3682.317000) Prestations de service de tiers - réceptions et manif.	3'000.00		3'000.00	

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	2026 13 Total	2026 1 - 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
34201.313020 (3682.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		2'880.00		3'004.00	-124.00
34201.342001 (3682.318300) Frais bancaires et postaux		4'500.00		4'300.00	200.00
34201.313014 (3682.318500) Prestations de services de tiers - Exploitation camping		43'000.00		40'000.00	3'000.00
34201.343910 (3682.318600) Primes d'assurances choses - PF		1'650.00		1'650.00	
34201.313700 (3682.319100) Impôts, taxes et émoluments		9'000.00		9'000.00	
34201.312003 (3682.319150) Taxe d'épuration		9'000.00		9'000.00	
34201.313003 (3682.319900) Prestation de services de tiers - Divers		2'000.00		2'000.00	
34201.393000 (3682.390000) Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		7'979.00		16'162.00	-8'183.00
34201.391000 (3682.390090) Imputations internes pour prestations de service		7'400.00			7'400.00
34201.447000 (3682.423100) Loyers et fermages des biens-fonds PA		-18'000.00		-18'000.00	
34201.447202 (3682.423230) Location emplacements camping		-400'000.00		-360'000.00	-40'000.00
34201 Camping des Vernes		-181'981.00		-83'284.00	-98'697.00
34202 Jardins familiaux					
34202.312001 (3100.312100) Achats et consommation d'eau		1'500.00			1'500.00
34202.314000 (3100.314110) Entretien des terrains - jardins familiaux		3'000.00		6'500.00	-3'500.00
34202.313000 (3100.314116) Prestations de service de tiers		2'000.00			2'000.00
34202.447203 (3100.423220) Location des jardins familiaux		-7'400.00		-7'400.00	
34202 Jardins familiaux		-900.00		-900.00	
34203 Bâtiment voirie					
34203.310100 (3540.311400) Matériel d'exploitation, fournitures		1'000.00		1'000.00	
34203.312001 (3540.312100) Achats et consommation d'eau		1'400.00		1'400.00	
34203.312005 (3540.312200) Achat et consommation de gaz		30'000.00		30'000.00	
34203.312002 (3540.312300) Achat et consommation électricité		10'000.00		10'000.00	
34203.310101 (3540.313300) Achats de produits & fournitures de nettoyage		3'000.00		3'000.00	
34203.314400 (3540.314100) Entretien des bâtiments, immeubles		15'300.00		20'600.00	-5'300.00
34203.313400 (3540.318600) Primes d'assurances choses		2'400.00		2'700.00	-300.00
34203.312003 (3540.319150) Taxe d'épuration		2'500.00		2'500.00	
34203 Bâtiment voirie		65'600.00		71'200.00	-5'600.00
34204 Rives & promenade bord du lac					
34204.314000 (4720.314790) Entretien des terrains		5'000.00			5'000.00
34204 Rives & promenade bord du lac		5'000.00			
3420 Parcs et promenades		1'024'597.32		1'244'452.00	-219'854.68

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13	1 - 13	13	1 - 13		
		Total	Total	Total	Total		
Version budget :		B2025 - version amendée					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
3421 Ludothèques							
34210 Ludothèques							
34210.363600 (1500.365393) Subventions aux organisations privées à but non lucratif							
10'000.00							
34210 Ludothèques							
10'000.00							
3421 Ludothèques							
10'000.00							
3429 Loisirs, non mentionné ailleurs							
34290 Loisirs, non mentionnés ailleurs							
34290.363600 (1500.365391) Subventions aux organisations privées à but non lucratif							
5'000.00							
34290 Loisirs, non mentionnés ailleurs							
5'000.00							
34291 Bâtiments plage							
34291.311100 (3680.311400) Machines, appareils et véhicules - hors véhicules							
500.00							
34291.314400 (3680.314100) Entretien des bâtiments, immeubles							
13'000.00							
34291.313002 (3680.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion							
500.00							
34291.313400 (3680.318600) Primes d'assurance choses							
680.00							
34291.447002 (3680.427130) Loyers restaurants							
-12'000.00							
34291.447003 (3680.427260) Loyers bâtiments plage							
-1'200.00							
34291.447099 (3680.427261) Loyers bâtiments plage - pavillon paddle							
-1'200.00							
34291.447098 (3680.427262) Loyers bâtiments plage - pavillon windsurf							
-1'200.00							
34291 Bâtiments plage							
-920.00							
34292 Plage							
34292.314000 (3100.314115) Entretien des terrains - plage							
38'000.00							
34292 Plage							
38'000.00							
3429 Loisirs, non mentionné ailleurs							
42'080.00							
342 Loisirs							
1'076'677.32							
34 Sports et loisirs							
1'241'967.25							
35 Églises et affaires religieuses							
350 Églises et affaires religieuses							
3500 Églises et affaires religieuses							
35001 Paroisse catholique							
35001.363610 (5800.306900) Subv. org. à but non lucratif - Paroisse - salaires							
76'500.00							
76'500.00							

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
	13	1 - 13	13	1 - 13			
	Total	Total	Total	Total	B2025 - version amendée		
Version budget :							
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
35001.363611 (5800.312300) Subv. org. à but non lucratif - Paroisse - électricité/eau		2'000.00		2'000.00			
35001.363612 (5800.312400) Subv. org. à but non lucratif - Paroisse - chauffage		7'500.00		8'500.00			-1'000.00
35001.363613 (5800.313000) Subv. org. à but non lucratif - Paroisse - frais		3'000.00		3'000.00			
35001.363614 (5800.314100) Subv. org. à but non lucratif - Paroisse - entretien		11'000.00		20'000.00			-9'000.00
35001.461200 (5800.452200) Dédommagements des communes et associations intercommunales		-60'000.00		-66'500.00			6'500.00
35001 Paroisse catholique		40'000.00		43'500.00			-3'500.00
35002 Paroisse protestante							
35002.301002 (5810.301200) Traitements personnel auxiliaire		22'000.00		22'000.00			
35002.305000 (5810.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs		2'200.00		2'200.00			
35002.305200 (5810.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		2'600.00		2'600.00			
35002.305300 (5810.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents		770.00		660.00			110.00
35002.361200 (5810.352260) Parts aux revenus des communes et associations intercommunales		300.00		300.00			
35002 Paroisse protestante		27'870.00		27'760.00			110.00
35003 Temple - bâtiment							
35003.310100 (3560.311400) Matériel d'exploitation, fournitures		1'000.00		1'000.00			
35003.312001 (3560.312100) Achats et consommation d'eau		500.00		500.00			
35003.312002 (3560.312300) Achat et consommation électricité		29'000.00		29'000.00			
35003.310101 (3560.313300) Achats de produits & fournitures de nettoyage		1'300.00		1'300.00			
35003.314400 (3560.314100) Entretien des bâtiments, immeubles		40'600.00		39'000.00			1'600.00
35003.313200 (3560.314310) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc		2'300.00		2'300.00			
35003.315000 (3560.315600) Entretien de meubles et appareils de bureau				4'600.00			-4'600.00
35003.313400 (3560.318600) Primes d'assurances choses		3'850.00		3'750.00			100.00
35003.312003 (3560.319150) Taxe d'épuration		1'000.00		1'000.00			
35003.447200 (3560.427100) Paiements pour utilisations des immeubles PA		-3'000.00		-3'000.00			
35003 Temple - bâtiment		76'550.00		79'450.00			-2'900.00
3500 Églises et affaires religieuses		144'420.00		150'710.00			-6'290.00

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026 13 Total	2026 1 - 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25				
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)		B2025 - version amendée				
350 Églises et affaires religieuses			144'420.00		150'710.00	-6'290.00
35 Églises et affaires religieuses			144'420.00		150'710.00	-6'290.00
3 Culture, sport et loisirs, église			2'738'124.84		3'071'031.00	-332'906.16
4 Santé						
42 Soins ambulatoires et sauvetage						
422 Services de sauvetage						
4220 Services de sauvetage						
42200 Services de sauvetage			8'000.00		8'000.00	
42200.366000 (1500.331400) Amortissements planifiés des subventions d'investissements						
42200.363600 (1500.365390) Subventions aux organisations privées à but non lucratif			3'000.00			3'000.00
42200.394000 (1500.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques			504.00		815.00	-311.00
42200 Services de sauvetage			11'504.00		8'815.00	2'689.00
4220 Services de sauvetage			11'504.00		8'815.00	2'689.00
422 Services de sauvetage			11'504.00		8'815.00	2'689.00
42 Soins ambulatoires et sauvetage			11'504.00		8'815.00	2'689.00
4 Santé			11'504.00		8'815.00	2'689.00
5 Prévoyance sociale						
53 Vieillesse et survivants						
535 Prestations et contributions seniors						
5350 Prestations et contributions seniors						
53500 Prestations et contributions seniors			200.00			200.00
53500.363700 (7100.366411) Subventions accordées aux ménages privés						
53500 Prestations et contributions seniors			200.00			200.00
5350 Prestations et contributions seniors			200.00			200.00
535 Prestations et contributions seniors			200.00			200.00
53 Vieillesse et survivants			200.00			200.00
54 Famille et jeunesse						
544 Mesure pour la jeunesse						
5440 Mesure pour la jeunesse						
54400 Mesure pour la jeunesse			-2'000.00		-5'830.00	3'830.00
54400.463102 (1710.451300) Subventions du canton - Ta voix! Ton vote						

MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)

Comptes		2026 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
54501.447000 (3683.427100) Loyers et fermages des biens-fonds PA					
54501.424000 (3683.439000) Taxes d'utilisation et prestations de services					
54501.495000 (3683.490900) Imputations internes pour amortissements					
54501.493000 (3683.490990) Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation					
54501 Bâtiment La Barcarolle - Accueil de jour préscolaire					
54502 Bâtiment Arc-en-ciel					
54502.314400 (3684.314100) Entretien des bâtiments, immeubles					
54502.313400 (3684.318600) Primes d'assurances choses					
54502.330005 (3684.331200) Amortissements planifiés - bâtiments PA					
54502.330001 (3684.331290) Amortissements planifiés - terrains					
54502.394000 (3684.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques					
54502.447000 (3684.427100) Loyers et fermages des biens-fonds PA					
54502 Bâtiment Arc-en-ciel					
54503 Crèche-garderie la Girolle					
54503.447000 (3681.427151) Loyers et fermages des biens-fonds PA					
54503 Crèche-garderie la Girolle					
5450 Prestations aux familles					
545 Prestations aux familles					
54 Famille et jeunesse					
56 Logements sociaux					
560 Logements sociaux					
5600 Logements sociaux					
56000 Logements sociaux					
56000.363700 (7400.365500) Subventions accordées aux ménages privés					
56000 Logements sociaux					
5600 Logements sociaux					
560 Logements sociaux					
560 Logements sociaux					
56 Logements sociaux					
57 Aide sociale et domaine de l'asile					
571 Aide sociale et domaine de l'asile					
5710 Aides, non mentionné ailleurs					

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
		1 - 13		13		1 - 13	
		Total		Total		Total	
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25		B2025 - version amendée			
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
57100 Aides, non mentionné ailleurs							
57100.363600 (1500.365392) Subventions aux organisations privées à but non lucratif		5'000.00				5'000.00	
57100.363700 (7100.366500) Subventions accordées aux ménages privés		23'500.00		23'500.00			
57100 Aides, non mentionné ailleurs							
5710 Aides, non mentionné ailleurs		28'500.00		23'500.00		5'000.00	
571 Aide sociale et domaine de l'asile		28'500.00		23'500.00		5'000.00	
579 Assistance, non mentionné ailleurs		28'500.00		23'500.00		5'000.00	
5790 Administration des services sociaux							
57900 Administration des services sociaux							
57900.361200 (7000.352270) Parts aux communes et ass. intercommunales - APAS		19'300.00		18'500.00		800.00	
57900.301001 (7100.301100) Traitements personnel fixe		8'427.00		8'262.00		165.00	
57900.305000 (7100.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs		842.72		826.00		16.72	
57900.305200 (7100.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		1'474.77		1'487.00		-12.23	
57900.305300 (7100.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents		252.82		248.00		4.82	
57900.304901 (7100.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé		75.00		60.00		15.00	
57900.313020 (7100.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication				60.00		-60.00	
57900.304902 (7100.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone		60.00				60.00	
57900.363600 (7100.351511) Subv. org. à but non lucratif - Fondation VD de probation		1'350.00		1'350.00			
57900.363700 (7100.366501) Subventions accordées aux ménages privés		12'000.00		12'000.00			
57900 Administration des services sociaux							
5790 Administration des services sociaux		43'782.31		42'793.00		989.31	
579 Assistance, non mentionné ailleurs		43'782.31		42'793.00		989.31	
57 Aide sociale et domaine de l'asile		43'782.31		42'793.00		989.31	
59 Prévoyance sociale, non mentionné ailleurs		72'282.31		66'293.00		5'989.31	
592 Actions d'entraide dans le pays							
5920 Actions d'entraide dans le pays							

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	2026 13 Total	2026 1 - 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
59200 Actions d'entraide dans le pays					
59200.363699 (1500.365300) Subv. org. à but non lucratif - MCH2 à reclasser				35'000.00	-35'000.00
59200.363600 (1500.365900) Subventions aux organisations privées à but non lucratif		31'700.00		26'700.00	5'000.00
59200 Actions d'entraide dans le pays		31'700.00		61'700.00	-30'000.00
5920 Actions d'entraide dans le pays		31'700.00		61'700.00	-30'000.00
592 Actions d'entraide dans le pays		31'700.00		61'700.00	-30'000.00
593 Actions d'entraide à l'étranger					
5930 Actions d'entraide à l'étranger					
59300 Actions d'entraide à l'étranger					
59300.363800 (1500.365993) Subventions accordées à l'étranger		12'500.00			12'500.00
59300 Actions d'entraide à l'étranger		12'500.00			12'500.00
5930 Actions d'entraide à l'étranger		12'500.00			12'500.00
593 Actions d'entraide à l'étranger		12'500.00			12'500.00
59 Prévoyance sociale, non mentionné ailleurs		44'200.00		61'700.00	-17'500.00
5 Prévoyance sociale		1'585'272.31		753'875.00	831'397.31
6 Trafic et télécommunications					
61 Circulation routière					
615 Routes communales					
6150 Routes communales					
61500 Routes communales					
61500.310110 (3100.312310) Electricité - feux de signalisation		2'500.00		2'500.00	
61500.301001 (4300.301100) Traitements personnel fixe		473'205.00		404'404.00	68'801.00
61500.304903 (4300.301190) Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS		5'380.00			5'380.00
61500.301002 (4300.301200) Traitements personnel auxiliaire		40'000.00		40'000.00	
61500.305000 (4300.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs		52'398.51		41'312.00	11'086.51
61500.305200 (4300.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		75'877.39		65'962.00	9'915.39
61500.305600 (4300.305000) Cotisations patronales aux primes de caisse maladie - apprentis		5'400.00		5'400.00	
61500.305300 (4300.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents		15'919.55		12'394.00	3'525.55

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
	13	1 - 13	13	1 - 13			
	Total	Total	Total	Total			
B2026 - Validé Mun 06.10.25							
Version budget :							
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
61500.304901 (4300.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé		936.00		940.00			-4.00
61500.317000 (4300.306190) Remboursements de frais effectifs		400.00					400.00
61500.309900 (4300.306900) Autres charges de personnel		2'500.00		2'500.00			
61500.309000 (4300.309100) Formation et perfectionnement du personnel		12'000.00		12'000.00			
61500.310000 (4300.310100) Matériel de bureau		1'250.00		1'475.00			-225.00
61500.310200 (4300.310200) Imprimés, publications		2'000.00		2'000.00			
61500.310104 (4300.311100) Matériel d'exploitation, fournitures - voirie		12'000.00		20'000.00			-8'000.00
61500.311200 (4300.311190) Vêtements, linge, rideaux, vaisselle		8'000.00					8'000.00
61500.310102 (4300.312400) Matériel d'exploitation, fournitures - carburant		18'000.00		18'000.00			
61500.310105 (4300.313500) Matériel d'exploitation, fournitures - matière première		5'000.00		5'000.00			
61500.310106 (4300.313510) Matériel d'exploitation, fournitures - déneigement		10'000.00		15'000.00			-5'000.00
61500.314100 (4300.314200) Entretien des routes		280'500.00		292'000.00			-11'500.00
61500.315999 (4300.314300) Entretien d'autres biens meubles - MCH2 à reclasser				30'000.00			-30'000.00
61500.315101 (4300.315400) Entretien de machines, appareils		3'500.00		3'500.00			
61500.315102 (4300.315500) Entretien véhicules		30'000.00		40'000.00			-10'000.00
61500.313020 (4300.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		3'872.00		4'108.00			-236.00
61500.304902 (4300.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone		1'440.00					1'440.00
61500.313200 (4300.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc		125'000.00		20'000.00			105'000.00
61500.313400 (4300.318600) Primes d'assurances choses		10'000.00		10'000.00			
61500.312003 (4300.319150) Taxe d'épuration		180'000.00		180'000.00			
61500.313701 (4300.319200) Taxes sur les véhicules		1'000.00		1'000.00			
61500.313700 (4300.319900) Impôts, taxes et émoluments		1'000.00		1'000.00			
61500.330002 (4300.331100) Amortissements planifiés - routes/voies de communication		459'941.00		496'000.00			-36'059.00
61500.330007 (4300.331300) Amortissements planifiés - véhicules		116'200.00		127'400.00			-11'200.00
61500.394000 (4300.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques		169'334.00		211'319.00			-41'985.00
61500.313031 (4500.318802) Traitement des déchets de balayage		12'000.00		12'000.00			
61500.315901 (6100.314300) Entretien signalisation routière		105'000.00		75'000.00			30'000.00
61500 Routes communales		2'241'553.45		2'152'214.00			89'339.45

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026				2025				Ecart	
		13		1 - 13		13		1 - 13			
		Total		Total		Total		Total			
		B2026 - Validé Mun 06.10.25				B2025 - version amendée					
Version budget :											
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)											
61501 Routes communales - Eclairage public											
61501.312002 (4310.312300) Achat et consommation électricité				80'000.00				80'000.00			
61501.314101 (4310.314300) Entretien des routes - éclairage public				114'000.00				120'000.00		-6'000.00	
61501.330002 (4310.331100) Amortissements planifiés - routes/voies de communication				42'040.00				49'565.00		-7'525.00	
61501.330004 (4310.331190) Amortissements planifiés - autres travaux de génie civil				7'525.00						7'525.00	
61501.394000 (4310.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques				14'211.00				18'947.00		-4'736.00	
61501.489300 (4310.480000) Prélèvement pour amortissement PM39/2011-2016				-40'340.00				-40'340.00			
61501 Routes communales - Eclairage public				217'436.00				228'172.00		-10'736.00	
61502 Halle froide voirie											
61502.311100 (3541.311400) Machines, appareils et véhicules - hors véhicules				500.00				500.00			
61502.312001 (3541.312100) Achats et consommation d'eau				1'000.00				1'000.00			
61502.312002 (3541.312300) Achat et consommation électricité				15'000.00				15'000.00			
61502.310101 (3541.313300) Achats de produits & fournitures de nettoyage				500.00				500.00			
61502.314400 (3541.314100) Entretien des bâtiments, immeubles				25'000.00				5'000.00		20'000.00	
61502.313020 (3541.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication				660.00				1'992.00		-1'332.00	
61502.313400 (3541.318600) Primes d'assurances choses				2'400.00				2'600.00		-200.00	
61502.312003 (3541.319150) Taxe d'épuration				2'500.00				2'500.00			
61502.330005 (3541.331200) Amortissements planifiés - bâtiments PA				48'870.00				48'900.00		-30.00	
61502.394000 (3541.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques				18'766.00				25'194.00		-6'428.00	
61502 Halle froide voirie				115'196.00				103'186.00		12'010.00	
6150 Routes communales				2'574'185.45				2'483'572.00		90'613.45	
6151 Places de stationnement											
61510 Places de stationnement											
61510.315900 (3100.314111) Entretien d'autres biens meubles et immob. Incorporables				10'000.00				5'000.00		5'000.00	
61510.315100 (3100.314114) Entretien de machines, appareils, véhicules								5'000.00		-5'000.00	
61510.313020 (3100.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication				680.00				688.00		-8.00	

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13	1 - 13	13	1 - 13		
		Total	Total	Total	Total		
Version budget :		B2025 - version amendée					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
61510.313002 (3100.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion		750.00		1'360.00		-610.00	
61510.424009 (3100.427211) Taxes d'utilisation et prestations de services - Parking Gare		-7'200.00		-7'200.00			
61510.424008 (3100.427213) Taxes d'utilisation et prestations de services - Parking Tennis		-12'000.00		-12'000.00			
61510.313000 (6100.318590) Prestations de services de tiers		6'000.00				6'000.00	
61510.313200 (6100.318591) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc		4'000.00				4'000.00	
61510.424007 (6100.435691) Taxes d'utilisation et prestations de services - Parkings		-2'000.00				-2'000.00	
61510 Places de stationnement		230.00		-7'152.00		7'382.00	
61511 Commission parkings scolaires							
61511.310100 (3110.311100) Matériel d'exploitation, fournitures		2'000.00		2'000.00			
61511.313000 (3110.318500) Prestation de service de tiers		8'000.00		8'000.00			
61511.424007 (3110.427214) Taxes d'utilisation et prestations de services - Parkings		-40'000.00		-40'000.00			
61511 Commission parkings scolaires		-30'000.00		-30'000.00			
61512 Parking de la Tête Noire							
61512.310100 (3721.311400) Matériel d'exploitation, fournitures				200.00		-200.00	
61512.312002 (3721.312300) Achat et consommation électricité				500.00		-500.00	
61512.315100 (3721.314111) Entretien de machines, appareils, véhicules		1'000.00		1'000.00			
61512.313020 (3721.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		180.00		240.00		-60.00	
61512.313002 (3721.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion		1'500.00		1'500.00			
61512.313003 (3721.319900) Prestation de services de tiers - Divers				500.00		-500.00	
61512.424007 (3721.427214) Taxes d'utilisation et prestations de services - Parkings		-71'000.00		-71'000.00			
61512 Parking de la Tête Noire		-68'320.00		-67'060.00		-1'260.00	
61513 Parking du Port							
61513.313002 (3700.318590) Prestation de services de tiers - Frais de gestion		70.00				70.00	
61513.424007 (3700.427190) Taxes d'utilisation et prestations de services - Parkings		-1'800.00				-1'800.00	
61513 Parking du Port		-1'730.00				-1'730.00	
61514 Parking du Maupas							

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026	2026	2025	2025	Ecart
		13	1 - 13	13	1 - 13	
		Total	Total	Total	Total	
		B2026 - Validé Mun 06.10.25				
Version budget :		B2025 - version amendée				
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)						
61514.316000 (3681.316190) Loyers et baux à ferme des biens-fonds			23'400.00			23'400.00
61514.424007 (3681.427214) Taxes d'utilisation et prestations de services - Parkings			-14'000.00		-14'000.00	
61514 Parking du Maupas			9'400.00		-14'000.00	23'400.00
6151 Places de stationnement			-90'420.00		-118'212.00	27'792.00
615 Routes communales			2'483'765.45		2'365'360.00	118'405.45
619 Routes, non mentionné ailleurs						
6190 Routes, non mentionné ailleurs						
61900 Routes, non mentionné ailleurs						
61900.313000 (1500.311490) Prestations de services de tiers			10'000.00			10'000.00
61900.310100 (1500.311491) Matériel d'exploitation, fournitures			4'500.00			4'500.00
61900 Routes, non mentionné ailleurs			14'500.00			14'500.00
6190 Routes, non mentionné ailleurs			14'500.00			14'500.00
619 Routes, non mentionné ailleurs			14'500.00			14'500.00
61 Circulation routière			2'498'265.45		2'365'360.00	132'905.45
62 Transports publics						
629 Transports publics, non mentionné ailleurs						
6290 Transports publics régionaux						
62900 Transports publics régionaux						
62900.362101 (1800.351700) Compensation des charges au canton - Lignes trafic régional			418'588.05		433'200.00	-14'611.95
62900.361202 (1800.351701) Parts aux communes et ass. intercommunales - Région de Nyon			56'889.00		56'889.00	
62900 Transports publics régionaux			475'477.05		490'089.00	-14'611.95
6290 Transports publics régionaux			475'477.05		490'089.00	-14'611.95
6291 Transports publics urbains						
62910 Transports publics urbains						
62910.313200 (1800.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc			10'000.00		10'000.00	
62910.361401 (1800.318850) Parts aux entreprises publiques - Green Bus			530'000.00		530'000.00	
62910.363701 (1800.318950) Subventions accordées aux ménages privés - Green Bus			1'000.00		1'000.00	
62910.425004 (1800.435910) Ventes Green Bus			-91'600.00		-85'000.00	-6'600.00
62910.463101 (1800.451710) Subventions du canton - Green Bus			-80'000.00		-78'000.00	-2'000.00

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13	1 - 13	13	1 - 13		
		Total	Total	Total	Total		
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25				B2025 - version amendée	
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
62910.461209 (1800.465700) Parts aux communes et ass. intercommunales - Green Bus							
62910 Transports publics urbains							
6291 Transports publics urbains							
6299 Transports publics, non mentionné ailleurs							
62991 Transports CGN							
62991.313010 (1810.318930) Prestations de services de tiers - CGN							
62991.425001 (1810.435930) Vente - CGN							
62992 Transports CFF							
62992.313011 (1810.318931) Prestations de services de tiers - CFF							
62992.426000 (1810.435900) Remboursements et participations de tiers							
62992.425002 (1810.435931) Vente - CFF							
62992 Transports CFF							
62993 Mobilité							
62993.313200 (1820.318540) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc							
62993.310200 (1820.318910) Imprimés, publications							
62993 Mobilité							
6299 Transports publics, non mentionné ailleurs							
629 Transports publics, non mentionné ailleurs							
62 Transports publics							
63 Trafic, autres							
631 Navigation							
6310 Navigation							
63101 Port Ouest							
63101.301001 (4700.301100) Traitements personnel fixe							
63101.305000 (4700.303000) Cotisations patronales AV/S, AI, APG, AC, frais administratifs							
63101.305200 (4700.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions							
63101.305300 (4700.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents							
63101.304901 (4700.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé							
63101.313000 (4700.306900) Prestations de services de tiers							

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13	1 - 13	13	1 - 13		
		Total	Total	Total	Total		
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25		B2025 - version amendée			
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
63101.309000 (4700.309100) Formation et perfectionnement du personnel			1'500.00		2'500.00		-1'000.00
63101.310000 (4700.310100) Matériel de bureau			2'950.00		2'950.00		
63101.311100 (4700.311400) Machines, appareils et véhicules - hors véhicules			2'000.00		10'000.00		-8'000.00
63101.310100 (4700.311490) Matériel d'exploitation, fournitures			8'000.00				8'000.00
63101.311200 (4700.311491) Vêtements, linge, rideaux, vaisselle			3'000.00				3'000.00
63101.312001 (4700.312100) Achat et consommation d'eau			2'500.00		2'500.00		
63101.312002 (4700.312300) Achat et consommation électricité			13'000.00		13'000.00		
63101.312004 (4700.312400) Achat et consommation de combustibles			1'000.00		1'000.00		
63101.310101 (4700.313300) Achats de produits & fournitures de nettoyage			1'000.00		1'000.00		
63101.314400 (4700.314100) Entretien des bâtiments, immeubles			45'000.00		39'500.00		5'500.00
63101.315100 (4700.314170) Entretien de machines, appareils, véhicules, bateaux			3'000.00		3'000.00		
63101.314200 (4700.314700) Entretien des ports et aménagements de cours d'eau			22'000.00		18'000.00		4'000.00
63101.313022 (4700.318100) Prestations de services de tiers - Affranchissements			4'500.00		4'500.00		
63101.313020 (4700.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication			2'700.00		3'000.00		-300.00
63101.304902 (4700.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone			300.00				300.00
63101.313400 (4700.318600) Primes d'assurances choses			1'100.00		1'100.00		
63101.313040 (4700.318803) Traitement des ordures ménagères non identifiables			550.00				550.00
63101.312003 (4700.319150) Taxe d'épuration			2'000.00		2'000.00		
63101.313700 (4700.319200) Impôts, taxes et émoluments			10'000.00		500.00		9'500.00
63101.313799 (4700.319900) Impôts, taxes et émoluments - MCH2 à reclasser					9'500.00		-9'500.00
63101.330003 (4700.331200) Amortissements planifiés - ports et aménagements des cours d'eau			212'205.00		212'205.00		
63101.351100 (4700.381800) Attributions aux fonds			6'050.37				6'050.37
63101.394000 (4700.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques			88'645.00		139'296.00		-50'651.00
63101.393000 (4700.390090) Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation			10'852.00				10'852.00
63101.391000 (4700.390091) Imputations internes pour prestations de service			8'120.00				8'120.00

Comptes		2026		2025		Ecart	
		1 - 13		1 - 13			
		Total		Total			
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25		B2025 - version amendée			
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
63101.424002 (4700.427160) Taxes d'utilisation et prestations de services - places d'amarrage							
		-530'000.00				-530'000.00	
63101.424003 (4700.427170) Taxes d'utilisation et prestations de services - places d'amarrage visiteurs							
		-30'000.00				-30'000.00	
63101.451100 (4700.481800) Prélèvements sur les fonds							
						-15'552.00	
63102 Port des Vernes							
63102.310100 (4710.311400) Matériel d'exploitation, fournitures							
		500.00				500.00	
63102.312001 (4710.312100) Achat et consommation d'eau							
		500.00				500.00	
63102.314200 (4710.314700) Entretien des ports et aménagements de cours d'eau							
		15'000.00				15'000.00	
63102.313200 (4710.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.							
		5'000.00				5'000.00	
63102.313003 (4710.319900) Prestation de services de tiers - Divers							
		500.00				500.00	
63102.332000 (4710.331600) Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA							
		19'450.00				19'450.00	
63102.351100 (4710.381800) Attributions aux fonds							
		900.00				989.00	
63102.391000 (4710.390000) Imputations internes pour prestations de service							
						1'511.00	
63102.394000 (4710.390090) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques							
		306.00				306.00	
63102.424002 (4710.427160) Taxes d'utilisation et prestations de services - places d'amarrage							
		-24'000.00				-24'000.00	
63102.451100 (4710.481800) Prélèvements sur les fonds							
		-18'156.00				-18'156.00	
63103 Navigation							
63103.313000 (4720.315500) Prestations de services de tiers							
		21'000.00				21'000.00	
63103 Navigation							
		21'000.00				21'000.00	
63103 Navigation							
		21'000.00				21'000.00	
63103 Navigation							
		21'000.00				21'000.00	
633 Autres systèmes de transport							
6330 Autres systèmes de transport							
63300 Autres systèmes de transport							
63300.363500 (1800.318951) Subventions accordées aux entreprises privées - Mobilité							
		18'000.00				18'000.00	
63300.363702 (1800.351720) Subventions accordées aux ménages privés - mobilité active							
		20'000.00				25'000.00	
63300.426000 (1800.435920) Remboursements et participations de tiers - Mobilité							
		-15'000.00				-15'000.00	
63300 Autres systèmes de transport							
		23'000.00				28'000.00	
-5'000.00							

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	2026 13 Total	2026 1 - 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
6330 Autres systèmes de transport		23'000.00		28'000.00	-5'000.00
633 Autres systèmes de transport		23'000.00		28'000.00	-5'000.00
63 Trafic, autres		44'000.00		49'000.00	-5'000.00
6 Trafic et télécommunications		3'355'447.50		3'250'254.00	105'193.50
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire					
71 Approvisionnement en eau					
710 Approvisionnement en eau					
7101 Fontaines publiques					
71010 Fontaines publiques					
71010.310108 (4400.312190) Matériel d'exploitation, fournitures - eau		1'000.00			1'000.00
71010.315902 (4400.314520) Entretien des fontaines		17'000.00		19'000.00	-2'000.00
71010 Fontaines publiques		18'000.00		19'000.00	-1'000.00
7101 Fontaines publiques		18'000.00		19'000.00	-1'000.00
710 Approvisionnement en eau		18'000.00		19'000.00	-1'000.00
71 Approvisionnement en eau		18'000.00		19'000.00	-1'000.00
72 Traitements des eaux usées		18'000.00		19'000.00	-1'000.00
720 Traitements des eaux usées					
7200 Traitements des eaux usées					
72000 Traitement des eaux usées					
72000.301001 (4600.301100) Traitements personnel fixe		58'981.00		58'877.00	104.00
72000.305000 (4600.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs		5'898.11		5'888.00	10.11
72000.305200 (4600.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		10'321.70		10'598.00	-276.30
72000.305300 (4600.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents		1'769.43		1'766.00	3.43
72000.304901 (4600.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé		1'206.00		1'210.00	-4.00
72000.317000 (4600.306190) Remboursements de frais effectifs		400.00			400.00
72000.310000 (4600.310100) Matériel de bureau		2'500.00		2'950.00	-450.00
72000.310100 (4600.311400) Matériel d'exploitation, fournitures		1'000.00		1'000.00	
72000.314303 (4600.314400) Entretien d'autres travaux de génie civil - réseau		92'000.00		115'000.00	-23'000.00
72000.314302 (4600.314420) Entretien d'autres travaux de génie civil - Station		21'000.00		21'000.00	

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	2026 13 Total	2026 1 - 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
72000.313022 (4600.318100) Prestations de services de tiers - Affranchissements		4'500.00		4'500.00	
72000.313020 (4600.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		1'660.00		1'904.00	-244.00
72000.304902 (4600.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone		204.00			204.00
72000.313200 (4600.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.		30'000.00		30'000.00	0.00
72000.312003 (4600.319150) Taxe d'épuration		1'000.00		1'000.00	
72000.313000 (4600.319900) Prestations de service de tiers		1'000.00			1'000.00
72000.330002 (4600.331100) Amortissements planifiés - routes/voies de communication		136'420.00		683'180.00	-546'760.00
72000.330004 (4600.331190) Amortissements planifiés - autres travaux de génie civil		546'760.00			546'760.00
72000.361210 (4600.352660) Parts aux communes et ass. intercommunales - AIER-Générale		926'000.00		956'500.00	-30'500.00
72000.361211 (4600.352661) Parts aux communes et ass. intercommunales - AIER-amort.		2'200.00		71'200.00	-69'000.00
72000.361212 (4600.352662) Parts aux communes et ass. intercommunales - AIER- micro-polluants		60'750.00		60'000.00	750.00
72000.351000 (4600.381800) Attributions aux financements spéciaux		75'155.76			75'155.76
72000.394000 (4600.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques		114'677.00		222'251.00	-107'574.00
72000.393000 (4600.390090) Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		43'014.00			43'014.00
72000.391000 (4600.390091) Imputations internes pour prestations de service		21'583.00			21'583.00
72000.424010 (4600.434100) Taxes d'utilisation et prestations de services - taxe unique		-100'000.00		-100'000.00	
72000.424011 (4600.434200) Taxes d'utilisation et prestations de services - utilisation & entretien collecteurs		-760'000.00		-750'000.00	-10'000.00
72000.424012 (4600.434202) Taxes d'utilisation et prestations de services - annuelles spéciales		-50'000.00		-50'000.00	
72000.424013 (4600.434203) Taxes d'utilisation et prestations de services - annuelles d'épuration		-1'250'000.00		-1'350'000.00	100'000.00
72000.451000 (4600.481800) Prélèvements sur les financements spéciaux				-18'824.00	18'824.00
72000 Traitement des eaux usées				-20'000.00	20'000.00
7200 Traitements des eaux usées				-20'000.00	20'000.00
720 Traitements des eaux usées				-20'000.00	20'000.00

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
	13	1 - 13	13	1 - 13			
	Total	Total	Total	Total			
B2026 - Validé Mun 06.10.25							
Version budget :							
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
72 Traitements des eaux usées							
73 Gestion des déchets							
730 Gestion des déchets							
7300 Gestion des déchets urbains							
73000 Gestion des déchets urbains							
73000.318100 (2300.330100) Pertes sur créances effectives		20'000.00		50'000.00		-30'000.00	
73000.318000 (2300.480000) Réévaluations sur créances		-20'000.00		-50'000.00		30'000.00	
73000.301001 (4500.301100) Traitements personnel fixe		152'057.00		150'942.00		1'115.00	
73000.304903 (4500.301190) Autres indemnités forfaitaires - soumis AVS		770.00				770.00	
73000.301002 (4500.301200) Traitements personnel auxiliaire		27'000.00		27'000.00			
73000.305000 (4500.303000) Cotisations patronales AV/S, AI, APG, AC, frais administratifs		17'982.70		17'794.00		188.70	
73000.305200 (4500.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		26'744.73		27'169.00		-424.27	
73000.305300 (4500.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents		5'529.81		5'338.00		191.81	
73000.304901 (4500.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé		540.00		540.00			
73000.311199 (4500.306909) Machines, appareils et véhicules-MCH2 à reclasser				500.00		-500.00	
73000.309000 (4500.309100) Formation et perfectionnement du personnel		7'000.00		7'000.00			
73000.310000 (4500.310100) Matériel de bureau		1'250.00		1'475.00		-225.00	
73000.310200 (4500.310200) Imprimés, publications		1'500.00		1'500.00			
73000.311100 (4500.311400) Machines, appareils et véhicules - hors véhicules		3'000.00		20'500.00		-17'500.00	
73000.313000 (4500.311490) Prestations de services de tiers		31'000.00				31'000.00	
73000.311200 (4500.311491) Vêtements, linge, rideaux, vaisselle		3'000.00				3'000.00	
73000.310100 (4500.311492) Matériel d'exploitation, fournitures		1'000.00				1'000.00	
73000.312001 (4500.312109) Achats et consommation d'eau		800.00		800.00			
73000.312002 (4500.312309) Achat et consommation électricité		2'000.00		2'000.00			
73000.314400 (4500.314109) Entretien des bâtiments, immeubles		45'000.00		35'000.00		10'000.00	
73000.313022 (4500.318100) Prestations de services de tiers - Affranchissements		4'500.00		4'500.00			
73000.313020 (4500.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		1'040.00		1'576.00		-536.00	
73000.313021 (4500.318209) Prestations de service de tiers - télécommunication déchetterie		2'460.00		2'796.00		-336.00	

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13	1 - 13	13	1 - 13		
		Total	Total	Total	Total		
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
73000.304902 (4500.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone			540.00				540.00
73000.313200 (4500.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.			20'500.00		5'000.00		15'500.00
73000.313400 (4500.318600) Primes d'assurances choses			500.00		500.00		
73000.313030 (4500.318801) Traitement des ordures ménagères sacs taxés			280'000.00		280'000.00		
73000.313040 (4500.318803) Traitement des ordures ménagères non identifiables			25'850.00		30'000.00		-4'150.00
73000.313032 (4500.318804) Contributions administratives SADEC			28'000.00		28'000.00		
73000.313034 (4500.318812) Transport & traitement - papier, carton			43'000.00		42'400.00		600.00
73000.313035 (4500.318813) Transport & traitement - verre			14'000.00		13'350.00		650.00
73000.313037 (4500.318816) Transport & traitement - déchets spéciaux			1'000.00		2'000.00		-1'000.00
73000.313038 (4500.318817) Transport & traitement - déchets organiques			120'000.00		150'200.00		-30'200.00
73000.313039 (4500.318819) Transport & traitement facturés par des tiers			386'000.00		383'000.00		3'000.00
73000.312003 (4500.319159) Taxe d'épuration			2'000.00		1'200.00		800.00
73000.330005 (4500.331200) Amortissements planifiés - bâtiments PA			40'240.00		40'240.00		
73000.394000 (4500.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques			6'332.00		27'606.00		-21'274.00
73000.393000 (4500.390090) Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation			9'294.00				9'294.00
73000.391000 (4500.390091) Imputations internes pour prestations de service			7'730.00				7'730.00
73000.424020 (4500.434200) Taxes d'utilisation et prestations de services - déchets ménages			-409'500.00		-387'000.00		-22'500.00
73000.424021 (4500.434210) Taxes d'utilisation et prestations de services - déchets entreprises			-90'000.00		-85'000.00		-5'000.00
73000.426010 (4500.434220) Remboursements et participations de tiers - taxe au sac			-262'000.00		-262'000.00		
73000.424022 (4500.434250) Taxes d'utilisation et prestations de services - exemptions taxe forfaitaire			-31'570.00		-189'415.00		157'845.00
73000.426011 (4500.439000) Remboursements et participations de tiers - revalorisation déchets			-56'000.00		-56'000.00		
73000.461200 (4500.452690) Dédommagements des communes et associations intercommunales			-120'000.00		-120'000.00		
73000.451000 (4500.481800) Prélèvements sur les financements spéciaux			-350'090.24				-350'090.24

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
	13	1 - 13	13	1 - 13			
	Total	Total	Total	Total			
B2026 - Validé Mun 06.10.25							
Version budget :							
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
73000 Gestion des déchets urbains					210'511.00	-210'511.00	
7300 Gestion des déchets urbains					210'511.00	-210'511.00	
7301 Gestion des déchets non urbains							
73010 Gestion des déchets non urbains							
73010.313041 (4500.318820) Transport & traitement - déchets carnés		1'000.00				1'000.00	
73010 Gestion des déchets non urbains		1'000.00				1'000.00	
7301 Gestion des déchets non urbains		1'000.00				1'000.00	
730 Gestion des déchets		1'000.00			210'511.00	-209'511.00	
73 Gestion des déchets		1'000.00			210'511.00	-209'511.00	
74 Aménagements							
741 Corrections de cours d'eau							
7410 Corrections de cours d'eau							
74100 Corrections cours d'eau							
74100.314200 (4720.314700) Entretien des ports et aménagements de cours d'eau		8'000.00			8'000.00		
74100.313200 (4720.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.		30'000.00			30'000.00		
74100 Corrections cours d'eau		38'000.00			38'000.00		
7410 Corrections de cours d'eau		38'000.00			38'000.00		
741 Corrections de cours d'eau		38'000.00			38'000.00		
74 Aménagements		38'000.00			38'000.00		
75 Protection des espèces et du paysage							
750 Protection des espèces et du paysage							
7500 Protection des espèces et du paysage							
75000 Protection des espèces et du paysage							
75000.363600 (2000.319390) Subventions aux organisations privées à but non lucratif		400.00				400.00	
75000.313200 (4000.318591) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.		17'500.00				17'500.00	
75000.313013 (4400.313402) Prestations de services de tiers - Entretien ruches		9'000.00				9'000.00	
75000 Protection des espèces et du paysage		26'900.00				26'900.00	
7500 Protection des espèces et du paysage		26'900.00				26'900.00	
750 Protection des espèces et du paysage		26'900.00				26'900.00	
75 Protection des espèces et du paysage		26'900.00				26'900.00	

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	Version budget :				Ecart	
	B2026 - Validé Mun 06.10.25				B2025 - version amendée	
	2026				2025	
	13	1 - 13	Total	Total	13	Total
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)						
76 Lutte contre la pollution de l'environnement						
761 Protection de l'air et du climat						
7610 Protection de l'air et du climat						
76100 Protection de l'air et du climat						
76100.313200 (4000.318593) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.		30'000.00				30'000.00
76100 Protection de l'air et du climat						
76100.305200 (4100.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		30'000.00				30'000.00
76101 Service énergie, développement durable						
76101.301001 (4100.301100) Traitements personnel fixe						
76101.305000 (4100.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs		13'908.00		13'764.00		144.00
76101.305200 (4100.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		1'390.80		1'376.00		14.80
76101.305300 (4100.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents		2'433.90		2'477.00		-43.10
76101.311801 (4100.306900) Acquisition de logiciels et de licences		417.24		413.00		4.24
76101.309000 (4100.309100) Formation et perfectionnement du personnel						
76101.310000 (4100.310100) Matériel de bureau		3'500.00		15'000.00		-15'000.00
76101.310200 (4100.310200) Imprimés, publications				1'500.00		2'000.00
76101.313005 (4100.317000) Prestations de service de tiers - réceptions et manif.		1'500.00		500.00		-500.00
76101.313200 (4100.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc		20'000.00		1'000.00		500.00
76101.363700 (4100.365900) Subventions ménages privés - durabilité, climat, énergie		107'000.00		15'000.00		5'000.00
76101 Service énergie, développement durable						
76101.363700 (4100.365900) Subventions ménages privés - durabilité, climat, énergie		25'000.00		97'000.00		10'000.00
7610 Protection de l'air et du climat						
7610.313200 (4100.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc		25'000.00		25'000.00		
76100 Protection de l'air et du climat						
76100.313200 (4100.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc		175'149.94		173'030.00		2'119.94
76100 Protection de l'air et du climat						
76100.313200 (4100.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc		205'149.94		173'030.00		32'119.94
76100 Protection de l'air et du climat						
76100.313200 (4100.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc		205'149.94		173'030.00		32'119.94
76100 Protection de l'air et du climat						
76100.313200 (4100.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc		205'149.94		173'030.00		32'119.94
771 Cimetières, crématoires						
7710 Cimetières, crématoires						
77101 Service inhumations						
77101.311200 (6400.306900) Vêtements, linge, rideaux, vaisselle		1'000.00		1'000.00		
77101.313000 (6400.318800) Prestations de services de tiers		12'000.00		12'000.00		

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026	2025	Ecart	
		13	13	1 - 13	
		Total	Total	Total	
Version budget :		B2025 - version amendée			
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
77101.361204 (6400.352400) Parts aux communes et ass. intercommunales - centre funéraire		14'000.00		14'000.00	
77101 Service inhumations		27'000.00		27'000.00	
77102 Cimetière		500.00			500.00
77102.310108 (4400.312191) Matériel d'exploitation, fournitures - eau		61'500.00		61'500.00	
77102.314000 (4400.314515) Entretien des terrains		-4'500.00		-4'500.00	
77102.412002 (6400.427240) Patentes et concessions - Cimetière		57'500.00		57'000.00	500.00
77102 Cimetière					
7710 Cimetières, crématoires		84'500.00		84'000.00	500.00
771 Cimetières, crématoires		84'500.00		84'000.00	500.00
779 Protection de l'environnement, non mentionné ailleurs					
7790 Protection de l'environnement, non mentionné ailleurs					
77901 Toilettes publiques					
77901.312001 (3700.312110) Achat et consommation d'eau		6'000.00		6'000.00	
77901.312002 (3700.312320) Achat et consommation électricité		1'000.00		1'000.00	
77901.310101 (3700.313300) Achats de produits & fournitures de nettoyage		7'000.00		7'000.00	
77901.314400 (3700.314151) Entretien des bâtiments, immeubles		9'500.00		11'500.00	-2'000.00
77901.311900 (3700.314158) Achat autres immobilisations		70'000.00			70'000.00
77901.313400 (3700.318690) Primes d'assurances choses		400.00			400.00
77901 Toilettes publiques		93'900.00		25'500.00	68'400.00
7790 Protection de l'environnement, non mentionné ailleurs		93'900.00		25'500.00	68'400.00
779 Protection de l'environnement, non mentionné ailleurs		93'900.00		25'500.00	68'400.00
77 Protection de l'environnement, autres		178'400.00		109'500.00	68'900.00
79 Aménagement du territoire					
790 Aménagement du territoire					
7900 Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions					
79000 Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions					
79000.313000 (4000.318590) Prestations de services de tiers		5'000.00			5'000.00
79000.301001 (4200.301100) Traitements personnel fixe		332'143.00		326'606.00	5'537.00
79000.301002 (4200.301200) Traitements personnel auxiliaire		18'000.00			18'000.00
79000.305000 (4200.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs		35'014.27		32'661.00	2'353.27
79000.305200 (4200.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		61'274.97		58'769.00	2'505.97

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026 13 Total	2026 1 - 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25						
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)						
79000.305300 (4200.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents			10'594.25		9'798.00	796.25
79000.304901 (4200.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé			540.00		540.00	
79000.313001 (4200.306900) Prestation de services de tiers - cotisations associations			750.00		750.00	
79000.309000 (4200.309100) Formation et perfectionnement du personnel			2'000.00		2'000.00	
79000.310300 (4200.310200) Littérature spécialisée, magazines			500.00		500.00	
79000.313020 (4200.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication			780.00		936.00	-156.00
79000.304902 (4200.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone			132.00			132.00
79000.420000 (4400.431300) Taxes de compensation			-5'000.00		-5'000.00	
79000 Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions			461'728.49		427'560.00	34'168.49
79001 Etudes, plans et commissions						
79001.310200 (4210.310200) Imprimés, publications			20'000.00		20'000.00	
79001.313200 (4210.318500) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc			25'000.00		25'000.00	
79001.363500 (4210.318540) Subv. entreprises privées - participation plans de quartiers			5'000.00		5'000.00	
79001.313203 (4210.318541) Honoraires - Etudes police des constructions					45'000.00	-45'000.00
79001.313204 (4210.318542) Honoraires - Etudes et planifications			160'000.00		170'000.00	-10'000.00
79001.313007 (4210.318543) Prestations de service de tiers - CPU/salubrité			1'500.00		3'000.00	-1'500.00
79001.313000 (4210.318545) Prestations de services de tiers			55'000.00			55'000.00
79001.421000 (4210.431300) Emoluments pour actes administratifs			-110'000.00		-110'000.00	
79001.426000 (4210.435600) Remboursements et participations de tiers			-30'000.00		-20'000.00	-10'000.00
79001 Etudes, plans et commissions			126'500.00		138'000.00	-11'500.00
79002 Dispenses de constructions parkings						
79002.351100 (4220.380900) Attributions aux fonds			11'000.00		11'000.00	
79002.421000 (4220.431300) Emoluments pour actes administratifs			-11'000.00		-11'000.00	
7900 Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions			588'228.49		565'560.00	22'668.49
7901 Service technique, d'ingénierie et du cadastre						
79010 Service technique, d'ingénierie et du cadastre						

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13	1 - 13	13	1 - 13		
		Total	Total	Total	Total		
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25				B2025 - version amendée	
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
79010.313200 (4000.318592) Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.			7'000.00				7'000.00
79010 Service technique, d'ingénierie et du cadastre			7'000.00				7'000.00
7901 Service technique, d'ingénierie et du cadastre			7'000.00				7'000.00
7907 Instances régionales							
79070 Instances régionales							
79070.300001 (1400.300300) Salaires des autorités et commissions - jetons de présence			3'000.00		3'000.00		
79070.361203 (1400.352300) Parts aux communes et ass. intercommunales - projets régionaux			455'000.00		345'000.00		110'000.00
79070.361202 (1400.352610) Parts aux communes et ass. intercommunales - Région de Nyon			155'250.00		162'000.00		-6'750.00
79070 Instances régionales			613'250.00		510'000.00		103'250.00
7907 Instances régionales			613'250.00		510'000.00		103'250.00
790 Aménagement du territoire			1'208'478.49		1'075'560.00		132'918.49
79 Aménagement du territoire			1'208'478.49		1'075'560.00		132'918.49
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire			1'675'928.43		1'605'601.00		70'327.43
8 Économie publique							
82 Sylviculture							
820 Sylviculture							
8200 Sylviculture							
82000 Sylviculture							
82000.314500 (4400.314290) Entretien des forêts, alpages et vignes			50'000.00				50'000.00
82000.313000 (4400.319900) Prestations de services de tiers			500.00		500.00		
82000 Sylviculture			50'500.00		500.00		50'000.00
8200 Sylviculture			50'500.00		500.00		50'000.00
820 Sylviculture			50'500.00		500.00		50'000.00
82 Sylviculture			50'500.00		500.00		50'000.00
84 Tourisme							
840 Tourisme							
8400 Tourisme							
84000 Tourisme							
84000.313040 (1610.318803) Traitement des ordures ménagères non identifiées			3'600.00				3'600.00

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13		13			
		Total		Total			
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25		B2025 - version amendée			
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
84000.361207 (1610.352310) Parts aux assoc. intercom. - Nyon Région							
Tourisme (séjour)							
84000.363201 (1610.352311) Subv. accordées aux communes et							
assoc.intercommunales - Tourisme							
84000 Tourisme							
84001 Office du tourisme							
84001.301001 (1600.301100) Traitements personnel fixe							
84001.301002 (1600.301200) Traitements personnel auxiliaire							
84001.305000 (1600.303000) Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC,							
frais administratifs							
84001.305200 (1600.304000) Cotisations patronales aux caisses de							
pensions							
84001.305300 (1600.305100) Cotisations patronales aux							
assurances-accidents							
84001.304901 (1600.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule							
privé							
84001.313000 (1600.306900) Prestations de service de tiers							
84001.310100 (1600.306990) Matériel d'exploitation, fournitures							
84001.309000 (1600.309100) Formation et perfectionnement du							
personnel							
84001.310000 (1600.310100) Matériel de bureau							
84001.310200 (1600.310190) Imprimés, publications							
84001.310300 (1600.310200) Littérature spécialisée, magazines							
84001.315801 (1600.310400) Maintenance des logiciels							
84001.311000 (1600.311100) Meubles et appareils de bureau							
84001.313099 (1600.315100) Prestations de service de tiers - MCH2 à							
reclasser							
84001.310299 (1600.317000) Imprimés, publications - MCH2 à reclasser							
84001.309900 (1600.317090) Autres charges de personnel							
84001.313022 (1600.318100) Prestations de services de tiers -							
Affranchissements							
84001.313020 (1600.318200) Prestations de service de tiers -							
télécommunication							
84001.313200 (1600.318500) Honoraires conseils externes, expertises,							
spécialistes, etc							
84001.313700 (1600.318900) Impôts, taxes et émoluments							
84001.313012 (1600.318950) Prestations de services de tiers - Casino							
84001.313001 (1600.319300) Prestation de services de tiers -							
cotisations associations							

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026	2025	Ecart	
		13	13	1 - 13	
		Total	Total	Total	
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25			
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
84001.424001 (1600.406600) Taxes d'utilisation et prestations de services - taxe de séjour		-149'000.00		-140'000.00	-9'000.00
84001.425000 (1600.435900) Ventes		-1'000.00		-1'000.00	
84001.425003 (1600.435950) Ventes Casino		-5'000.00		-5'000.00	
84001.461200 (1600.452300) Dédommagements des communes et associations intercommunales		-91'000.00		-91'000.00	
84001 Office du tourisme		-33'383.00		-25'869.00	-7'514.00
8400 Tourisme		172'217.00		143'131.00	29'086.00
840 Tourisme		172'217.00		143'131.00	29'086.00
84 Tourisme		172'217.00		143'131.00	29'086.00
85 Industrie, artisanat et commerce					
850 Industrie, artisanat et commerce					
8500 Industrie, artisanat et commerce					
85002 Marché et foire					
85002.310200 (1500.317091) Imprimés, publications		4'500.00			4'500.00
85002.313005 (1500.317092) Prestations de service de tiers - réceptions et manif.		1'500.00			1'500.00
85002.424099 (1500.435900) Taxes d'utilisation et prestations de services - coffre ouvert		-6'000.00		-6'000.00	
85002.424000 (6100.423240) Taxes d'utilisation et prestations de services		-6'000.00		-6'000.00	
85002 Marché et foire		-6'000.00		-12'000.00	6'000.00
8500 Industrie, artisanat et commerce		-6'000.00		-12'000.00	6'000.00
850 Industrie, artisanat et commerce		-6'000.00		-12'000.00	6'000.00
85 Industrie, artisanat et commerce		-6'000.00		-12'000.00	6'000.00
87 Combustibles et énergie					
872 Gaz					
8720 Gaz					
87200 Gaz					
87200.301001 (8300.301100) Traitements personnel fixe		49'390.00		49'030.00	360.00
87200.305000 (8300.303000) Cotisations patronales AV/S, AI, APG, AC, frais administratifs		4'939.03		4'903.00	36.03
87200.305200 (8300.304000) Cotisations patronales aux caisses de pensions		8'643.31		8'825.00	-181.69
87200.305300 (8300.305100) Cotisations patronales aux assurances-accidents		1'481.71		1'471.00	10.71

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026		2025		Ecart	
		13		13		1 - 13	
		Total		Total		Total	
Version budget :		B2026 - Validé Mun 06.10.25		B2025 - version amendée			
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
87200.304901 (8300.306100) Autres indemnités forfaitaires - Véhicule privé		942.00		950.00		-8.00	
87200.317000 (8300.306190) Remboursements de frais effectifs		140.00				140.00	
87200.313000 (8300.306900) Prestations de service de tiers		2'000.00				2'000.00	
87200.309000 (8300.309100) Formation et perfectionnement du personnel		1'000.00		1'000.00			
87200.310000 (8300.310100) Matériel de bureau		3'500.00		5'130.00		-1'630.00	
87200.313001 (8300.310200) Prestation de services de tiers - cotisations associations		12'000.00		12'000.00			
87200.311100 (8300.311400) Machines, appareils et véhicules - hors véhicules		35'000.00		55'000.00		-20'000.00	
87200.310103 (8300.312200) Achat gaz		2'728'000.00		2'980'000.00		-252'000.00	
87200.314301 (8300.314400) Entretien d'autres travaux de génie civil - Gaz		42'000.00		35'000.00		7'000.00	
87200.313022 (8300.318100) Prestations de services de tiers - Affranchissements		4'500.00		4'500.00			
87200.313020 (8300.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		1'300.00		1'544.00		-244.00	
87200.304902 (8300.318290) Autres indemnités forfaitaires - Téléphone		204.00				204.00	
87200.361208 (8300.318500) Parts aux communes et ass. intercommunales - SIL		240'000.00		220'000.00		20'000.00	
87200.313400 (8300.318600) Primes d'assurances choses		1'000.00		1'000.00			
87200.330004 (8300.331100) Amortissements planifiés - autres travaux de génie civil		15'240.00		220'510.00		-205'270.00	
87200.330002 (8300.331190) Amortissements planifiés - routes/voies de communication		55'270.00				55'270.00	
87200.332000 (8300.331191) Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA		150'000.00				150'000.00	
87200.351100 (8300.381800) Attributions aux fonds					34'310.00	-34'310.00	
87200.394000 (8300.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques		26'255.00		132'827.00		-106'572.00	
87200.393000 (8300.390090) Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		71'723.00				71'723.00	
87200.391000 (8300.390091) Imputations internes pour prestations de service		28'780.00				28'780.00	
87200.424004 (8300.427300) Taxes d'utilisation et prestations de services - Location de capteurs		-68'000.00		-68'000.00			
87200.424005 (8300.435110) Taxes d'utilisation et prestations de services - Vente de gaz		-3'415'308.05		-3'700'000.00		284'691.95	

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25				Ecart	
	2026		2025		2025	
	13		13		1 - 13	
	Total	Total	Total	Total	Total	Total
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)						
87200 Gaz					0.00	0.00
8720 Gaz					0.00	0.00
872 Gaz					0.00	0.00
873 Énergie non électrique						
8730 Énergie non électrique						
87300 Chauffage à distance						
87300.394000 (8400.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	147'000.00	147'000.00				147'000.00
87300 Chauffage à distance	147'000.00	147'000.00				147'000.00
8730 Énergie non électrique	147'000.00	147'000.00				147'000.00
873 Énergie non électrique	147'000.00	147'000.00				147'000.00
87 Combustibles et énergie	147'000.00	147'000.00		0.00	0.00	147'000.00
8 Économie publique	363'717.00	363'717.00		131'631.00		232'086.00
9 Finances et impôts						
91 Impôts						
910 Impôts						
9100 Impôts						
91000 Impôts						
91000.318101 (2100.330100) Pertes sur créances fiscales effectives	150'000.00	150'000.00		180'000.00		-30'000.00
91000.400000 (2100.400100) Impôts sur le revenu, personnes physiques	-13'830'000.00	-13'830'000.00		-14'300'000.00		470'000.00
91000.400100 (2100.400200) Impôts sur la fortune, personnes physiques	-3'150'000.00	-3'150'000.00		-3'300'000.00		150'000.00
91000.400200 (2100.400300) Impôts à la source, personnes physiques	-862'000.00	-862'000.00		-1'300'000.00		438'000.00
91000.400900 (2100.400400) Autres impôts directs, PP - sur la dépense	-320'000.00	-320'000.00		-430'000.00		110'000.00
91000.400001 (2100.400600) Impôt sur le revenu, PP - prestations en capital	-261'000.00	-261'000.00		-150'000.00		-111'000.00
91000.401000 (2100.401100) Impôts sur les bénéfices, personnes morales	-28'005'000.00	-28'005'000.00		-11'450'000.00		-16'555'000.00
91000.401100 (2100.401200) Impôts sur le capital, personnes morales	-4'000'000.00	-4'000'000.00		-850'000.00		-3'150'000.00
91000.401900 (2100.401300) Autres impôts directs, PM - complémentaire immeubles	-365'000.00	-365'000.00		-400'000.00		35'000.00
91000.402100 (2100.402000) Impôts fonciers	-2'000'000.00	-2'000'000.00		-2'000'000.00		
91000.402300 (2100.404000) Droits de mutation	-866'000.00	-866'000.00		-1'800'000.00		934'000.00
91000.402400 (2100.405000) Impôts sur les successions et donations	-653'000.00	-653'000.00		-400'000.00		-253'000.00
91000.403300 (2100.406100) Impôts sur les chiens	-20'000.00	-20'000.00		-20'000.00		

Comptes	2026			2025			Ecart
	13			13			
	Total	1 - 13	Total	Total	1 - 13	Total	
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25							
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)							
91000.400901 (2100.409000) Autres impôts directs, PP - récupérés ap.défalcation		-62'000.00			-30'000.00		-32'000.00
91000 Impôts		-54'244'000.00			-36'250'000.00		-17'994'000.00
9100 Impôts		-54'244'000.00			-36'250'000.00		-17'994'000.00
910 Impôts		-54'244'000.00			-36'250'000.00		-17'994'000.00
91 Impôts		-54'244'000.00			-36'250'000.00		-17'994'000.00
93 Péréquation financière et compensation des charges							
930 Péréquation financière et compensation des charges							
9300 Péréquation financière et compensation des charges							
93000 Péréquation financière et compensation des charges							
93000.362200 (2200.352200) Péréq. fin. directe entre communes - année en-cours		33'851'297.00			16'238'422.00		17'612'875.00
93000.362100 (7200.351500) Péréq. fin. et comp. charges Canton - année en-cours PCS		6'432'109.00			6'262'561.00		169'548.00
93000 Péréquation financière et compensation des charges		40'283'406.00			22'500'983.00		17'782'423.00
9300 Péréquation financière et compensation des charges		40'283'406.00			22'500'983.00		17'782'423.00
930 Péréquation financière et compensation des charges		40'283'406.00			22'500'983.00		17'782'423.00
93 Péréquation financière et compensation des charges		40'283'406.00			22'500'983.00		17'782'423.00
95 Parts aux recettes, autres							
950 Parts aux recettes, autres							
9500 Parts aux recettes, autres							
95000 Parts aux recettes, autres							
95000.460103 (2100.400700) Parts aux revenus du canton - Impôt travailleurs frontaliers		-585'000.00			-600'000.00		15'000.00
95000.460101 (2100.401110) Parts aux revenus des cantons et concordats - RFFA		-3'158'906.00			-1'268'182.00		-1'890'724.00
95000.460102 (2100.441100) Parts aux revenus du Canton - Impôts gains immobiliers		-980'000.00			-600'000.00		-380'000.00
95000.424006 (4310.411200) Taxes d'utilisation et prestations de services - Usage du sol		-200'000.00			-200'000.00		
95000 Parts aux recettes, autres		-4'923'906.00			-2'668'182.00		-2'255'724.00
9500 Parts aux recettes, autres		-4'923'906.00			-2'668'182.00		-2'255'724.00
950 Parts aux recettes, autres		-4'923'906.00			-2'668'182.00		-2'255'724.00
95 Parts aux recettes, autres		-4'923'906.00			-2'668'182.00		-2'255'724.00
96 Administration de la fortune et de la dette							
961 Intérêts							

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes		2026 13 Total	2026 1 - 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25						
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)						
9610 Intérêts						
96100 Intérêts						
96100.440100 (2000.436292) Intérêts des créances et comptes courants			-150'000.00			-150'000.00
96100.340000 (2'100.319120) Intérêts passifs des engagements courants			6'000.00	6'000.00		
96100.340100 (2200.322000) Intérêts passifs des engagements financiers			712'006.00	754'307.00		-42'301.00
96100.442000 (2200.422200) Dividendes			-194'840.00	-194'840.00		
96100.494000 (2200.490900) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques			-712'008.00	-754'305.00		42'297.00
96100 Intérêts						
9610 Intérêts			-338'842.00	-188'838.00		-150'004.00
961 Intérêts			-338'842.00	-188'838.00		-150'004.00
963 Immeubles du patrimoine financier			-338'842.00	-188'838.00		-150'004.00
9630 Immeubles du patrimoine financier						
96301 Rue du Temple 2 / Gd Rue 58						
96301.343901 (3730.312100) Achat et consommation d'eau PF			2'000.00	2'000.00		
96301.343902 (3730.312300) Achat et consommation électricité PF			2'000.00	2'000.00		
96301.343100 (3730.314100) Entretien courant, biens-fonds PF			25'000.00	27'000.00		-2'000.00
96301.313002 (3730.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion			13'000.00	13'000.00		
96301.343910 (3730.318600) Primes d'assurances choses - PF			4'650.00	4'650.00		
96301.344101 (3730.330300) Amortissements planifiés - bâtiments PF			185'680.00	185'680.00		
96301.394000 (3730.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques			19'059.00	28'442.00		-9'383.00
96301.443000 (3730.423100) Loyers et fermages, immeubles du PF			-301'300.00	-340'300.00		39'000.00
96301 Rue du Temple 2 / Gd Rue 58			-49'911.00	-77'528.00		27'617.00
96302 Terrasse bord du lac						
96302.343100 (3722.314100) Entretien courant, biens-fonds PF			28'000.00	13'000.00		15'000.00
96302.313002 (3722.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion			600.00	600.00		
96302.443004 (3722.427130) Loyers restaurants PF			-15'000.00	-15'000.00		
96302 Terrasse bord du lac			13'600.00	-1'400.00		15'000.00
96303 Blackbird House						
96303.310100 (3720.311400) Matériel d'exploitation, fournitures				500.00		-500.00
96303.343100 (3720.314100) Entretien courant, biens-fonds PF			15'000.00	10'000.00		5'000.00

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	2026 13 Total	2026 1 - 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget :					
B2026 - Validé Mun 06.10.25					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
96303.313002 (3720.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion		5'500.00		3'500.00	2'000.00
96303.343910 (3720.318600) Primes d'assurances choses - PF		3'350.00		3'300.00	50.00
96303.313003 (3720.319900) Prestation de services de tiers - Divers		500.00		500.00	
96303.344101 (3720.330300) Amortissements planifiés - bâtiments PF		81'540.00		81'540.00	
96303.394000 (3720.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques		12'200.00		17'446.00	-5'246.00
96303.443004 (3720.427130) Loyers restaurants PF		-80'400.00		-90'000.00	9'600.00
96303 Blackbird House		37'690.00		26'786.00	10'904.00
96304 Rte de Lausanne 18					
96304.343902 (3688.312300) Achat et consommation électricité PF		7'000.00		7'000.00	
96304.343100 (3688.314100) Entretien courant, biens-fonds PF		8'000.00		8'000.00	
96304.343910 (3688.318600) Primes d'assurances choses - PF		4'800.00		4'800.00	
96304.443000 (3688.427100) Loyers et fermages, immeubles du PF		-16'200.00		-16'200.00	
96304 Rte de Lausanne 18		3'600.00		3'600.00	
96305 Grand-Rue 43					
96305.311100 (3570.311400) Machines, appareils et véhicules - hors véhicules		1'000.00		1'000.00	
96305.343901 (3570.312100) Achat et consommation d'eau PF		2'500.00		2'500.00	
96305.343902 (3570.312300) Achat et consommation électricité PF		500.00		500.00	
96305.310101 (3570.313300) Achats de produits & fournitures de nettoyage		600.00		600.00	
96305.343100 (3570.314100) Entretien courant, biens-fonds PF		51'500.00		60'000.00	-8'500.00
96305.313000 (3570.314120) Prestations de service de tiers		500.00		500.00	
96305.313020 (3570.318200) Prestations de service de tiers - télécommunication		180.00		456.00	-276.00
96305.313002 (3570.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion		7'900.00		4'600.00	3'300.00
96305.343910 (3570.318600) Primes d'assurances choses - PF		3'360.00		3'360.00	
96305.312003 (3570.319150) Taxe d'épuration		4'500.00		4'500.00	
96305.344101 (3570.330300) Amortissements planifiés - bâtiments PF		20'500.00		20'500.00	
96305.394000 (3570.390000) Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques				425.00	-425.00
96305.443001 (3570.427120) Loyers magasins/bureaux PF		-48'000.00		-48'000.00	
96305.443002 (3570.427125) Loyers appartements PF		-66'050.00		-59'616.00	-6'434.00
96305.443900 (3570.435900) Autres produits des immeubles, PF				-200.00	200.00
96305 Grand-Rue 43		-21'010.00		-8'875.00	-12'135.00
96306 Place de l'industrie 1					

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	2026 13 Total	2026 1 - 13 Total	2025 13 Total	2025 1 - 13 Total	Ecart
Version budget : B2026 - Validé Mun 06.10.25					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
96306.343901 (3670.312100) Achat et consommation d'eau PF		2'000.00		2'000.00	
96306.312005 (3670.312200) Achat et consommation de gaz		23'000.00		23'000.00	
96306.343902 (3670.312300) Achat et consommation électricité PF		3'300.00		3'300.00	
96306.343100 (3670.314100) Entretien courant, biens-fonds PF		7'000.00		7'000.00	
96306.313002 (3670.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion		2'000.00		2'000.00	
96306.343910 (3670.318600) Primes d'assurances choses - PF		1'400.00		1'400.00	
96306.312003 (3670.319150) Taxe d'épuration		2'500.00		2'500.00	
96306.443003 (3670.427135) Loyers villas PF		-28'000.00		-28'000.00	
96306.443002 (3670.427136) Loyers appartements PF		-14'400.00		-14'400.00	
96306.443001 (3670.427137) Loyers magasins/bureaux PF		-6'830.00		-6'830.00	
96306 Place de l'industrie 1		-8'030.00		-8'030.00	
96307 Casino - Restaurant					
96307.343901 (3640.312100) Achat et consommation d'eau PF		2'000.00		2'000.00	
96307.343903 (3640.312200) Achat et consommation de gaz		29'000.00		29'000.00	
96307.343100 (3640.314131) Entretien courant, biens-fonds PF		20'000.00		30'000.00	-10'000.00
96307.313002 (3640.318500) Prestation de services de tiers - Frais de gestion		5'000.00		4'900.00	100.00
96307.343910 (3640.318690) Primes d'assurances choses - PF		3'150.00		3'150.00	
96307.312003 (3640.319150) Taxe d'épuration		6'800.00		6'800.00	
96307.443004 (3640.427130) Loyers restaurants PF		-126'300.00		-126'300.00	
96307 Casino - Restaurant		-60'350.00		-53'600.00	-6'750.00
9630 Immeubles du patrimoine financier		-84'411.00		-119'047.00	34'636.00
963 Immeubles du patrimoine financier		-84'411.00		-119'047.00	34'636.00
969 Patrimoine financier, non mentionné ailleurs					
9690 Patrimoine financier, non mentionné ailleurs					
96900 Patrimoine financier, non mentionné ailleurs					
96900.342001 (2000.318300) Frais bancaires et postaux		10'000.00		10'100.00	-100.00
96900 Patrimoine financier, non mentionné ailleurs		10'000.00		10'100.00	-100.00
9690 Patrimoine financier, non mentionné ailleurs		10'000.00		10'100.00	-100.00
969 Patrimoine financier, non mentionné ailleurs		10'000.00		10'100.00	-100.00
96 Administration de la fortune et de la dette		-413'253.00		-297'785.00	-115'468.00
97 Redistributions					
971 Redistributions liées à la taxe sur le CO2					
9710 Redistributions liées à la taxe sur le CO2					
97100 Redistributions liées à la taxe sur le CO2					

MCH2 résultat selon matrice 5 niv.

Comptes	2026		2025		Ecart's
	13	1 - 13	13	1 - 13	
	Total	Total	Total	Total	
Version budget :		B2025 - version amendée			
B2026 - Validé Mun 06.10.25					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv. (...)					
97100.469901 (2000.441200) Redistributions - Taxe CO2					
97100 Redistributions liées à la taxe sur le CO2					
9710 Redistributions liées à la taxe sur le CO2					
971 Redistributions liées à la taxe sur le CO2					
97 Redistributions					
9 Finances et impôts					
MCH2 résultat selon matrice 5 niv.					
		-3'000.00		-3'000.00	-2'582'769.00
		-3'000.00		-3'000.00	-2'356'924.39
		-3'000.00		-3'000.00	
		-3'000.00		-3'000.00	
		-3'000.00		-3'000.00	
		-19'300'753.00		-16'717'984.00	
		4'292'398.61		6'649'323.00	