

PRÉAVIS N° 2026/235

AU CONSEIL COMMUNAL

Comptes communaux et gestion de l'exercice 2025

Résultat : - CHF 4'312'509.–

Délégué municipal : M. Claude Uldry

Séances de la commission

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

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

I. Préambule

En exécution des dispositions légales, la Municipalité vous soumet les comptes de la Commune pour l'année 2025.

Les comptes de l'exercice 2025 se soldent par un **déficit de CHF 4'312'509.-**, tandis que le budget 2025 prévoyait un déficit de CHF 12'375'997.-.

En matière de charges, le montant global des salaires versés aux autorités et aux collaborateurs de la Commune est inférieur à l'enveloppe qui avait été attribuée au budget (- CHF 2'594'479.-), en raison de vacances de postes. L'enveloppe consacrée aux subventions est respectée (- CHF 1'530'832.-). En ce qui concerne la péréquation, le décompte final 2024 présente un solde en défaveur de la Ville (CHF 1'628'932.-) et cet écart est enregistré dans les comptes 2025. En revanche, pour la péréquation 2025, il est estimé que le décompte sera moins élevé (- CHF 2'400'000.-) et la différence favorable a également été comptabilisée dans l'exercice 2025. Au final, le montant global inscrit est inférieur au budget 2025 (- CHF 771'069.-). Par ailleurs, les amortissements sont plus élevés que prévu (+ CHF 7'219'067.-) à la suite de plusieurs prélèvements sur fonds opérés sur des préavis. De plus, la Ville a été contrainte de déprécier le capital-actions de la société EnergéÔ, en raison de l'insuccès d'un forage.

Par rapport au budget, les recettes fiscales dans les comptes sont inférieures (- CHF 2'471'450.-). Même les impôts liés au marché immobilier (gains immobiliers et droits de mutation), généralement plus élevés que prévu, présente un écart défavorable. En revanche, rapporté aux comptes 2024, les recettes fiscales sont à la hausse, surtout celles liées aux personnes physiques (+ CHF 9'632'686.-). Par ailleurs, afin de tenir compte de la réalité du marché, la Municipalité a décidé de réajuster la valeur de ses actions dans Romande Energie et la Banque cantonale vaudoise (BCV). Cette opération présente une incidence positive de CHF 5'263'838.- sur le résultat.

En ce qui concerne les investissements, les dépenses sont plus élevées qu'en 2024 et s'établissent à CHF 50'773'316.-. Les réalisations les plus importantes concernent les infrastructures scolaires et sportives. La marge d'autofinancement, bien que positive, n'a pas permis d'absorber la totalité de ces dépenses ; le solde a dû être financé par de nouveaux emprunts. L'endettement en 2025 a augmenté de CHF 52'928'000.- par rapport à 2024 et il s'élève à CHF 372'440'000.- au 31.12.2025. Le plafond d'endettement fixé à CHF 380 millions est ainsi respecté.

2. Comptes de fonctionnement

2.1 Résultat comptable de l'exercice 2025

Le résultat comptable de l'exercice 2025 se présente comme suit :

Comptes de fonctionnement (CHF)	Comptes 2025	Budget 2025	Variation C2025 / B2025	En %	Comptes 2024	Variation C2025 / C2024	En %
Total des charges	266'475'997	264'759'226	1'716'772	0,6%	261'126'275	5'349'722	2,0%
Total des revenus	-262'163'488	-252'383'229	-9'780'259	3,9%	-256'723'362	-5'440'126	2,1%
Résultat	-4'312'509	-12'375'997			-4'402'913		

Les charges totales s'élèvent à CHF 266'475'997.- soit une augmentation de CHF 1'716'772.- par rapport au budget. Les recettes totales se montent quant à elles à CHF 262'163'488.- soit CHF 9'780'259.- de plus que les recettes budgétisées.

Résultat opérationnel

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

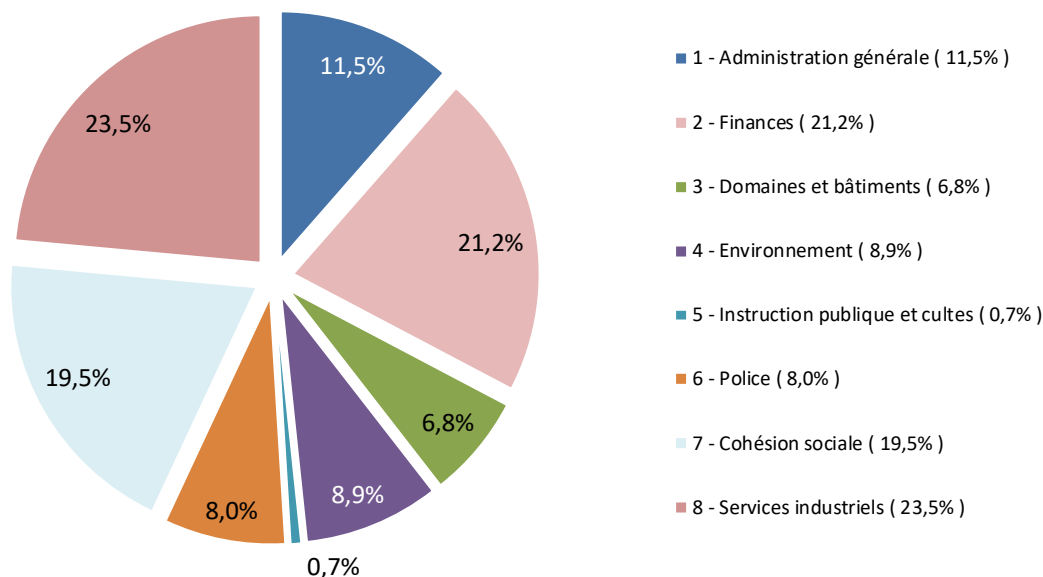
Le résultat opérationnel (ou marge d'autofinancement) de CHF 16'863'466.- est supérieur au montant budgétisé, ainsi qu'à celui des comptes 2024. Ce résultat positif permet à la Ville de Nyon de financer l'entièreté de ses charges de fonctionnement et une part de ses investissements.

Le tableau ci-dessous présente la marge d'autofinancement effective et budgétée pour 2025, ainsi que celle de 2024 :

Marge d'autofinancement (CHF)	Comptes 2025	Budget 2025	Comptes 2024
Marge autofinancement (<i>hors réajustement des titres</i>)	10'539'628	2'278'642	10'933'989
Réajustement des titres	6'323'838	-	-
Marge d'autofinancement	16'863'466	2'278'642	10'933'989

2.2 Charges de fonctionnement

Classification administrative

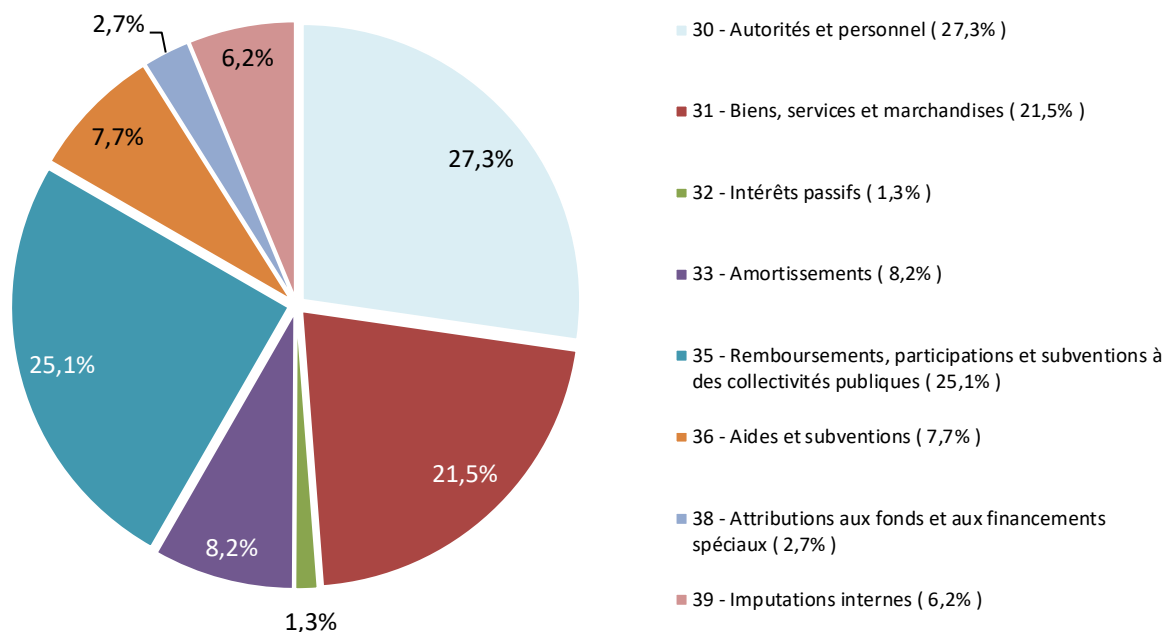


Pour la bonne compréhension du graphique, il est nécessaire d'apporter les précisions suivantes :

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

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

Classification par nature



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

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

Le tableau ci-dessous présente les montants des charges selon leur nature pour les comptes 2025, le budget 2025, les comptes 2024, ainsi que les variations en pourcentage.

Charges par nature (CHF)	Comptes 2025	Budget 2025	Variation C2025 / B2025	En %	Comptes 2024	Variation C2025 / C2024	En %
Autorités et personnel (30)	72'748'987	75'343'466	-2'594'479	-3,4%	67'719'120	5'029'868	7,4%
Biens, services et marchandises (31)	57'288'454	59'875'857	-2'587'403	-4,3%	61'960'729	-4'672'275	-7,5%
Intérêts passifs (32)	3'422'720	3'574'139	-151'419	-4,2%	2'915'045	507'675	17,4%
Amortissements (33)	21'779'353	14'560'286	7'219'067	49,6%	14'833'231	6'946'122	46,8%
Rembours., particip. et subv. à des collectivités publiques (35)	66'911'091	66'865'404	45'687	0,1%	74'526'968	-7'615'877	-10,2%
Aides et subventions (36)	20'595'879	22'126'711	-1'530'832	-6,9%	19'386'955	1'208'924	6,2%
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux (38)	7'213'897	3'923'854	3'290'043	83,8%	3'543'708	3'670'189	103,6%
Imputations internes (39)	16'515'616	18'489'508	-1'973'892	-10,7%	16'240'519	275'097	1,7%
Total des charges	266'475'997	264'759'226	1'716'772	0,6%	261'126'275	5'349'722	2,0%

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

Autorités et personnel (30)

Les salaires du personnel fixe (3011²) et des auxiliaires (3012) se montent à CHF 54'496'235.-, ce qui représente un écart de CHF 1'202'315.- par rapport au budget. S'agissant uniquement du personnel fixe, les charges salariales présentent un écart favorable par rapport au budget (- CHF 2'170'548.-), en raison de postes vacants. La Municipalité avait budgétisé une démarche d'économie à hauteur de CHF 1'000'000.- dans le budget. Ainsi, malgré cette démarche, l'écart des charges du personnel fixe est important. En revanche, les charges du personnel auxiliaire (3012) dépassent le montant alloué de CHF 968'234.-. Cela s'explique par les vacances de postes et les remplacements du personnel fixe. Rappelons que ces charges supplémentaires sont en partie au moins compensées par des remboursements de l'assurance perte de gain (APG) (4361). Il en va de même des charges du personnel temporaire (3080) en hausse de CHF 145'446.- par rapport au budget.

Les comptes d'assurances sociales (3030) et d'assurances et accident (3050) présentent un écart favorable de respectivement CHF 287'382.- et CHF 298'316.-. De même, la somme allouée à la Caisse de pension et prévoyance (3040) se réduit de CHF 500'508.- en rapport à la baisse de la masse salariale du personnel fixe.

Au 31.12.2025, la Ville compte 456.25 EPT, soit 7.15 EPT de moins que le budget qui prévoyait 463.40 EPT. Le détail des variations comptes-budget figure dans le tableau ci-dessous.

Dans les autres variations, il est constaté que l'allocation de renchérissement aux retraités (3079) et la prime d'assurance perte de gain (3051) ont été moins élevées que prévu (respectivement - CHF 78'344.- et - CHF 329'623.-). La prime a en effet été estimée en fonction des postes prévus au budget.

Dans l'ensemble, le montant global des charges salariales des autorités et des collaborateurs de la Ville de Nyon est inférieur à l'enveloppe qui avait été attribuée au budget 2025 (- CHF 2'594'479.-). Le taux d'indexation des salaires s'est élevé à 0.7 %, tandis que le budget prévoyait un taux de 1.4 %.

² Il s'agit de la nature comptable

Service	C2025 EPT	B2025 EPT	Variation C2025- B2025
Administration générale (SAG)	33,00	33,50	-0,50
Service des Ressources humaines (RH)	9,10	8,10	1,00
Service de la culture (CULT)	25,15	25,95	-0,80
Sports, manifestations et maintenance (SMM)	67,75	67,65	0,10
Service des finances (FIN)	7,40	7,40	-
Service d'architecture (SDA)	15,10	16,90	-1,80
Service des infrastructures (SDI)	56,60	57,40	-0,80
Service du territoire (SDT)	21,35	20,95	0,40
Service de l'environnement (SDE)	33,40	32,70	0,70
SDIS	7,00	7,00	-
Service de la cohésion sociale (SCS)	115,20	112,35	2,85
Services industriels (SIN)	65,20	73,50	-8,30
TOTAL des postes	456,25	463,40	-7,15

Biens, services et marchandises (31)

L'enveloppe globale du chapitre 31 relative à l'achat de biens, services et marchandises est inférieure au budget de CHF 2'587'403.-. Il est cependant nécessaire de différencier les rubriques qui constituent ce chapitre comptable pour être en mesure de fournir une analyse plus fine :

- La rubrique 312 recense l'achat de fluides et agents énergétiques. L'ensemble de ces achats s'est révélé inférieur au budget (- CHF 2'359'465.-). L'achat d'eau (3121) et d'électricité (3123) présentent un écart favorable (- CHF 153'093.- et - CHF 1'910'825.- respectivement), à l'inverse de l'achat de gaz (3122) (+ CHF 200'388.-). Les coûts du gaz et de l'électricité sont en baisse, mais le volume d'achat du gaz a été plus important. Rappelons que ces achats sont revendus aux clients finaux dans la nature 4351. Il n'a en outre pas été nécessaire d'acheter autant de combustibles (3124) que prévu (- CHF 476'079.-) pour chauffer les bâtiments communaux, grâce à des optimisations énergétiques.
- Les autres fournitures de marchandises (313) sont supérieures au montant budgétisé (+ CHF 420'899.-). L'acquisition moins importante de produits alimentaires (3131) pour les structures d'accueil (- CHF 278'865.-), qui est tendancielleme nt inférieure à la dotation budgétaire, n'a pas compensé les achats plus importants de matières premières brutes et travaillées (3135) (+ CHF 687'497.-). Il s'agit d'acquisitions effectuées par les Services industriels qui sont revendus aux clients finaux dans les domaines des chantiers du service des eaux, du gaz, du matériel photovoltaïque et des programmes d'énergie.
- En matière d'entretien (314-315), on observe un écart tendancielleme nt favorable, que ce soit pour les bâtiments (3141) (- CHF 112'850.-), les machines et le matériel d'exploitation, dont font partie les compteurs des Services industriels nyonnais (SIN) (3154) (- CHF 222'790.-), les équipements et le matériel spécialisé (3156) principalement enregistré sous la direction comptable des SIN (- CHF 127'161.-), ainsi que les forêts (3146) (- CHF 68'058.-). L'entretien lié à la circulation (3143) dépasse toutefois le montant alloué de CHF 87'198.- en raison du remplacement des horodateurs devenus techniquement obsolètes. Il en va de même de l'entretien de logiciels (3157) (+ CHF 163'447.-), à la suite de l'adoption par votre Autorité des

préavis N° 2025/215 - crédits supplémentaires au budget 2025 – et N° 2024/158 - mise à jour et renouvellement du parc informatique de la Ville de Nyon.

- Les loyers (3161) ont été inférieurs au budget (- CHF 278'146.-), car l'ouverture de la bibliothèque Interlude a été reportée en 2026.
- La rubrique 317 qui répertorie les frais de réceptions et manifestations est supérieure au budget de CHF 264'073.-. Les frais de réception et manifestations (3170) ont dépassé le budget alloué initialement (+ CHF 377'819.-), suite à l'acceptation des préavis N° 2024/177 – Pérennisation du festival pluridisciplinaire « Un été sous les Marronniers » - et N° 2025/188 – Festivités de fin d'année. En revanche, divers frais d'information et de promotion des SIN (3171), n'atteignent pas le montant alloué (- CHF 111'282.-).
- Les charges de la rubrique 318, dévolues aux honoraires et prestations de service sont inférieures au budget (- CHF 158'309.-). Les primes de l'Etablissement cantonal d'assurances (ECA) (3186) ont bénéficié d'une réduction exceptionnelle de 15%, ce qui explique la baisse de cette nature à hauteur de CHF 80'448.-. De même, les honoraires (3185) sont généralement moins importants que prévu dans la plupart des Services (- CHF 441'334.-). En revanche, les émoluments versés à l'administration cantonale des impôts (ACI) pour le traitement des impôts communaux (3187) sont plus importants que prévu (+ CHF 346'148.-).

Intérêts passifs (32)

Les charges du chapitre sont moins élevées que prévu (- CHF 151'419.-). Elles concernent essentiellement les intérêts passifs payés par la Ville sur ses emprunts, lesquels sont inférieurs aux prévisions budgétaires de CHF 218'909.-. L'endettement en 2025 a augmenté de CHF 52'928'000.- par rapport à 2024 pour se monter à CHF 372'440'000.-. La Municipalité veille à lisser les échéances de remboursement dans le temps, afin de limiter les répercussions d'une remontée rapide des taux. Ce chapitre répertorie également les intérêts rémunérateurs d'impôts qui étaient supérieurs aux charges prévues.

NYON · PRÉAVIS N° 2026/235 AU CONSEIL COMMUNAL

La répartition des emprunts par prêteur au 31 décembre 2025 se présente comme suit :

Emprunts à court, moyen et long terme en CHF	Situation au 31.12.2025	Situation au 31.12.2024	Variations CHF
Emprunts à court terme	93'000'000	77'000'000	16'000'000
Rentes Genevoises	10'000'000	-	10'000'000
Commune de Signy	5'000'000	-	5'000'000
Suva	18'000'000	-	18'000'000
BCN	5'000'000	-	5'000'000
Vontobel	10'000'000	-	10'000'000
Banque Cantonale de Bâle	10'000'000	-	10'000'000
PostFinance	20'000'000	20'000'000	-
Fondation instit. Suppl LPP	15'000'000	28'000'000	-13'000'000
Luzerner Pension	-	5'000'000	-5'000'000
BCV	-	4'000'000	-4'000'000
Loterie Romande	-	10'000'000	-10'000'000
J.Safra Sarasin	-	10'000'000	-10'000'000
Emprunts à moyen et long terme	279'440'000	242'512'000	36'928'000
Vontobel	25'000'000	-	25'000'000
Pictet asset management	5'000'000	-	5'000'000
UBS asset management	5'000'000	-	5'000'000
BCV	81'000'000	63'000'000	18'000'000
SUVA	20'000'000	38'000'000	-18'000'000
Fondation instit. Suppl. LPP	27'000'000	10'000'000	17'000'000
PostFinance	55'000'000	65'000'000	-10'000'000
J. Safra Sarasin	28'000'000	18'000'000	10'000'000
Banque Cantonale de Genève	12'000'000	12'000'000	-
Raiffeisen	20'000'000	20'000'000	-
Canton de Vaud	1'440'000	1'512'000	-72'000
Banque cantonale de Bâle		10'000'000	-10'000'000
Commune de Signy		5'000'000	-5'000'000
Total	372'440'000	319'512'000	52'928'000

Amortissements (33)

Les amortissements réalisés en 2025 sont supérieurs aux montants qui avaient été budgétisés (+ CHF 7'219'067.-). La principale source de variation provient des reprises de réserve (3320) (+ CHF 6'195'682.-) qui représentent la contre-écriture aux prélèvements sur fonds. L'ensemble de tous les prélèvements sur fonds est indiqué au point 48. La Ville a également été contrainte de déprécier les titres de la société EnergéO à hauteur de CHF 1'210'000.- en raison de l'insuccès d'un forage. Les amortissements ordinaires (3312) sont en revanche inférieurs au budget de CHF 569'563.- et dépendent de l'année de bouclage des préavis. Les amortissements des participations (3315) qui en dépendent également sont plus élevés (+ CHF 299'727.-). Dans ce chapitre figurent également les amortissements de créances et débiteurs (3301) en dépassement de CHF 83'222.-.

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

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

Péréquation et factures cantonales (CHF)	Comptes 2025	Budget 2025	Variation C2025 / B2025	En %	Comptes 2024	Variation C2025 / C2024	En %
NPIV - Péréquation des ressources	30'120'660	32'520'660	-2'400'000	-7,4%	-	30'120'660	n/a
<i>Solidarité principale</i>	26'274'619	28'674'619	-2'400'000	-8,4%	-	26'274'619	n/a
<i>Prélèv. sur impôts conjoncturels</i>	3'846'041	3'846'041	-	0,0%	-	3'846'041	n/a
NPIV - Compensation des charges des villes	-5'099'233	-5'099'233	-	0,0%	-	-5'099'233	n/a
Participation à la cohésion sociale	22'323'373	22'299'880	23'493	0,1%	31'597'818	-9'274'445	-29,4%
Facture policière	662'475	705'775	-43'300	-6,1%	1'842'749	-1'180'274	-64,0%
Ancienne péréquation directe	1'648'738	-	1'648'738	n/a	11'499'248	-9'850'510	n/a
Total péréquation et factures cantonales	49'656'013	50'427'082	-771'069	-1,5%	44'939'816	4'716'198	10,5%

Dans l'exercice 2025, deux opérations ont été enregistrées sur les comptes de péréquations :

- les acomptes 2025 communiqués par le Canton en juillet 2024 (CHF 50'427'082.-) ;
- la différence entre le décompte provisoire et le décompte final 2024 (CHF 1'628'932.-) ;
- un retour estimé sur le décompte 2025 (- CHF 2'400'000.-).

Les autres charges comptabilisées dans la rubrique 35 concernent les participations de Nyon à des associations intercommunales (Police Nyon-Région [PNR], SDIS Nyon-Dôle, association régionale pour l'action sociale [ARAS], organisation régionale de la protection civile [ORPC], etc.). La participation à la PNR s'élève à CHF 9'570'684.- et la rétrocession à CHF 786'336.-, contre CHF 1'600'000.- au budget. S'agissant du SDIS, la Ville a comptabilisé une participation de CHF 952'815.- et CHF 43'694.- lui ont été restitués par l'association.

Aides et subventions (36)

L'enveloppe globale consacrée aux aides et subventions est respectée (- CHF 1'530'832.-). Dans les dépassements, les subventions en faveur de la mobilité (3652) dépassent le montant alloué (+ CHF 85'002.-), en raison du succès rencontré auprès des Nyonnais du subventionnement des abonnements aux transports publics. C'est également de la subvention accordée à Nyon Région Tourisme (3658) du fait de l'entrée du nouveau Règlement de la taxe de séjour (+ CHF 132'547).

A l'inverse, les subventions pour la culture et le sport (3653) sont inférieures au budget de CHF 60'085.-. L'écart concerne les sociétés sportives et l'Usine à gaz. Il en va de même des aides dans le domaine social (3655) (- CHF 507'219.-), en raison de subventions moins importantes en faveur des crèches, d'un décalage temporel des aides à la pierre et d'un réajustement des aides à diverses institutions. Dans les domaines du trafic et de l'énergie (3657) (- CHF 803'311.-), la facture cantonale aux frais de transport et les aides accordées aux Transports publics nyonnais (TPN) ont été surestimées dans le budget. S'inscrivent également en diminution les soutiens à des projets privés (3667) (- CHF 407'800.-) qui s'expliquent par l'octroi moins important d'aides dans le domaine de l'efficacité énergétique et des énergies renouvelables, ainsi que les subventions des conteneurs enterrés (3656) (- CHF 50'000.-), faute de requérants.

Attributions aux fonds de réserve (38)

Les attributions à des fonds de réserve s'élèvent à CHF 7'213'897.- en 2025, soit CHF 3'290'043.- de plus qu'anticipé. Certaines attributions à ces fonds ont été réalisées afin de boucler à zéro des chapitres comptables financés par des taxes et dont l'éventuel excédent de revenu ne peut pas financer le ménage courant³. Les grandes sources de variation proviennent des activités commerciales des SIN et de la réévaluation des titres détenus dans un fonds (+ CHF 1'060'000.-).

Imputations internes (39)

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

Les principales imputations peuvent être segmentées comme suit :

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

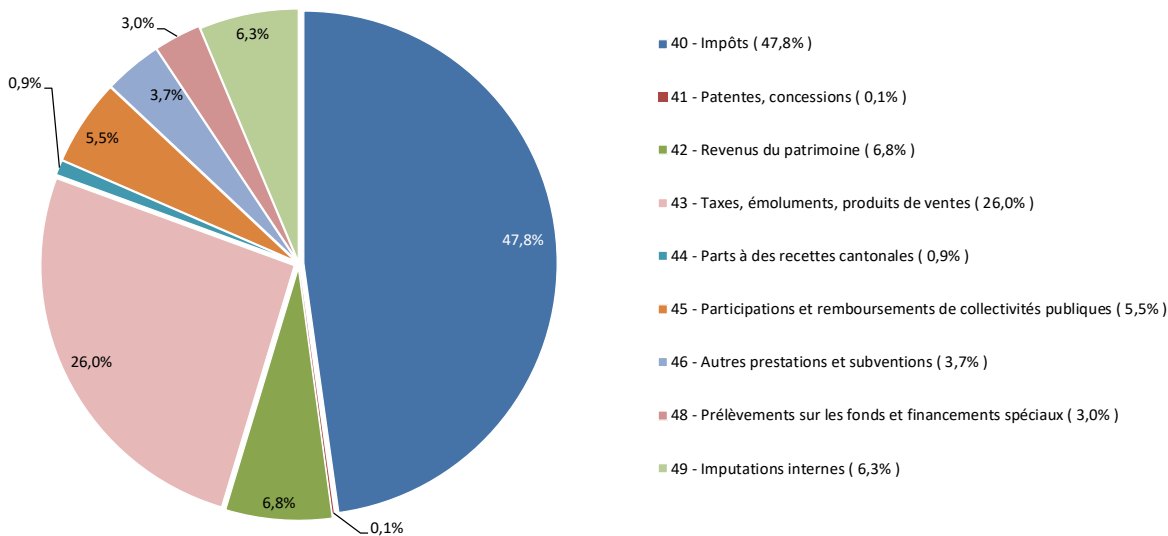
2.3 Revenus de fonctionnement

Les principales rubriques se présentent comme suit :

Revenus par nature (CHF)	Comptes 2025	Budget 2025	Variation C2025 / B2025	En %	Comptes 2024	Variation C2025 / C2024	En %
Impôts (40)	125'289'652	126'883'000	-1'593'348	-1,3%	116'075'707	9'213'945	7,9%
Patentes, concessions (41)	186'114	184'000	2'114	1,1%	171'069	15'044	8,8%
Revenus du patrimoine (42)	17'751'316	11'352'664	6'398'652	56,4%	12'033'924	5'717'392	47,5%
Taxes, émoluments, produits de ventes (43)	68'118'323	64'458'903	3'659'420	5,7%	68'548'895	-430'572	-0,6%
Parts à des recettes cantonales (44)	2'453'056	3'000'000	-546'944	-18,2%	1'981'910	471'147	23,8%
Participations et remboursements de collectivités publiques (45)	14'403'995	14'658'732	-254'737	-1,7%	29'622'240	-15'218'245	-51,4%
Autres prestations et subventions (46)	9'628'142	9'526'920	101'222	1,1%	9'009'059	619'082	6,9%
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux (48)	7'817'275	3'829'502	3'987'773	104,1%	3'040'037	4'777'237	157,1%
Imputations internes (49)	16'515'616	18'489'508	-1'973'892	-10,7%	16'240'519	275'097	1,7%
Total des revenus	262'163'488	252'383'229	9'780'259	3,9%	256'723'362	5'440'126	2,1%

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

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



Les variations entre les comptes et le budget 2025 sont expliquées dans les chapitres suivants.

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

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

Impôts (CHF)	Comptes 2025	Budget 2025	Ecart	Comptes 2024	Ecart
			C2025-B2025		C2025-C2024
Impôt sur le revenu	72'338'074	72'000'000	338'074	63'404'434	8'933'640
Impôt sur la fortune	13'490'241	14'000'000	-509'759	12'191'844	1'298'398
Impôt à la source	3'280'466	3'800'000	-519'534	3'385'610	-105'145
Impôt spécial des étrangers	788'073	1'300'000	-511'927	1'171'841	-383'768
Rétrocession impôt frontaliers	6'403'364	6'000'000	403'364	6'513'804	-110'439
Total personnes physiques	96'300'218	97'100'000	-799'782	86'667'533	9'632'686
Impôt bénéfice net	9'605'215	10'600'000	-994'785	10'450'881	-845'666
Impôt sur le capital	1'411'596	1'100'000	311'596	1'463'918	-52'322
Impôt compl. immeubles	555'043	1'100'000	-544'957	1'070'922	-515'879
Total personnes morales	11'571'854	12'800'000	-1'228'146	12'985'721	-1'413'867
Impôt foncier	9'483'326	9'300'000	183'326	9'371'948	111'378
Droits de mutation	3'361'788	4'550'000	-1'188'212	4'163'720	-801'931
Successions et donations	4'339'292	2'900'000	1'439'292	2'706'262	1'633'030
Impôts sur chiens	70'685	64'000	6'685	68'005	2'680
Impôts récupérés après défalcatons	162'488	169'000	-6'512	112'519	49'970
Taxes sur boissons	87'587	88'000	-413	80'271	7'316
Anticipations et concessions	98'527	96'000	2'527	90'799	7'728
Intérêts moratoires	546'772	348'000	198'772	760'885	-214'113
Impôt sur gains immobiliers	2'453'056	3'000'000	-546'944	1'981'910	471'147
Compensation fédérale (RFFA)	1'025'677	1'557'722	-532'045	1'156'897	-131'220
Recettes diverses	21'629'200	22'072'722	-443'522	20'493'215	1'135'985
Total des recettes fiscales	129'501'272	131'972'722	-2'471'450	120'146'469	9'354'803

D'une manière générale, les impôts sont inférieurs aux montants inscrits au budget (- CHF 2'471'450, soit - 1.9%). En revanche, ils augmentent de CHF 9'354'803 (+ 7.8 %) par rapport aux comptes 2024.

Impôts des personnes physiques (400)

En ce qui concerne les personnes physiques, l'impôt sur le revenu s'est révélé légèrement supérieur aux prévisions de CHF 338'074.- (+ 0.5 %), contrairement à l'impôt sur la fortune (- CHF 509'759.-, soit - 3.6 %). Par rapport aux comptes 2024, les impôts sur le revenu et la fortune s'inscrivent en augmentation de respectivement CHF 8'933'640.- (+ 14.1 %) et CHF 1'298'398.- (+ 10.6 %).

Le montant inscrit pour la rétrocession de l'impôt des frontaliers est supérieur à celui qui avait été budgétisé (+ CHF 403'364.-). Rappelons que dans le cas de ce dernier, le décompte définitif est reçu l'année qui suit l'année fiscale concernée. En fonction des derniers décomptes en progression, l'estimation a été réajustée à la hausse.

Selon le service cantonal de la statistique, le nombre d'habitants à Nyon se monte à 23'732 au 31.12.2025. Les impôts sur les personnes physiques augmentent de 11.1 %, ce qui représente un accroissement plus que proportionnel à la croissance démographique qui s'élève à 1.7 %.

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

Année fiscale (CHF)	Total	2025	2024	2023	2022 et anté
Revenu	70'230'016	48'214'293	15'833'612	6'462'091	-279'979
Fortune	13'490'241	9'578'843	3'318'065	380'257	213'076
Total	83'720'258	57'793'136	19'151'677	6'842'348	-66'903
En %	100,0%	69,0%	22,9%	8,2%	-0,1%

Comme les années précédentes, une part conséquente des recettes liées aux impôts sur le revenu et sur la fortune est issue des années fiscales précédentes (31.0 %). Certains totaux sont négatifs du fait de la perception trop importante d'acomptes les années précédentes. Ces soldes négatifs viennent réduire les rentrées totales.

En prenant en compte uniquement les rentrées fiscales des personnes physiques pour l'année en cours (année fiscale 2025 pour comptes 2025 et année fiscale 2024 pour comptes 2024), il est constaté que l'impôt sur le revenu augmente de CHF 1'086'909.- (+ 2.3 %) et l'impôt sur la fortune, de CHF 34'735.- (+ 0.4 %).

Impôts des personnes morales (401)

En ce qui concerne les personnes morales, l'impôt sur le bénéfice net s'est révélé inférieur au budget de CHF 994'785.- (- 9.4 %), à l'inverse de l'impôt sur le capital (+ CHF 311'596.-, soit + 28.3 %). Par rapport aux comptes 2024, les impôts sur le bénéfice et le capital diminuent respectivement de CHF 845'666.- (- 8.1 %) et CHF 52'322.- (- 3.6 %).

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

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

Année fiscale (CHF)	Total	2026	2025	2024	2023	2022 et anté
Bénéfice	9'473'965	1'304'038	5'126'426	-2'049'627	3'489'434	1'603'694
Capital	1'411'596	522'524	1'133'603	36'571	-150'807	-130'295
Total	10'885'560	1'826'562	6'260'029	-2'013'056	3'338'627	1'473'398
En %	100,0%	16,8%	57,5%	-18,5%	30,7%	13,5%

Les montants facturés pour l'année 2025 représentent 57.5 % des impôts dus. Par rapport aux personnes physiques, on constate que les recettes d'impôts sont davantage décalées dans le temps.

En prenant en compte uniquement les rentrées fiscales des personnes morales pour l'année en cours (année fiscale 2025 pour comptes 2025 et année fiscale 2024 pour comptes 2024), il est constaté que l'impôt sur le bénéfice des personnes morales diminue de CHF 2'407'351.- (- 32.0 %) à l'inverse de l'impôt sur le capital qui augmente de CHF 101'891.- (+ 9.9 %).

Le 1^{er} janvier 2025 a marqué l'entrée en vigueur de la Nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPV). Le revenu fiscal standardisé (RFF) par habitant est devenu l'indicateur pour calculer la contribution au financement de la péréquation des ressources. En 2025, selon le projet de décompte péréquatif, le RFF pour Nyon s'élève à CHF 4'984.90.-, tandis que la moyenne cantonale s'établit à CHF 3'462.70.-.

Recettes diverses

Les recettes diverses ont été modérément surestimées à hauteur de CHF 443'522.-. Les impôts dits conjoncturels comprennent les droits de mutation, l'impôt sur les successions et donations et l'impôt sur les gains immobiliers. Comme leur nom l'indique, ces impôts sont difficiles à estimer, en raison de leur volatilité élevée d'une année à l'autre. Les recettes enregistrées pour les droits de mutation et les gains immobiliers sont moins élevées que les montants budgétisés (respectivement – CHF 1'188'212.-, soit – 26.1 % et – CHF 546'944.-, soit – 18.2 %), tandis que celles issues des successions et donations augmentent de CHF 1'439'292.- (+ 49.6 %). Par rapport aux comptes 2024, seuls les droits de mutation diminuent (- CHF 801'931.-, soit - 19.3 %). Les produits découlant des impôts sur les successions et donations et les gains immobiliers augmentent de respectivement CHF 1'633'030.- (+ 60.3%) et CHF 471'147.- (+ 23.8 %).

Ces dernières années, l'impôt foncier a poursuivi une progression constante et continue. Par rapport au budget, ces recettes augmentent de CHF 183'326.- (+ 2.0 %). La compensation fédérale diminue de CHF 532'045.-. Celle-ci a été introduite suite à l'entrée en vigueur du volet fédéral de la réforme de la fiscalité des entreprises, dit RFFA pour réforme fiscal et financement de l'AVS.

Revenus du patrimoine (42)

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

Dans l'ensemble, les recettes perçues sont nettement supérieures à celles budgétisées (+ CHF 6'398'652.-). La Municipalité a en effet décidé de réévaluer ses actions (Romande Energie, Banque cantonale vaudoise) avant l'entrée en vigueur du nouveau modèle comptable harmonisé MCH2. C'est ce qui explique l'essentiel de la variation compte-budget de la nature 4241 (+ CHF 6'431'153.-). Dans la plupart des autres natures, les revenus réalisés dépassent les attentes ; c'est le cas des revenus des comptes courants (4221) (+ CHF 179'292.-) dans lesquels figurent les intérêts moratoires, variables d'une année à l'autre et donc difficilement prévisibles. C'est également le cas des redevances perçues pour les droits distincts et permanents

(+ CHF 162'894.-) (4232), des loyers du patrimoine administratif (4271) (+ CHF 85'904.-) dont les écarts favorables résultent de la mise en location de surfaces devenues commerciales et de la refonte des tarifs de location des salles.

En revanche, les loyers du patrimoine financier (4231) et les redevances d'utilisation du domaine public (4272) sont inférieurs à ce qui avait été budgétisé (respectivement - CHF 68'286.- et - CHF 366'625.-). Ces écarts sont dus à la refonte de la politique de location à des tiers des locaux de l'Usine à gaz d'une part, à des taxes de stationnement perçues moins importantes, d'autre part.

Taxes, émoluments, produits des ventes (43)

Les recettes globales de ce chapitre sont plus élevées que celles budgétisées (+ CHF 3'659'420.-). Les variations à la baisse les plus importantes sont les suivantes :

- les taxes uniques de raccordement (4341) (- CHF 502'943.-) qui concernent les égouts et le réseau d'eau et qui dépendent des fins de chantier ;
- les ventes des exploitations agricoles et sylvicoles (4355) (- CHF 67'896.-) qui comprennent les recettes, en baisse, issues du fleurissement des tombes ;
- les prestations spéciales (4399) (- CHF 138'409.-) qui répertorient notamment les prestations en faveur de ThermorésÔ, lesquelles ont été moins élevées que prévu.

S'agissant des recettes supérieures à celles prévues dans le budget 2025, on relève les écarts suivants :

- les contributions compensatoires de stationnement (4309) (+ CHF 224'391.-) qui font suite à la rénovation d'un grand hôtel nyonnais ;
- les permis de construire, de fouilles et les anticipations (4313) (+ CHF 52'766.-) qui dépendent des constructions ;
- les émoluments administratifs divers (4319) (+ CHF 129'857.-), qui comprennent la taxe de séjour en hausse à la suite de l'entrée en vigueur d'un nouveau Règlement ;
- les taxes périodiques d'utilisation et d'entretien (4342) (+ CHF 139'145.-) dont la hausse est liée aux différentes taxes perçues pour les déchets ;
- la vente d'eau, d'énergie et de combustible (4351) (+ CHF 535'592.-) qui représente la contrepartie de la rubrique 312 précédemment mentionnée ;
- la facturation de services à des tiers (4356) (+ CHF 1'031'390.-) qui concernent diverses facturations plus élevées que prévu pour des travaux sur les réseaux d'égouts et d'épuration, l'installation de panneaux photovoltaïques et le déploiement de bornes pour véhicules électriques ;
- les prestations de services diverses (4357) (+ CHF 65'139.-) dont la location de la fibre, plus importante que prévu ;
- le remboursement de traitement (4361) (+ CHF 1'275'332.-) difficile à estimer et qui varie selon les absences de collaborateurs, notamment en arrêt-maladie ;
- les recettes diverses (4390) (+ CHF 850'280.-) dont la hausse concerne le transfert de titres de la fondation Hermanjat, la facturation inter-réseau des structures d'accueil, la taxe environnementale perçue pour le service des eaux et des subventions de l'Etablissement cantonal d'assurance (ECA) sur des chantiers amortis ;
- les finances d'entrées (4392) (+ CHF 52'652.-) en hausse principalement à la piscine du Cossy.

Participations et remboursements de collectivités publiques (45)

Ce chapitre enregistre pour l'essentiel le « retour » du fonds de péréquation intercommunale (4520), soit un produit calculé en fonction du nombre d'habitants. A noter que les recettes par habitant augmentent en fonction de la population totale de la collectivité, ceci afin notamment d'indemniser les villes-centres pour les dépenses supplémentaires supportées par ces dernières (coût d'une infrastructure utile à un bassin de population plus important que les seuls habitants de la ville). Le retour de péréquation peut également concerner certaines dépenses thématiques (transports et forêts). En 2025, le remboursement estimé dans l'acompte s'élève à CHF 5'341'999.-.

Ce chapitre inventorie également les différentes subventions et participations que la Ville de Nyon reçoit du Canton ou de la Confédération (4510-4519). Dans le détail, la compensation fédérale à la RFFA a été surestimée (- CHF 532'045.-), à l'inverse des subventions de la Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) dévolues aux unités d'accueil pour écoliers (UAPE) (principale composante de la nature 4515 en hausse de CHF 432'081.-), ainsi que des subventions du Canton dans le domaine des programmes d'énergie, de l'efficacité énergétique et des énergies renouvelables (+ CHF 115'158.- sur la nature 4519).

Les participations de Communes avec lesquelles la Ville collabore figurent dans les natures 4521-4529. On constate une surestimation des recettes de ces participations dans les domaines de l'enseignement (4522) (- CHF 139'481.-) surtout secondaire et de celles liées au réseau d'égouts et d'épuration (4526) (- CHF 85'088.-).

Autres prestations et subventions (46)

Ces prestations correspondent notamment aux contributions parentales pour les crèches et garderies et à celle de l'UEFA dévolue à l'entretien du site de Colovray. Les recettes totales de ce chapitre sont supérieures aux enveloppes escomptées (+ CHF 101'222.-). C'est la participation des parents (4652), en hausse de CHF 164'339.-, qui explique principalement cette variation, tandis que celle de l'association Asse et Boiron (4655) à la structure d'accueil familial éponyme a été moins importante que prévu (- CHF 59'256.-).

Prélèvements sur fonds de réserve (48)

Plusieurs prélèvements sur des fonds de réserve ont été opérés en 2025, à savoir :

- Des prélèvements de CHF 1'967'827.-, CHF 1'753'552.-, CHF 1'052'623.-, CHF 607'940.- et CHF 517'709.- sur le fonds N° 9280.27 – *Service des eaux* – conformément aux décisions respectives des préavis N° 2017/79, N° 2023/111, N° 2019/152, N° 2020/234 et N° 2020/187 ;
- CHF 175'616.- pour mettre à zéro le chapitre 823 consacré à l'éclairage public ;
- Trois prélèvements de CHF 1'105'463.-, CHF 260'743.- et CHF 175'000.- sur le fonds N° 9280.32 – *Efficacité énergétique et énergie renouvelable* – pour, respectivement, boucler à zéro le chapitre 865, financer des subventions en faveur de la mobilité et appliquer la décision du préavis N° 2011/199 ;
- CHF 121'031.- sur le fonds N° 9282.16 – *PQ Reposoir, Petite Prairie* – conformément à la décision du préavis N° 2021/248 ;
- CHF 31'335.- sur le fonds N° 9280.33 – Développement durable – pour boucler à zéro le chapitre 111 ;
- Trois prélèvements de CHF 18'995.-, CHF 10'000.- et CHF 1'147.- sur le fonds N° 9284.90 – *Fonds jeunesse : Engel-Dumartheray et Lina Geta* – pour financer des aménagements extérieurs et des frais d'animation ;

- Plusieurs prélèvements pour un total de CHF 5292.- sur le fonds N° 9282.55 – *Fonds Fischer* – pour l'achat de divers fournitures et équipements ;
- Divers prélèvements d'un montant total de CHF 5'213.- sur le fonds N° 9282.63 – *Fondation Abraham Hermanjat* – pour diverses tâches de secrétariat ;
- CHF 4'080.- sur le fonds N° 9280.30 – *Exploitation du réseau électrique* -;
- CHF 3'708.- sur le fonds N° 9280.01 – *Développement touristique* – pour boucler à zéro le chapitre 162.

Imputations internes (49)

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

3. Comptes d'investissements administratifs

3.1 Résultat

Plan d'investissements (CHF)	Comptes 2025	Budget 2025	Comptes 2024
Total des charges	50'773'316	81'631'000	42'552'866
Total des revenus	-2'123'699	-2'770'000	-2'440'260
Dépenses nettes d'investissements	48'649'617	78'861'000	40'112'606

Par rapport aux comptes 2024, le montant des investissements bruts en 2025 est plus élevé et s'établit à CHF 50'773'316.-. Les recettes totalisent CHF 2'123'699.-, soit un investissement net de CHF 48'649'617.-. La part des investissements autofinancés s'élève à 34.7%, contre 27.3% l'année dernière. Ainsi, deux tiers des investissements ont dû être financés par le recours à l'emprunt.

3.2 Dépenses d'investissements administratifs

Dépenses d'investissements Rubriques	Situation au 31.12.2025 CHF	Situation au 31.12.2024 CHF	Variations CHF
Investissements	47'907'322	38'634'364	9'272'959
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	1'443'405	1'552'187	-108'782
Bâtiments et constructions	29'954'087	22'590'009	7'364'078
Installations des Services Industriels	8'434'662	9'726'194	-1'291'532
Machines, mobilier et véhicules	3'665'554	1'082'872	2'582'682
Marchandises et approvisionnements	-16'285	111'251	-127'536
Autres biens	4'425'899	3'571'851	854'048
Prêts et participations permanentes	2'191'800	3'501'370	-1'309'570
Autres prêts et participations	2'191'800	3'501'370	-1'309'570
Subventions d'investissements	674'194	417'132	257'062
Communes et associations de communes	674'194	417'132	257'062
Total	50'773'316	42'552'866	8'220'450

Les dépenses de génie civil et d’assainissement diminuent entre 2024 et 2025, avec un total d’investissements de CHF 1’443’405.-. Les dépenses les plus importantes concernent les préavis N° 2023/105 - *Entretien constructif 2023-2024* - (CHF 548’956.-), N° 2025/182 - *Rénovation et agrandissement des installations de traitement des eaux usées* - (CHF 467’660.-) et N° 2014/171 - *Plan de quartier 2 de la Petite Prairie* - (CHF 166’084.-).

Les investissements consentis dans les bâtiments constituent le poste le plus substantiel des dépenses d’investissements en 2025, avec un total de CHF 29’954’087.-. Parmi ceux-ci figurent les dépenses des préavis N° 2023/106 - *Rénovation du centre sportif du Rocher* - (CHF 9’576’696.-), N° 2023/108 – *Réalisation du complexe multisport de Colovray* - (CHF 7’488’624.-), N° 2023/109 - *Rénovation de l’école et de la salle de gymnastique du Centre-ville* - (CHF 6’597’622.-), N° 2022/83 - Crédit-cadre 2023-2024 pour financer différents travaux sur les bâtiments communaux - (CHF 1’066’196.-) et N° 2024/156 – *Réaménagement des locaux des Services industriels de la Ville de Nyon* - (CHF 913’687.-).

Les investissements des SIN totalisent CHF 8’434’662.-. Ils se rapportent notamment aux crédits de renouvellement et renforcement des réseaux pour CHF 5’348’593.-. Les autres dépenses concernent notamment les préavis N° 2023/100 - *Développement d’un réseau complet de fibre optique et déploiement des compteurs intelligents multi-fluides* - (CHF 1’029’493.-) et N° 2023/105 cité précédemment (CHF 937’290.-).

Dans les catégories « machines, mobilier et véhicules » figurent les dépenses du préavis N° 2023/92 - *Parc de véhicules communaux : stratégie de renouvellement et d’acquisition* – (CHF 3’291’756.-).

Dans les autres biens figurent en particulier les dépenses des préavis N° 2024/152 - *Station de prétraitement à Rive – Renouvellement des installations des pompes vers la STEP de l’Asse* – (CHF 466’753.-), N° 2018/100 - *Mise en œuvre du concept d’évolution des rives (étude)* (CHF 283’308.-), N° 2024/172 - *Station de prétraitement à Rive : turbinage des eaux traitées* – (CHF 271’744.-) et N° 2023/94 - *Projet d’aménagements en faveur de la biodiversité sur l’ensemble de la ville grâce au remplacement d’un hectare de lauriers et thuyas* – (CHF 261’987.-).

3.3 Recettes d’investissements administratifs

Recettes d’investissements Rubriques	Situation au 31.12.2025 CHF	Situation au 31.12.2024 CHF	Variations CHF
Participations de tiers	1’941’789	1’874’027	67’763
Participations de tiers	1’941’789	1’874’027	67’763
Subventions	181’910	566’233	0
Canton	181’910	566’233	-384’323
Total	2’123’699	2’440’260	67’763

Les recettes d’investissements s’élèvent à CHF 2’123’699.-. Des tiers contribuent notamment au financement des préavis N° 2015/229 - *Construction d’une salle de spectacles, de ses annexes et de bureaux dans le cadre du plan de quartier « Vy-Creuse – Usine à Gaz – Rive »* (CHF 301’807.-), N° 2017/79 - *Réfection de la station de pompage dans la nappe phréatique du Bucleis* – (CHF 180’161.-) et N° 2022/45 - *Cours d’eau de l’Asse – Renaturation et protection contre les crues* – (CHF 141’474.-). Les recettes issues des crédits de Crédits de renouvellement, de renforcement des réseaux et services énergétiques des Services industriels se montent à CHF 1’121’846.

4. Conclusion

La Municipalité a investi CHF 51 millions dans ses projets d'études et de réalisations en 2025. La majeure partie de ces dépenses a été consacrée à la réalisation des infrastructures de la Ville. Ces projets, proposés par la Municipalité et soutenus par votre Autorité, ont certes un impact important sur les finances de la Ville, mais ils sont nécessaires au développement de Nyon face à une démographie croissante.

Consciente de l'effort financier à consentir pour les prestations de qualité à la population, la Municipalité continue à prioriser ses projets, afin de concilier les ambitions urbaines avec les ressources à disposition.

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

Le Conseil communal de Nyon

vu le préavis N° 2026/235 concernant les comptes communaux et la gestion de l'exercice 2025,

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

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

décide :

1. d'approuver la gestion de l'exercice 2025 et d'en donner décharge à la Municipalité ;
2. d'approuver les comptes de l'exercice 2025.

Ainsi adopté par la Municipalité par voie électronique en date du 2 avril 2026 pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Au nom de la Municipalité

Le Syndic :

Le Secrétaire adj. :

Daniel Rossellat



Thomas Deboffe

Annexes

- Brochure des comptes 2025
- Rapport de gestion 2025

PRÉAVIS N° 2026/235

AU CONSEIL COMMUNAL

Comptes 2025

Comptes détaillés et annexes

Délégué municipal : M. Claude Uldry

Nyon, le 30 mars 2026

Table des matières

Pages

COMPTES DETAILLES

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

Comptes de fonctionnement

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

Détails par Direction

Administration générale	11
Finances	29
Bâtiments et domaines	35
Travaux et environnement	44
Instruction publique et culte	54
Police	59
Affaires sociales	64
Services Industriels	81

ANNEXES

Bilan	96
-------	----

Investissements	Vue d'ensemble	99
	Investissements du patrimoine administratif et subventions d'investissement	100
	Investissements du patrimoine financier	111

Immeubles du patrimoine financier	112
-----------------------------------	-----

Immeubles du patrimoine administratif	114
---------------------------------------	-----

Liste des crédits bouclés de l'exercice	122
---	-----

Cautionnements et engagements	124
-------------------------------	-----

Ententes et collaborations intercommunales	125
--	-----

Fonds de réserve et financements spéciaux	126
---	-----

Titres et placements	Patrimoine financier	128
	Patrimoine administratif	129

Statistiques	130
--------------	-----

Désignation des dicastères

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

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

COMPTES 2025 - RECAPITULATION GENERALE PAR SERVICES

		2025			2025		2024	
No.	Désignation	COMPTES	var.sur B / 2025 en	var.sur C / 2024 en	BUDGET	Diff. 2025	COMPTES	Diff. 2025/2024
1	ADMINISTRATION GENERALE	25'806'532	1,07	11,96	25'532'479	274'053	23'050'153	2'756'379
2	FINANCES	-93'580'301	1,75	-5,94	-91'968'706	-1'611'595	-99'493'009	5'912'709
3	DOMAINES ET BATIMENTS	10'053'028	-15,15	3,00	11'847'560	-1'794'532	9'760'416	292'613
4	ENVIRONNEMENT	12'407'368	-8,55	0,98	13'567'469	-1'160'101	12'286'753	120'615
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	460'389	11,12	74,42	414'331	46'058	263'956	196'433
6	POLICE	16'280'496	1,36	0,70	16'061'606	218'890	16'167'402	113'094
7	COHESION SOCIALE	37'920'663	-4,56	-16,82	39'730'921	-1'810'258	45'586'277	-7'665'615
8	SERVICES INDUSTRIELS	-5'035'666	79,23	56,43	-2'809'664	-2'226'002	-3'219'035	-1'816'631
	Résultat de l'exercice (-) bénéfice ; (+) perte)	4'312'509			12'375'997		4'402'913	

N° - CPN	Désignation	COMPTES 2025 Charges	var % sur B / 2025	var % sur C / 2024	BUDGET 2025 Charges	COMPTES 2024 Charges	DIFFERENCE BUDGET 2025	DIFFERENCE COMPTES 2024
3	CHARGES	266'475'997	0,65	2,05	264'759'226	261'126'275	1'716'772	5'349'722
30	Autorités et personnel	72'748'987	-3,44	7,43	75'343'466	67'719'120	-2'594'479	5'029'868
300	Autorités et commissions	972'769	-5,90	-0,39	1'033'788	976'615	-61'019	-3'847
301	Personnel administratif et d'exploitation	54'496'235	-2,16	7,71	55'698'550	50'595'360	-1'202'315	3'900'875
303	Assurances sociales	4'893'496	-5,55	5,17	5'180'878	4'652'881	-287'382	240'615
304	Caisses de pensions et de prévoyance	7'586'439	-6,19	7,27	8'086'947	7'072'353	-500'508	514'086
305	Assurances accidents et maladie	2'398'599	-20,75	5,01	3'026'538	2'284'116	-627'939	114'484
306	Indemnisations, remb. de frais	267'934	-3,59	2,05	277'900	262'554	-9'966	5'380
307	Prestations complémentaires de prévoyance	865'921	-8,30	6,58	944'265	812'437	-78'344	53'484
308	Personnel intérimaire	810'546	21,87	4,68	665'100	774'278	145'446	36'269
309	Autres charges des autorités et du personnel	457'048	6,41	58,41	429'500	288'527	27'548	168'522
31	Biens, services, marchandises	57'288'454	-4,32	-7,54	59'875'857	61'960'729	-2'587'403	-4'672'275
310	Imprimés et fournitures de bureau	483'378	-12,21	2,79	550'590	470'254	-67'212	13'124
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'867'417	-0,80	6,53	1'882'545	1'752'902	-15'128	114'516
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	28'691'715	-7,60	-19,95	31'051'180	35'843'436	-2'359'465	-7'151'721
313	Autres fournitures et marchandises	4'237'519	11,03	16,30	3'816'620	3'643'662	420'899	593'857
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	5'971'265	-2,24	0,88	6'108'370	5'918'940	-137'105	52'325
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations	3'214'776	-5,36	14,81	3'396'878	2'800'051	-182'101	414'725
316	Loyer, fermages et redevances d'utilisation	3'205'346	-8,21	6,49	3'492'184	3'009'925	-286'838	195'421
317	Réceptions et manifestations	1'370'498	23,87	55,05	1'106'425	883'892	264'073	486'606
318	Honoraires et prestations de services	6'392'391	-2,42	11,01	6'550'700	5'758'172	-158'309	634'218
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'854'148	-3,45	-1,35	1'920'365	1'879'495	-66'217	-25'347
32	Intérêts passifs	3'422'720	-4,24	17,42	3'574'139	2'915'045	-151'419	507'675
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	3'345'231	-6,14	16,34	3'564'139	2'875'413	-218'909	469'818
329	Autres intérêts	77'490	674,90	95,52	10'000	39'632	67'490	37'857

N° - CPN	Désignation	COMPTES 2025 Charges	var % sur B / 2025	var % sur C / 2024	BUDGET 2025 Charges	COMPTES 2024 Charges	DIFFERENCE BUDGET 2025	DIFFERENCE COMPTES 2024
33	Amortissements	21'779'353	49,58	46,83	14'560'286	14'833'231	7'219'067	6'946'122
330	Amortissements du patrimoine financier	886'722	10,36	-0,68	803'500	892'813	83'222	-6'091
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	13'486'949	-1,96	8,31	13'756'786	12'451'626	-269'837	1'035'324
332	Autres amortissements du patrimoine administratif	7'405'682	0,00	397,43	0	1'488'793	7'405'682	5'916'889
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	66'911'091	0,07	-10,22	66'865'404	74'526'968	45'687	-7'615'877
351	Remboursements, participations à des charges cantonales	23'174'085	0,51	-31,26	23'055'655	33'711'160	118'430	-10'537'075
352	Remboursements, participations à des charges d'autres communes et associations d	43'737'005	-0,17	7,16	43'809'749	40'815'808	-72'744	2'921'198
36	Aides et subventions	20'595'879	-6,92	6,24	22'126'711	19'386'955	-1'530'832	1'208'924
365	Aides, subventions à des institutions privées	18'757'461	-6,03	5,88	19'961'565	17'716'245	-1'204'104	1'041'217
366	Aides individuelles	1'838'417	-15,09	10,04	2'165'146	1'670'710	-326'729	167'707
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	7'213'897	83,85	103,57	3'923'854	3'543'708	3'290'043	3'670'189
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	468'659	0,00	140,42	0	194'933	468'659	273'726
381	Attributions aux financements spéciaux	6'745'238	71,90	101,42	3'923'854	3'348'776	2'821'384	3'396'463
39	Imputations internes	16'515'616	-10,68	1,69	18'489'508	16'240'519	-1'973'892	275'097
390	Imputations internes	16'515'616	-10,68	1,69	18'489'508	16'240'519	-1'973'892	275'097

N° - CPN	Désignation	COMPTES 2025 Revenus	var % sur B / 2025	var % sur C / 2024	BUDGET 2025 Revenus	COMPTES 2024 Revenus	DIFFERENCE BUDGET 2025	DIFFERENCE COMPTES 2024
4	REVENUS	262'163'488	3,88	2,12	252'383'229	256'723'362	9'780'259	5'440'126
40	Impôts	125'289'652	-1,26	7,94	126'883'000	116'075'707	-1'593'348	9'213'945
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	96'300'218	-0,82	11,11	97'100'000	86'667'533	-799'782	9'632'686
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	11'571'854	-9,59	-10,89	12'800'000	12'985'721	-1'228'146	-1'413'867
402	Impôt foncier	9'483'326	1,97	1,19	9'300'000	9'371'948	183'326	111'378
404	Droits de mutation	3'361'788	-26,11	-19,26	4'550'000	4'163'720	-1'188'212	-801'931
405	Impôts sur les successions et donations	4'339'292	49,63	60,34	2'900'000	2'706'262	1'439'292	1'633'030
406	Impôts, taxes sur possession et dépense	70'685	10,45	3,94	64'000	68'005	6'685	2'680
409	Impôts récupérés après défalcation	162'488	-3,85	44,41	169'000	112'519	-6'512	49'970
41	Patentes, concessions	186'114	1,15	8,79	184'000	171'069	2'114	15'044
410	Patentes	87'587	-0,47	9,11	88'000	80'271	-413	7'316
411	Concessions	98'527	2,63	8,51	96'000	90'799	2'527	7'728
42	Revenus du patrimoine	17'751'316	56,36	47,51	11'352'664	12'033'924	6'398'652	5'717'392
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	810'328	22,77	-22,07	660'030	1'039'870	150'298	-229'542
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	3'135'858	3,11	-2,26	3'041'250	3'208'210	94'608	-72'352
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	6'431'153	0,00	110 225,38	0	5'829	6'431'153	6'425'324
425	Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	25'760	-11,17	-3,74	29'000	26'760	-3'240	-1'000
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	7'348'217	-3,60	-5,22	7'622'384	7'753'255	-274'167	-405'038
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	68'118'323	5,68	-0,63	64'458'903	68'548'895	3'659'420	-430'572
430	Taxes légales de remplacement	234'391	2 243,91	5 561,62	10'000	4'140	224'391	230'251
431	Emoluments	1'179'970	14,28	32,50	1'032'500	890'557	147'470	289'414
432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires	62'816	-26,10	-21,51	85'000	80'031	-22'184	-17'215
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	10'508'449	-3,35	7,16	10'872'247	9'806'652	-363'798	701'797

N° - CPN	Désignation	COMPTES 2025 Revenus	var % sur B / 2025	var % sur C / 2024	BUDGET 2025 Revenus	COMPTES 2024 Revenus	DIFFERENCE BUDGET 2025	DIFFERENCE COMPTES 2024
435	Ventes et prestations de service	49'831'216	3,33	-5,64	48'224'274	52'807'511	1'606'942	-2'976'295
436	Remboursements de tiers	1'793'651	243,41	58,31	522'300	1'132'997	1'271'351	660'654
439	Autres recettes	4'507'830	21,42	17,79	3'712'582	3'827'008	795'248	680'822
44	Parts à des recettes cantonales	2'453'056	-18,23	23,77	3'000'000	1'981'910	-546'944	471'147
441	Parts à des recettes cantonales	2'453'056	-18,23	23,77	3'000'000	1'981'910	-546'944	471'147
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	14'403'995	-1,74	-51,37	14'658'732	29'622'240	-254'737	-15'218'245
451	Participations et remboursements du canton	5'722'681	1,41	-9,93	5'643'322	6'353'529	79'359	-630'848
452	Participations de communes et d'associations de communes, remboursements	8'681'314	-3,71	-62,69	9'015'410	23'268'711	-334'096	-14'587'397
46	Autres prestations et subventions	9'628'142	1,06	6,87	9'526'920	9'009'059	101'222	619'082
465	Participations et subventions de tiers	9'628'142	1,06	6,87	9'526'920	9'009'059	101'222	619'082
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	7'817'275	104,13	157,14	3'829'502	3'040'037	3'987'773	4'777'237
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	30'143	-91,59	-74,26	358'603	117'116	-328'460	-86'974
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	7'787'132	124,35	166,42	3'470'899	2'922'921	4'316'233	4'864'211
49	Imputations internes	16'515'616	-10,68	1,69	18'489'508	16'240'519	-1'973'892	275'097
490	Imputations internes	16'515'616	-10,68	1,69	18'489'508	16'240'519	-1'973'892	275'097

COMPTES 2025 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

		COMPTES 2025				BUDGET 2025		COMPTES 2024	
N° - direction	Désignation	Charges	Revenus	var % B / 2025	var % C / 2024	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	30'604'972	4'798'440	1,07	11,96	29'967'964	4'435'485	27'649'565	4'599'412
10	Autorités	1'294'214	191'106	-8,36	-3,10	1'397'602	193'900	1'325'620	187'210
11	Administration	5'130'073	967'166	-9,59	10,81	5'450'995	846'300	4'515'180	758'470
13	Service du personnel	3'509'132	373'238	58,39	15,77	2'479'968	500'100	3'366'832	657'988
15	Affaires culturelles et de loisirs	8'822'247	429'005	-5,03	2,62	9'113'730	276'000	8'597'511	418'472
16	Tourisme	693'565	453'565	0,00	0,00	560'000	320'000	547'377	307'377
17	Sports	7'680'334	1'759'889	2,68	33,73	7'388'005	1'622'135	6'079'118	1'651'911
19	Office informatique	3'475'406	624'471	-1,71	9,65	3'577'664	677'050	3'217'928	617'985
2	FINANCES	56'499'081	150'079'382	1,75	-5,94	47'788'325	139'757'031	45'209'669	144'702'678
20	Comptabilité générale - caisse - contentieux	1'385'735	385'002	11,05	25,26	1'305'615	404'500	1'225'916	426'967
21	Impôts	2'189'637	129'501'272	-2,48	7,28	1'420'000	131'972'722	1'475'823	120'146'468
22	Service financier	36'931'711	13'997'426	-21,00	127,01	36'411'565	7'379'809	32'743'300	22'640'450
23	Amortissements et réserves non-ventilés	15'991'998	6'195'682	13,24	18,37	8'651'145	0	9'764'630	1'488'793
3	DOMAINES ET BATIMENTS	18'032'508	7'979'480	-15,15	3,00	19'123'782	7'276'222	17'305'842	7'545'426
31	Terrains	28'052	1'935'715	10,65	0,22	33'000	1'756'979	30'762	1'934'252
32	Forêts et pâturages	1'236'410	497'330	-12,78	0,14	1'295'887	448'470	1'197'009	458'973
34	Bâtiments du patrimoine administratif	10'843'173	3'064'692	-8,42	-0,63	11'165'762	2'671'708	10'543'939	2'716'132
35	Bâtiments du patrimoine financier	5'924'873	2'481'743	-18,60	11,14	6'629'133	2'399'065	5'534'132	2'436'069
4	ENVIRONNEMENT	23'646'008	11'238'639	-8,55	0,98	25'277'116	11'709'647	23'379'411	11'092'658
40	Service administratif	639'128	639'128	0,00	0,00	655'841	655'841	590'518	590'518
41	Environnement	490'975	-1'849	-0,83	-10,11	496'964	0	574'912	26'674
42	Service du Territoire	3'352'842	617'534	-13,76	3,94	3'571'600	400'000	2'881'809	250'081
43	Routes	3'719'773	270'055	-9,32	-0,62	4'063'953	259'500	3'720'160	248'892

		COMPTES 2025				BUDGET 2025		COMPTES 2024	
N° - direction	Désignation	Charges	Revenus	var % B / 2025	var % C / 2024	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	Parcs, promenades et cimetières	5'061'573	864'893	-4,98	6,43	5'242'808	826'103	4'826'730	883'665
45	Traitement des déchets	5'090'923	3'558'083	-8,64	-9,43	5'328'950	3'651'203	5'004'538	3'312'083
46	Réseaux d'égouts et épuration	4'988'530	4'988'530	0,00	0,00	5'619'000	5'619'000	5'483'029	5'483'029
47	Cours d'eau, rives et ports	302'265	302'265	0,00	-200,00	298'000	298'000	297'715	297'715
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'844'317	1'383'928	11,12	74,42	1'929'526	1'515'195	1'784'790	1'520'834
51	Enseignement primaire	269'995	110'591	-41,21	7,68	346'541	75'400	267'198	119'168
52	Enseignement secondaire	805'291	875'859	-69,84	-73,33	787'588	1'021'600	712'100	976'692
53	Enseignement spécialisé	10'613	0	-3,52	0,49	11'000	0	10'561	0
54	Office d'orientation professionnelle	295'964	262'327	-6,82	3,09	296'100	260'000	289'581	256'953
56	Service médical et dentaire	216'743	62'816	9,11	21,92	226'072	85'000	206'287	80'031
58	Temples et cultes	245'709	72'334	-8,28	-17,86	262'225	73'195	299'063	87'991
6	POLICE	21'204'645	4'924'149	1,36	0,70	20'987'906	4'926'300	21'242'229	5'074'827
60	Administration	9'550'585	43'300	8,78	-5,06	8'740'311	0	10'014'705	633
61	Police - Mobilité	7'707'825	3'467'343	-10,33	11,92	8'197'906	3'469'000	7'457'554	3'668'752
62	Contrôle des habitants	1'303'470	360'498	-1,69	10,97	1'342'897	383'700	1'255'736	405'952
64	Service des inhum., pompes fun.,crémat.	117'566	0	10,98	10,16	105'936	0	106'727	0
65	Défense contre l'incendie	2'034'019	1'053'008	-2,72	4,05	2'082'059	1'073'600	1'942'334	999'490
66	Protection civile	491'180	0	-5,32	5,59	518'797	0	465'173	0
7	COHESION SOCIALE	51'902'653	13'981'990	-4,56	-16,82	52'969'541	13'238'620	58'849'878	13'263'600
70	Service administratif	1'412'236	199'596	-2,13	13,97	1'435'018	196'000	1'315'561	251'557
71	Service social communal	3'580'984	91'847	-4,81	6,69	3'677'279	12'000	3'334'620	64'260
72	Prévoyance sociale	22'299'880	-23'493	0,11	-29,35	22'299'880	0	31'600'298	4'081
74	Office du logement	718'877	77'851	-17,44	54,22	854'926	78'500	491'859	76'206
76	Réseau d'accueil de jour pour enfants	19'287'650	10'400'939	-15,58	5,33	20'666'085	10'139'820	18'507'777	10'070'538

		COMPTES 2025				BUDGET 2025		COMPTES 2024	
N° - direction	Désignation	Charges	Revenus	var % B / 2025	var % C / 2024	Charges	Revenus	Charges	Revenus
77	Réseau d'accueil de jour pour enfants	4'603'026	3'235'252	11,74	70,37	4'036'353	2'812'300	3'599'763	2'796'958
8	SERVICES INDUSTRIELS	62'741'815	67'777'481	79,23	56,43	66'715'065	69'524'729	65'704'892	68'923'926
80	Service administratif	7'272'086	7'272'086	0,00	-100,00	7'882'359	7'882'359	6'971'789	6'970'749
81	Service des eaux	5'490'527	5'490'527	0,00	0,00	6'267'381	6'267'381	4'462'218	4'462'218
82	Service électrique	29'514'541	31'092'986	18,32	-33,17	32'778'113	34'112'159	32'790'219	35'152'109
83	Service du gaz	14'702'873	18'943'675	74,73	126,95	13'605'619	16'032'619	16'277'574	18'146'165
84	ThermorésÔ	824'082	859'176	-34,28	240,54	901'931	955'327	794'302	804'607
85	Fibre Optique	500'000	215'344	-7,31	-19,30	500'000	192'900	500'000	147'268
86	Energies renouvelables	4'437'706	3'903'686	-23,46	-20,05	4'779'662	4'081'984	3'908'790	3'240'812
	Résultat de l'exercice (-) bénéfice ; (+) perte)		4'312'509			12'375'997		4'402'913	

COMPTES 2025 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
1	ADMINISTRATION GENERALE		25'806'532	1.1	12.0	25'532'479	23'050'153	
10	Autorités		1'103'107	-8.4	-3.1	1'203'702	1'138'410	
101	Conseil communal		220'418	-22.6	-3.7	284'833	228'958	
101.3001.00	Rétributions des autorités	RH	91'379	-15.8		108'531	90'743	
101.3003.00	Indemn. commis./bureau conseil	RH	59'480	-37.4	-11.6	94'976	67'280	
101.3003.01	Indemnités de séances	RH	34'400	-12.6	-10.9	39'368	38'600	
101.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	8'593	-14.1		10'001	8'915	
101.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	14'388			14'575	14'340	
101.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'158	-31.8		1'697	1'169	
101.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	3'724	13.4		3'285	3'698	
101.3060.00	Frais de représentation	SAG	3'429	-31.4	-14.9	5'000	4'027	
101.3099.00	Sortie des conseillers communaux	SAG	3'078	-31.6	-20.8	4'500	3'884	
101.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	765	91.3	-34.3	400	1'164	
101.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	36'507	-15.1	-14.9	43'000	42'915	En lien avec 101.4362 (frais d'annonces votations et élections)
101.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	1'277	-14.8	-14.9	1'500	1'501	
101.3182.00	Frais de téléphones	SAG	300		-64.7	0	850	Indemnités réglementaires téléphone Secrétaire du CC
101.3199.00	Frais divers	SAG	772	-22.8		1'000	850	
101.3199.01	Frais d'élections et votations	SAG	10'843	-27.7	97.4	15'000	5'492	
101	Total des charges		270'092	-21.2	-5.4	342'833	285'428	
101.4362.00	Remboursements de frais	SAG	-35'774	-10.6	-14.2	-40'000	-41'670	En lien avec 101.3102 (frais d'annonces votations et élections)
101.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-13'900	-22.8		-18'000	-14'800	
101	Total des revenus		-49'674	-14.4	-12.0	-58'000	-56'470	
102	Municipalité		882'689	-3.9	-2.9	918'869	909'453	
102.3001.00	Rétributions des autorités	RH	787'510			790'913	779'992	
102.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	66'199			72'884	66'380	
102.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	94'871	-15.0		111'552	94'862	
102.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'805	-20.7		12'370	9'720	
102.3060.00	Frais de représentation	SAG	65'738			67'050	64'106	
102.3185.00	Honoraires, frais d'études	SAG	0			0	25'133	
102	Total des charges		1'024'122	-2.9	-1.5	1'054'769	1'040'193	
102.4390.00	Recettes diverses	SAG	-82'633	10.2	19.5	-75'000	-69'140	Jetons de présence

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
102.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-58'800			-60'900	-61'600	
102	Total des revenus		-141'433	4.1	8.2	-135'900	-130'740	
11	Administration		4'162'908	-9.6	10.8	4'604'695	3'756'710	
110	Greffe municipal		3'896'574	-9.3	11.5	4'295'695	3'493'511	
110.3011.00	Traitements	RH	1'989'480	-12.5	16.7	2'272'774	1'704'821	
110.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	181'749	36.4	57.8	133'249	115'190	Renfort auxiliaire pour pallier absence maladie - entièrement compensé par APG
110.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	184'290	-16.3	12.7	220'166	163'509	
110.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	315'384	-13.8	14.8	365'901	274'762	
110.3050.00	Assurances de personnes	RH	24'888	-33.7	14.7	37'513	21'701	
110.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	65'221	-19.3	10.1	80'864	59'222	
110.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	2'658	10.8	12.3	2'400	2'368	
110.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	21'075	10.9	37.8	19'000	15'292	
110.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	5'753	33.8		4'300	6'327	Faire-part protocolaires exceptionnels
110.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SAG	1'723	-31.1	-25.3	2'500	2'306	
110.3131.00	Animations et promotion économie locale	SAG	71'023		23.0	67'500	57'750	
110.3151.00	Entretien mobilier, machines	SAG	1'710	-43.0	-29.4	3'000	2'421	
110.3163.00	Location de machines	SAG	16'936	-21.2	16.9	21'500	14'492	
110.3170.00	Frais réception et délégation	SAG	80'380			78'200	78'124	
110.3170.02	Festivités du 1er Août	SAG	39'937			38'800	0	
110.3171.00	Frais information, promotion	SAG	155'702		70.5	144'000	91'307	Crédit supplémentaire de CHF 10'000.- accordés par le CC pour le préavis 2024/141
110.3171.01	Partenariats avec les médias locaux	SAG	175'120			165'000	170'833	
110.3171.02	Diffusion des séances du Conseil	SAG	42'688			0	0	Retransmission des séances du Conseil communal sur NRTV
110.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	7'048	-47.8		13'500	7'731	
110.3182.00	Frais de téléphones	SAG	4'370	41.0	24.3	3'100	3'515	
110.3185.00	Honoraires, frais d'études	SAG	97'699	-18.6		120'000	101'209	
110.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SAG	65'552	15.0		57'000	64'568	Nouvelle contribution annuelle UCV
110.3193.01	Cotisation "Régionyon"	SAG	583'200			575'000	574'450	
110.3199.00	Frais divers	SAG	13'355			14'300	12'396	
110.3199.01	Vandalisme et incivilités non remboursés par assurance	SAG	20'376		-20.5	0	25'632	
110.3199.02	Promotion et rayonnement de Nyon - soutiens et frais	SAG	16'998	-15.0		20'000	0	
110.3653.00	Aides à sociétés et manifestations	SAG	0			0	37'153	
110.3653.01	Subvention Fanfare municipale	SAG	64'528			64'528	64'528	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
110.3653.02	Participation à la TV régionale	SAG	260'000			260'000	260'000	
110.3659.00	Soutien à la promotion économique	SAG	15'000			15'600	14'000	
110	Total des charges		4'523'840	-5.7	14.7	4'799'695	3'945'604	
110.4272.00	Concessions d'affichage	SAG	-128'445			-128'000	-128'445	
110.4312.00	Marchés et foires	SAG	-1'138	-54.5		-2'500	0	
110.4361.00	Remboursements des traitements	SAG	-150'158		572.1	0	-22'342	
110.4390.00	Recettes diverses	SAG	-19'428	21.4		-16'000	-20'772	
110.4521.01	Prestations Economat	SAG	-503		57.2	-500	-320	
110.4909.05	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-244'500		12.9	-268'500	-216'600	
110.4909.10	Imputations internes RH	FIN	-83'094		30.6	-88'500	-63'614	
110	Total des revenus		-627'266	24.5	38.7	-504'000	-452'093	
111	Développement durable		0	0.0	0.0	0	0	
111.3172.00	Communication, information et sensibilisation	SAG	58'918		14.2	60'500	51'602	
111.3185.00	Honoraires et frais d'études projets	SAG	64'989		271.6	62'500	17'490	
111.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SAG	3'962	36.6	60.9	2'900	2'462	
111.3199.00	Frais divers	SAG	1'349	-70.0	-53.4	4'500	2'894	
111.3657.00	Réalisation de projets	SAG	86'951			87'200	81'208	
111.3667.00	Soutien à des projets privés	SAG	25'636	20.9	146.4	21'200	10'403	Mise en place nouvelle catégorie Encouragements du Prix du DD
111.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	0			0	61'703	
111.3909.10	Imputations internes RH	FIN	83'094		30.6	88'500	63'614	
111	Total des charges		324'899	-0.7	11.5	327'300	291'377	
111.4342.00	Taxe environnementale	SIN	-293'564			-294'163	-291'377	
111.4519.00	Participation du Canton	SAG	0			-1'000	0	
111.4819.00	Prélèvement sur fonds développement durable	FIN	-31'335			-32'137	0	
111	Total des revenus		-324'899	-0.7	11.5	-327'300	-291'377	
115	Office juridique		266'334	-13.8	1.2	309'000	263'199	
115.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	4'929	-17.9		6'000	5'324	
115.3185.01	Honoraires, frais juridiques	SAG	60'804	-28.5	70.7	85'000	35'615	
115.3186.00	Primes assurances choses / RC	SAG	206'555			205'000	205'449	
115.3199.01	Sinistres non remboursés par assurances	SAG	9'046	-67.7	-71.6	28'000	31'810	
115	Total des charges		281'334	-13.2	1.1	324'000	278'199	
115.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-15'000			-15'000	-15'000	
115	Total des revenus		-15'000	0.0	0.0	-15'000	-15'000	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
13	Service du personnel		3'135'894	58.4	15.8	1'979'868	2'708'843	
130	Service du personnel		3'135'894	58.4	15.8	1'979'868	2'708'843	
130.3011.00	Traitements	RH	1'120'909		29.1	1'066'305	868'508	Postes vacants
130.3011.01	Traitements (apprentis commerce)	RH	220'710	-14.3	17.8	257'534	187'438	Place d'apprentissage vacante
130.3011.02	Traitements (apprentis technique)	RH	199'711	-52.9	-47.7	424'131	381'813	
130.3011.03	Démarche d'économie	RH	0			-1'000'000	0	
130.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	126'347		-58.6	131'877	305'184	
130.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	114'464	-33.5	11.7	172'112	102'510	
130.3030.01	Cotisations AVS/AF/AC (apprentis commerce)	RH	19'370		15.2	0	16'816	
130.3030.02	Cotisations AVS/AF/AC (apprentis technique)	RH	14'355		-45.1	0	26'125	
130.3030.04	Cotisations AVS/AF/AC, démarche d'économies.	RH	0			-92'150	0	
130.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	184'606		13.1	175'633	163'159	
130.3040.04	Cotisations caisse de pension, démarche d'économies	RH	0			-185'000	0	
130.3050.00	Assurances de personnes	RH	14'996	-48.8	14.7	29'291	13'073	
130.3050.01	Assurances de personnes (apprentis commerce)	RH	2'993		12.3	0	2'664	
130.3050.02	Assurances de personnes (apprentis technique)	RH	3'412		-42.2	0	5'907	
130.3050.04	Assurances de personnes, démarche d'économies.	RH	0			-15'640	0	
130.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	55'521	46.8	10.3	37'810	50'345	Prime d'assurance maladie budgété sur un taux moyen (F/H) au budget 2025
130.3051.04	Primes assurance perte de gains, démarches d'éconor	RH	0			-35'700	0	
130.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	RH	1'168	-61.1		3'000	1'103	
130.3060.01	Indemn. et remb. frais (apprentis commerce)	RH	888	-11.2	-30.2	1'000	1'273	
130.3060.02	Indemn. et remb. frais (apprentis technique)	RH	4'839	-19.3		6'000	4'857	
130.3079.00	Prestations aux retraités	RH	865'921			944'265	812'437	
130.3091.01	Frais de formation "apprentis"	RH	64'960			65'000	60'479	
130.3091.02	Frais de formation "interservices"	RH	264'480		52.5	252'000	173'430	Formation management pour l'ensemble de la Ville et besoins spécifiques de services non planifiables
130.3093.00	Frais sanitaires pr personnel	RH	101'751	15.6	100.6	88'000	50'734	Interventions spécifiques auprès du personnel
130.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	RH	6'103		-32.1	6'000	8'990	
130.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	RH	2'432	-18.9		3'000	2'336	
130.3102.03	Frais d'annonces "interservices"	RH	37'238	-25.5		50'000	35'715	
130.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	RH	304	-69.6	-50.9	1'000	619	
130.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	RH	5'902			6'500	5'755	
130.3182.00	Frais de téléphones	RH	1'731	-13.5	20.9	2'000	1'432	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
130.3185.00	Honoraires et frais d'études	RH	39'836	-13.4		46'000	41'285	
130.3185.01	Honoraires et frais juridiques	RH	21'699	-27.7	-25.7	30'000	29'191	
130.3199.00	Frais divers	RH	12'485	24.8		10'000	13'654	
130	Total des charges		3'509'132	41.5	4.2	2'479'968	3'366'832	
130.4361.00	Remboursements traitements "maladie"	RH	-14'747	-78.9	-88.1	-70'000	-124'087	
130.4390.00	Recettes diverses	RH	-5'992	-85.0	-97.3	-40'000	-219'401	
130.4521.05	Prestations RRH - SDIS Nyon Dôle	RH	-9'000	-14.3		-10'500	-9'000	
130.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-338'500		12.6	-374'600	-300'500	
130.4909.10	Imp. int. prestations structures d'accueil Asse-Boiron	FIN	-5'000			-5'000	-5'000	
130	Total des revenus		-373'238	-25.4	-43.3	-500'100	-657'988	
15	Affaires culturelles et de loisirs		8'393'242	-5.0	2.6	8'837'730	8'179'040	
150	Musées, aff. culturelles "adm"		875'452	4.3	7.4	839'422	815'356	
150.3011.00	Traitements	RH	537'364			581'895	545'241	
150.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	96'511	299.9	280.1	24'133	25'392	
150.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	57'591			55'441	52'544	
150.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	89'507			95'295	86'109	
150.3050.00	Assurances de personnes	RH	7'779	-17.4	11.4	9'419	6'984	
150.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	20'467			20'639	21'081	
150.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	2'943		136.1	3'000	1'247	
150.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	4'151	-70.4	-68.1	14'000	13'026	
150.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	11'564			12'000	10'676	
150.3102.01	Frais d'annonces	CULT	6'641		32.9	7'000	4'997	
150.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	0			500	417	
150.3154.03	Frais de promotion	CULT	34'001	466.7	47.0	6'000	23'133	Dépenses occasionnées pour la campagne promotionnelle sur l'extension des horaires des musées et communication concernant l'Interlude. Crédits supplémentaires accordés selon DM des 23.6.25 et 15.9.25. Un dépassement supplémentaire de CHF 5'000 est compensé par une non dépense sur le compte 150.3101.00 "Imprimés et fournitures de bureau".
150.3170.00	Frais de vernissages et réceptions	CULT	1'200		15.3	1'300	1'041	
150.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	1'923		74.8	1'800	1'100	
150.3182.00	Frais de téléphones	CULT	1'049		11.3	1'000	942	
150.3185.00	Honoraires et frais d'études	CULT	16'513	-17.4	-22.6	20'000	21'330	
150.3199.00	Frais divers	CULT	450	-55.0	-32.5	1'000	666	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
150	Total des charges		889'654	4.1	9.0	854'422	815'926	
150.4356.00	Activation traitements préavis	CULT	-12'715			0	0	
150.4390.00	Recettes diverses	CULT	-1'486	-90.1	160.7	-15'000	-570	Participation de la Passerelle culturelle à la formation de M. Cohelo. La subvention de CHF 15'000 a été imputée sur le compte N° 155.4390.00 "Recettes diverses" du Musée du Léman.
150	Total des revenus		-14'201	-5.3	2'391.5	-15'000	-570	
151	Bibliothèque		1'064'724	-26.6	4.9	1'449'854	1'015'388	
151.3011.00	Traitements	RH	697'683			712'676	662'452	
151.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	33'214	-22.5	-19.3	42'830	41'142	
151.3012.01	Stagiaires	RH	0			52'000	3'375	
151.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	65'650	-11.8		74'413	65'088	
151.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	107'358			113'709	101'500	
151.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'983	-28.9		12'628	8'801	
151.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	26'838			25'442	26'036	
151.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	1'589	-47.0	-28.5	3'000	2'223	
151.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	4'091	-71.8	-43.7	14'500	7'272	
151.3102.00	Présentation livres, publications internes	CULT	3'380	-15.5	-18.9	4'000	4'170	
151.3102.01	Abonnements et cotisations	CULT	6'433	-26.1	-30.0	8'700	9'187	
151.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	50'325	584.1	309.1	7'356	12'300	Achats mobilier pour l'Interlude et pour la bibliothèque ouverte "Open library". Crédit supplémentaire de CHF 20'000.- selon DM 15.09.2025 compensé par le compte N° 9248.90 "Fonds Jeunesse Engel Dumarthey" et CHF 5'313.- non compensé. Le solde du dépassement (CHF 17'600) est compensé par des non dépenses sur d'autres comptes.
151.3119.00	Achats livres, disques cd, vidéo	CULT	61'299			67'500	60'332	
151.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	399	-73.4	-60.6	1'500	1'012	
151.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	0			1'500	869	
151.3161.00	Loyer locaux	CULT	0			292'800	0	Ouverture de l'Interlude reportée en 2026.
151.3170.00	Frais manifestations et animations	CULT	10'106	-34.8		15'500	11'021	
151.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	719	-28.1	-37.2	1'000	1'144	
151.3182.00	Frais de téléphones	CULT	0			300	0	
151.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	8			0	0	
151.3184.01	Pertes sur débiteurs	CULT	0			0	277	
151.3199.00	Frais divers	CULT	406	-79.7	-78.8	2'000	1'916	
151	Total des charges		1'078'481	-25.8	5.7	1'453'354	1'020'117	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
151.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	-9'376			0	0	
151.4390.00	Recettes diverses	CULT	-4'381	25.2		-3'500	-4'730	
151	Total des revenus		-13'757	293.1	190.9	-3'500	-4'730	
152	Archives communales		1'905	-78.6	-99.0	8'900	189'394	
152.3011.00	Traitements	RH	0			0	139'340	
152.3012.00	Salaires et personnel auxiliaire	RH	0			0	3'600	
152.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	0			0	13'172	
152.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	0			0	22'391	
152.3050.00	Assurances de personnes	RH	0			0	1'781	
152.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	0			0	5'678	
152.3119.00	Achats de collections	SAG	0			1'000	0	
152.3119.01	Constitution de collections	SAG	585	-61.0		1'500	585	
152.3154.00	Restauration de collections	SAG	920	-84.7	-62.4	6'000	2'448	
152.3193.00	Cotisations à associations diverses	SAG	400			400	400	
152	Total des charges		1'905	-78.6	-99.0	8'900	189'394	
153	Activités culturelles, loisirs		3'205'829	-0.9	6.6	3'236'027	3'006'779	
153.3119.00	Achats oeuvres d'art	CULT	23'296		-16.1	23'300	27'765	
153.3154.00	Restauration de collections	CULT	3'940	31.3	208.8	3'000	1'276	
153.3170.00	Frais manifestations et réceptions	CULT	0			0	43'302	
153.3185.00	Indemn. commission consultative	CULT	10'950	128.1	175.1	4'800	3'980	Augmentation de la rémunération des expert-es de la Commission des affaires culturelles selon DM du 30.09.2024.
153.3193.00	Cotisations fixes à associations diverses	CULT	23'550			23'550	23'550	
153.3199.00	Frais divers	CULT	452		168.0	500	169	
153.3653.00	Subventions activités locales	CULT	292'001		23.3	295'000	236'859	
153.3653.01	Garanties du déficit des activités locales	CULT	4'000	-50.0		8'000	4'000	
153.3653.02	Subvention fête de la musique	CULT	31'846			34'000	33'295	
153.3653.04	Prix artistique ville de Nyon	CULT	15'499			15'500	16'565	
153.3653.05	Subventions ponctuelles	CULT	171'458		138.5	170'000	71'900	
153.3653.06	Subvention Ass. Usine à gaz	CULT	820'000			850'000	750'000	
153.3653.07	Médiation culturelle 3 musées	CULT	6'541	86.9	84.7	3'500	3'542	Dépassement compensé par une non dépense sur le compte N° 153.3653.06 "Subvention Usine à gaz".
153.3653.09	Subvention LEM (Loi sur les écoles de musique)	CULT	238'718			238'792	230'426	
153.3653.14	Subvention aides au loyer - activités locales	CULT	60'755		10.3	60'755	55'075	
153.3653.15	Subvention aide au loyer - Usine à gaz	CULT	180'000			180'000	180'000	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
153.3653.16	Subvention aide au loyer LEM	CULT	424'500			424'500	424'500	
153.3653.17	Subvention Visions du Réel	CULT	460'000			460'000	460'000	
153.3653.18	Subvention FAR°	CULT	275'000			275'000	275'000	
153.3653.19	Subvention aide au loyer FAR°	CULT	34'584			34'584	34'584	
153.3653.20	Subvention Elastique citrique	CULT	50'000			50'000	50'000	
153.3653.21	Subvention aide au loyer Elastique Citrique	CULT	52'000			52'000	52'000	
153.3653.22	Jubilés - anniversaires	CULT	10'000		-50.0	10'000	20'000	
153.3653.23	Subvention "Fonds Hermanjat"	CULT	5'213			0	0	Dépassement compensé par un prélèvement sur le fonds de réserve Hermanjat, compte N° 153.4819.01.
153.3663.00	Aides individuelles à la culture	CULT	18'741		108.4	19'246	8'992	
153	Total des charges		3'213'042	-0.7	6.9	3'236'027	3'006'779	
153.4390.00	Recettes diverses	CULT	-2'000			0	0	
153.4819.01	Prélèvement sur fonds de réserve - Hermanjat	FIN	-5'213			0	0	
153	Total des revenus		-7'213	0.0	0.0	0	0	
154	Château de Nyon		817'908	-1.6	1.7	831'310	803'845	
154.3011.00	Traitements	RH	435'606			438'928	423'446	
154.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	71'288	21.3	10.0	58'763	64'783	Remplacement pour congé maladie.
154.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	22'403	239.9	258.4	6'591	6'251	
154.3012.04	Salaires personnel médiation culturelle	RH	30'890	21.9	19.5	25'350	25'847	Charges de médiation culturelle compensées par des recettes sur le compte N° 154.4393.00 "Recettes de médiation culturelle".
154.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	46'743			48'556	46'356	
154.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	74'193			70'808	81'190	
154.3050.00	Assurances de personnes	RH	7'934			8'241	7'725	
154.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	10'997	-29.4		15'573	10'897	
154.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	1'428	-66.8	-71.3	4'300	4'981	
154.3080.00	Personnel temporaire	CULT	3'902	30.1	171.4	3'000	1'438	
154.3101.00	Publications	CULT	14'927			15'000	15'463	
154.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	5'072			5'000	5'078	
154.3109.00	Achat matériel médiation culturelle	CULT	1'890	26.0	20.1	1'500	1'574	
154.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	2'664	33.2	89.5	2'000	1'406	
154.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	36'861		-21.0	37'000	46'640	
154.3119.00	Achats de collections	CULT	31'429		11.5	30'000	28'186	Dépassement compensé par une non dépense sur le compte N° 154.3060.00 "Indemnisations et remboursement de frais".
154.3137.00	Achat matériel boutique	CULT	24'147	-19.5	29.5	30'000	18'641	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
154.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	1'601	-20.0		2'000	1'537	
154.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	10'775		57.4	10'500	6'848	
154.3154.01	Frais de vernissages	CULT	4'751		-29.1	5'000	6'696	
154.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	33'421			33'000	33'200	
154.3154.03	Frais de promotion	CULT	47'166		14.5	46'700	41'191	
154.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	420	-44.0		750	0	
154.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	CULT	16'630			16'000	15'560	
154.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	3'947	31.6	29.5	3'000	3'048	
154.3182.00	Frais de téléphones	CULT	917	83.4		500	915	
154.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	1'507	20.6		1'250	1'405	
154.3184.01	Pertes sur débiteurs	CULT	0			0	12	
154.3185.00	Restauration de collections	CULT	11'850			12'000	11'032	
154.3199.00	Frais divers	CULT	941			1'000	950	
154	Total des charges		956'302	2.6	4.8	932'310	912'294	
154.4356.00	Activation traitements préavis	CULT	-21'396			0	0	
154.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	-11'341			0	0	
154.4390.00	Recettes diverses	CULT	-378	-62.2	-90.2	-1'000	-3'853	
154.4390.01	Recettes boutique	CULT	-22'721	-24.3		-30'000	-24'087	
154.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-49'404	23.5		-40'000	-51'236	
154.4393.00	Recettes médiation culturelle	CULT	-33'154	10.5	13.3	-30'000	-29'272	
154	Total des revenus		-138'395	37.0	27.6	-101'000	-108'449	
155	Musée du Léman		1'248'377	0.5	5.0	1'242'093	1'189'158	
155.3011.00	Traitements	RH	705'977			702'303	686'391	
155.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	94'277	36.9	-13.0	68'842	108'390	Remplacement pour congé maladie et personnel d'accueil supplémentaire en lien avec l'augmentation du nombre d'événements et manifestations.
155.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	27'086		39.4	27'232	19'429	
155.3012.04	Salaires personnel médiation culturelle	RH	33'614	38.1		24'336	31'199	Augmentation des événements et projets de médiation culturelle. Dépassement compensé par des recettes engendrées sur le compte N° 155.4393.00 "Recettes médiation culturelle".
155.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	78'086			75'481	77'749	
155.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	112'295			115'205	108'655	
155.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'645	-16.9		12'812	10'277	
155.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	24'263			24'945	23'457	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
155.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	4'557			5'000	4'709	
155.3080.00	Personnel temporaire	CULT	8'670			8'500	8'172	
155.3101.00	Publications	CULT	8'097			8'000	8'124	
155.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	6'236	-10.9		7'000	6'896	
155.3109.00	Achat matériel médiation culturelle	CULT	786	-47.6	-41.5	1'500	1'344	
155.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	40'195			40'000	39'821	
155.3119.00	Achats de collections	CULT	17'555		-21.2	17'000	22'290	
155.3137.00	Achat matériel boutique et cafés	CULT	18'491	-38.4	-35.8	30'000	28'815	
155.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	7'168	-10.4		8'000	7'348	
155.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	7'385			8'000	7'965	
155.3154.01	Frais de vernissages	CULT	6'645		-19.1	7'000	8'212	
155.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	113'687	74.9	75.0	65'000	64'973	Restauration du bateau GILLIATT. Dépassement entièrement compensé par des dons portés au compte N° 155.4390.00 "Recettes diverses".
155.3154.03	Frais de promotion	CULT	47'746	15.0	17.5	41'500	40'648	Dépassement non compensé selon DM du 12.05.2025
155.3155.00	Frais pour aquariums	CULT	29'507	30.6	-10.2	22'600	32'844	Dépenses liées à la formation d'un collaborateur. Compensées par un versement de la Passerelle culturelle sur le compte N° 155.4390.00 "Recettes diverses".
155.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	0			1'037	1'038	
155.3161.00	Loyer des locaux	CULT	4'800			4'800	4'800	
155.3170.00	Frais de manifestations et animations	CULT	15'411	54.1	24.5	10'000	12'374	Dépassement occasionné par des dépenses liées aux diverses manifestations organisées par le musée et compensées par des recettes portées sur le compte N°. 155.4393.00 "Recettes de médiation culturelle et de manifestations".
155.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	2'279	-24.0		3'000	2'521	
155.3182.00	Frais de téléphones	CULT	1'926	28.4		1'500	2'045	
155.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	1'553			1'500	1'433	
155.3185.00	Restauration de collections	CULT	9'030			10'000	9'935	
155.3199.00	Frais divers	CULT	693	-30.7	108.1	1'000	333	
155	Total des charges		1'438'658	6.3	4.1	1'353'093	1'382'186	
155.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	-2'670		-82.6	0	-15'349	
155.4390.00	Recettes diverses	CULT	-58'237			-1'000	-56'723	
155.4390.01	Recettes boutique et cafés	CULT	-28'373		19.2	-30'000	-23'801	
155.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-36'825			-40'000	-37'639	
155.4393.00	Recettes médiation culturelle et de manifestations	CULT	-64'176	60.4	18.4	-40'000	-54'217	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
155.4819.00	Prélèvements sur fonds de réserve	FIN	0			0	-5'300	
155	Total des revenus		-190'281	71.4	-1.4	-111'000	-193'028	
156	Basilique et musée romains		666'959	-1.9	1.2	679'819	658'980	
156.3011.00	Traitements	RH	299'930			330'578	320'188	
156.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	81'416	42.6		57'095	85'601	Mobilisation exceptionnelle du personnel auxiliaire suite au départ du conservateur et du congé maternité de la conservatrice adjointe. Dépassement entièrement compensé par une non dépense sur le compte N° 156.3011.00 "Traitements".
156.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	32'966	21.8	36.5	27'058	24'159	Idem
156.3012.04	Salaires personnel médiation culturelle	RH	18'493	30.3	41.0	14'196	13'113	Augmentation des visites guidées offertes aux scolaires de Nyon concernant principalement l'amphithéâtre.
156.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	39'373			39'525	40'440	
156.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	48'383	-14.9		56'856	50'932	
156.3050.00	Assurances de personnes	RH	5'387	-19.7		6'709	5'280	
156.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	12'036			11'802	12'009	
156.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	2'188	-12.5	17.1	2'500	1'869	
156.3080.00	Personnel temporaire	CULT	1'600	-46.7		3'000	1'771	
156.3101.00	Publications	CULT	3'868	-44.7	-47.8	7'000	7'405	
156.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	3'123	24.9	30.0	2'500	2'403	
156.3109.00	Achat matériel médiation culturelle	CULT	610	-59.4	-71.0	1'500	2'106	
156.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	1'962	96.2		1'000	1'900	
156.3111.01	Achats matériel pour les fouilles	CULT	0			2'000	589	
156.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	23'747	18.7	14.0	20'000	20'839	Compensé par une non dépense sur le compte N° 156.3154.02 "Mandats".
156.3119.00	Achats de collections	CULT	0			500	0	
156.3137.00	Achat matériel boutique	CULT	3'598	-40.0	-63.4	6'000	9'822	
156.3141.01	Entretien des monuments	CULT	427	-14.6	-67.3	500	1'308	
156.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	0			1'000	1'156	
156.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	1'840		-53.2	2'000	3'930	
156.3154.01	Frais de vernissages	CULT	2'809	180.9		1'000	0	Compensé par une non dépense sur le compte N° 156.3154.02 "Mandats".
156.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	39'272	-21.5	-21.1	50'000	49'799	
156.3154.03	Frais de promotion	CULT	26'938			26'000	28'011	
156.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	919	83.8		500	919	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
156.3170.00	Frais manifestations et animations	CULT	17'006	36.0	53.5	12'500	11'075	Compensé par une non dépense sur le compte N° 156.3154.02 "Mandats".
156.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	2'900	93.4	111.9	1'500	1'369	Compensé par une non dépense sur le compte N° 156.3101.00 "Imprimés et fournitures de bureau".
156.3182.00	Frais de téléphones	CULT	1'142	14.2	-10.1	1'000	1'270	
156.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	540		22.7	500	440	
156.3185.00	Restauration de collections	CULT	150	-70.0		500	0	
156.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	CULT	1'961	-34.6	-46.0	3'000	3'632	
156.3199.00	Frais divers	CULT	817	63.3		500	842	
156.3653.00	Subvention Association festival du film d'archéologie	CULT	35'000			35'000	35'000	
156	Total des charges		710'399	-2.1	-3.9	725'319	739'175	
156.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	0			0	-19'193	
156.4390.00	Recettes diverses	CULT	0			-2'000	-18'733	
156.4390.01	Recettes boutique	CULT	-4'701	-21.7	-30.6	-6'000	-6'771	
156.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-20'846			-23'000	-20'840	
156.4393.00	Recettes médiation culturelle	CULT	-17'894	23.4	22.1	-14'500	-14'660	
156	Total des revenus		-43'440	-4.5	-45.8	-45'500	-80'195	
157	Musées - ressources transversales		518'947	-5.7	-2.4	550'305	531'639	
157.3011.00	Traitements	RH	297'306			298'434	289'466	
157.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	3'326	10.9		3'000	0	
157.3012.04	Salaires personnel médiateurs culturels	RH	9'485		-22.3	9'126	12'208	
157.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	26'914			28'617	27'769	
157.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	45'891			46'252	45'238	
157.3050.00	Assurances de personnes	RH	3'697	-23.9		4'857	3'759	
157.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	9'404	-11.7		10'655	9'689	
157.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	1'666	-58.4	-32.5	4'000	2'468	
157.3080.00	Personnel temporaire	CULT	2'757			3'000	2'743	
157.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	1'084	-16.6		1'300	1'079	
157.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	0			500	18	
157.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	1'686	-53.2	-46.2	3'600	3'134	
157.3120.00	Eau, gaz, électricité	CULT	1'185	-54.4	18.0	2'600	1'004	
157.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	73	-92.7		1'000	0	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
157.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	45'286	26.5	34.2	35'800	33'732	Remplacement d'un monte-charge défectueux. Dépassement compensé par une non dépense sur le compte N° 157.3154.02 "Mandats".
157.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	18'329	-38.9	-46.7	30'000	34'377	
157.3161.00	Loyer des locaux	CULT	60'591			61'464	58'579	
157.3182.00	Frais de téléphones	CULT	2'725			3'000	2'797	
157.3189.00	Sécurité et travaux divers	CULT	2'161		-28.4	2'100	3'018	
157.3199.00	Frais divers	CULT	240	-76.0	-57.4	1'000	564	
157	Total des charges		533'805	-3.0	0.4	550'305	531'639	
157.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	-14'858			0	0	
157	Total des revenus		-14'858	0.0	0.0	0	0	
159	Villa Niedermeyer		-6'860	0.0	0.0	0	-31'500	
159.4359.00	Prestations diverses - Fonds Piccard	CULT	-6'860		-78.2	0	-31'500	
159	Total des revenus		-6'860	0.0	-78.2	0	-31'500	
16	Tourisme		240'000	0.0	0.0	240'000	240'000	
161	Office du tourisme		240'000	0.0	0.0	240'000	240'000	
161.3658.00	Subvention NRT	SAG	240'000			240'000	240'000	
161	Total des charges		240'000	0.0	0.0	240'000	240'000	
162	Fonds pour le développement du tourisme		0	0.0	0.0	0	0	
162.3657.00	Réalisation des projets	SAG	49'018		32.3	48'000	37'050	
162.3658.00	Versement à NRT sur la taxe de séjour	SAG	404'547	48.7	57.9	272'000	256'270	Impact du nouveau Règlement (en lien avec le 162.4319.00)
162.3817.00	Attribution à fonds de réserve	FIN	0			0	14'057	
162	Total des charges		453'565	41.7	47.6	320'000	307'377	
162.4319.00	Taxe de séjour	SAG	-440'957	37.8	46.3	-320'000	-301'494	Impact du nouveau Règlement (en lien avec le 162.3658.00)
162.4319.01	Taxe sur les résidence secondaires	FIN	-8'900			0	0	
162.4390.00	Recettes diverses	SAG	0			0	-5'883	
162.4817.00	Prél. s/fonds de réserve	FIN	-3'708			0	0	
162	Total des revenus		-453'565	41.7	47.6	-320'000	-307'377	
17	Sports		5'920'445	2.7	33.7	5'765'870	4'427'206	
170	Service des sports		4'411'594	3.5	11.7	4'261'313	3'948'354	
170.3011.00	Traitements	RH	2'143'399			2'291'846	1'983'540	
170.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	128'662	129.1	143.2	56'160	52'897	Crédit supplémentaire - Pr. 2025/215
170.3012.01	Salaires personnel auxiliaire (Camps de sports)	RH	25'160	-12.9		28'899	26'147	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
170.3012.02	Salaires personnel auxiliaire (Moniteurs Sports FAC)	RH	34'700	-27.7		48'000	38'401	
170.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	208'201			221'852	191'272	
170.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	332'677			359'762	304'115	
170.3050.00	Assurances de personnes	RH	27'511	-27.1		37'756	25'274	
170.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	67'298	-17.3		81'423	62'174	
170.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SMM	11'979			12'750	12'683	
170.3080.00	Personnel temporaire (patinoire)	SMM	0			0	25'510	
170.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SMM	15'292	45.1	71.1	10'540	8'937	Compensé par la subvention cantonale de 40'000 du compte 170.4512.00
170.3120.00	Eau, gaz, électricité	SMM	0			0	38'813	
170.3124.01	Achats de carburant	SMM	3'101			3'000	3'406	
170.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	81'663		34.7	90'000	60'640	
170.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	120'031	28.0	19.1	93'800	100'809	
170.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	0			0	23'000	
170.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	2'165		160.2	2'040	832	
170.3155.00	Entretien véhicules, engins	SMM	13'116	29.1	376.5	10'160	2'752	Pannes sur le fourgon FORD et le minibus FORD Transit
170.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SMM	0			1'020	0	
170.3161.00	Location salles et terrains	SMM	27'935	43.0	-85.3	19'540	190'344	Doublement des locations de salles de sport au gymnase notamment en lien avec la fermeture du Rocher et du Centre ville
170.3170.00	Fête des enfants	SMM	69'652			71'665	71'072	
170.3170.01	Soirée du personnel	SMM	38'636		10.1	35'830	35'099	
170.3170.02	Groupe Animations Personnel	SMM	9'999			10'240	9'768	
170.3170.03	Animation des Marronniers	SMM	89'507		102.5	0	44'193	Dépassement non compensé de CHF 89'500.- selon Préavis n °2024/177
170.3170.04	Festivités de fin d'année	SMM	278'519			0	0	Dépassement non compensé de CHF 278'500.- selon Préavis n °2024/188
170.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SMM	5'346	33.7		4'000	5'585	Compensé par la subvention cantonale de 40'000 du compte 170.4512.00
170.3182.00	Frais de téléphones	SMM	11'063	-36.2		17'350	11'072	
170.3183.00	Commissions et frais bancaires	SMM	1'217	102.8	80.6	600	674	
170.3184.01	Pertes sur débiteurs	SMM	4'707		-27.1	0	6'453	
170.3185.00	Honoraires et frais d'études	SMM	13'890	72.8	-63.4	8'040	37'939	Système de réservation Wigii compensé par recettes supplémentaires sur le 170.4271.03
170.3186.00	Primes ECA	SAG	25'756	-14.4		30'100	25'768	
170.3193.00	Cotisations à associations diverses	SMM	2'420			2'400	2'400	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
170.3199.00	Frais divers	SMM	512		50.6	510	340	
170.3653.00	Indemnités stés sportives	SMM	731'746			763'000	698'781	
170.3653.01	Aides ponctuelles sociétés sportives	SMM	138'741		63.2	127'780	85'013	Organisation de Mémoires de Nyon
170.3653.02	Sport pour tous	SMM	158'505		19.4	145'720	132'795	Compensé par la subvention cantonale de 40'000 du compte 170.4512.00 pour l'organisation de "Toutes au foot"
170.3653.05	Subvention d'aide aux loyers	SMM	28'104	-45.1		51'165	28'104	
170	Total des charges		4'851'210	4.6	11.6	4'636'948	4'346'601	
170.4271.00	Location installations sportives	SMM	-145'148	-12.1		-165'200	-156'638	Compensé sur l'ensemble des comptes de nature 4271, liés à la location de salles par SMM
170.4271.02	Location espace public	SMM	-22'725	45.3		-15'635	0	
170.4271.03	Loyer et redevance	SMM	-15'464	157.7		-6'000	0	Compense dépassement lié au système de réservation Wigii sur le 170.3185.00
170.4271.04	Loyer Buvette	SMM	0			0	-4'464	
170.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	-46'093		16.0	0	-39'747	
170.4390.00	Recettes diverses	SMM	-148'433	-12.6	14.0	-169'800	-130'212	
170.4512.00	Subside cantonal	SMM	-50'016	400.2	330.0	-10'000	-11'631	
170.4512.01	Subside cantonal - sports	SMM	-11'738	30.4	-30.6	-9'000	-16'906	
170.4819.00	Prél. sur fonds de réserve	SMM	0			0	-38'649	
170	Total des revenus		-439'616	17.0	10.4	-375'635	-398'247	
171	Piscine de colovray		420'637	-1.6	18.0	427'555	356'372	
171.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	624'261		19.5	620'000	522'251	
171.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	56'122		16.3	57'133	48'238	
171.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	27'366			27'900	30'397	
171.3050.00	Assurances de personnes	RH	7'680	-20.8	18.0	9'697	6'507	
171.3080.00	Personnel temporaire	SMM	0			5'000	0	
171.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	69'217			71'750	64'203	
171.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	3'113	34.8	91.9	2'310	1'622	Compensation par le 171.3114.00 - Achat de matériel d'exploitation
171.3133.00	Achats produits nettoyage	SMM	6'980	16.3	26.6	6'000	5'512	Compensation par le 171.3114.00 - Achat de matériel d'exploitation
171.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	47'674	14.9	15.9	41'500	41'122	Compensé par 440.3114.00 Achat machines, matériel. Frais supplémentaires de réparation de la station de pompage
171.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	38'701			38'565	37'524	
171.3183.00	Commissions et frais bancaires	FIN	6'205		35.9	6'200	4'566	
171.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	16'154		12.5	17'000	14'355	
171	Total des charges		903'472	0.0	16.4	903'055	776'299	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
171.4271.00	Locations	SMM	-37'395	46.6	16.8	-25'500	-32'024	
171.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	-8'855			0	0	
171.4392.00	Finances d'entrées	SMM	-436'585		12.6	-450'000	-387'902	
171	Total des revenus		-482'835	1.5	15.0	-475'500	-419'926	
172	Centre sportif colovray		82'458	-236.3	-259.9	-60'500	-51'566	
172.3011.00	Traitements	RH	117'305			0	0	
172.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	10'680			0	0	
172.3040.00	Cot. caisse de pensions	RH	17'937			0	0	
172.3050.00	Ass. personnes	RH	2'458			0	0	
172.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	3'227			0	0	
172.3145.00	Entretien travaux Espaces Verts	SDE	118'039	41.4	-10.7	83'500	132'185	Compensé par 172.4653.00 Participation UEFA. Dépenses usuelles refacturées à l'UEFA.
172.3182.00	Frais de téléphones	SDE	360			0	0	Compensé par 320.3182.00 Frais de téléphone. Frais liés à l'engagement du Greenkeeper
172.3909.00	Imp. int. entr. trav. Espaces Verts	SDE	245'951	-12.5		281'000	232'445	
172	Total des charges		515'956	41.6	41.5	364'500	364'630	
172.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	-1'202			0	0	
172.4653.00	Participation UEFA	SDE	-432'296			-425'000	-416'195	
172	Total des revenus		-433'499	2.0	4.2	-425'000	-416'195	
173	Plage des trois jetées		89'158	-16.0	-12.6	106'200	101'966	
173.3080.00	Personnel temporaire	SMM	30'301			32'000	30'082	
173.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	2'881			3'000	2'943	
173.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	55'976	-20.0	-19.4	70'000	69'420	
173.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	0			1'200	0	
173	Total des charges		89'158	-16.0	-13.0	106'200	102'446	
173.4272.00	Location cabines	SMM	0			0	-480	
173	Total des revenus		0	0.0		0	-480	
174	Centre sportif le Rocher (y.c piscine)		98'776	-0.2	590.0	99'000	14'315	
174.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	49'904			52'000	1'835	
174.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	3'099	54.9		2'000	0	Compensation par le 177.3132.00 - achat de matériel d'infirmerie de la piscine du Cossy
174.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	8'749		205.3	8'000	2'866	Compensation par le 174.3114.00 - Achat de matériel d'exploitation
174.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	37'024		285.1	37'000	9'614	
174	Total des charges		98'776	-0.2	590.0	99'000	14'315	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
175	Stade de Marens		7'168	-57.8	-56.9	17'000	16'643	
175.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	13'168	-42.7	-41.8	23'000	22'643	
175	Total des charges		13'168	-42.7	-41.8	23'000	22'643	
175.4271.00	Location	SDA	-6'000			-6'000	-6'000	
175	Total des revenus		-6'000	0.0	0.0	-6'000	-6'000	
176	Centre sportif Cossy		24'933	0.5	101.4	24'800	12'378	
176.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	2'412			2'500	2'458	
176.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	0			300	226	
176.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	11'890		22.6	12'000	9'694	
176.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	10'632			10'000	0	
176	Total des charges		24'933	0.5	101.4	24'800	12'378	
177	Piscine Cossy		414'177	-34.0	1'340.9	627'808	28'744	
177.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	51'119	-17.9	-28.5	62'230	71'524	
177.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	110'704	-17.1	-23.6	133'500	144'931	
177.3124.00	Chauffage	SDA	55'970	-55.6	-15.1	126'000	65'953	Optimisation énergétique continue
177.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	593	-70.5	-54.0	2'010	1'289	
177.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	8'019	33.7	38.5	6'000	5'792	Compensation par le 177.3114.00 - Achat de matériel d'exploitation
177.3141.00	Entretien bâtiments, install.	SDA	43'382	241.6	85.5	12'700	23'381	
177.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	33'957		-11.4	35'300	38'311	
177.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	22'909	-10.2	13.1	25'510	20'251	
177.3183.00	Frais bancaires s/enc. cartes crédit, internet	FIN	5'224		12.5	5'100	4'645	
177.3186.00	Primes ECA	SAG	8'018	-14.7		9'400	8'022	
177.3191.00	Taxes eau et gestion des déchets	SDA	43'445	-27.6	-24.9	60'000	57'876	
177.3195.00	TVA non récupérable	FIN	350	-96.8	-116.2	11'000	-2'167	
177.3312.00	Amortissements	FIN	428'425	-10.6		479'058	0	Pr. 2015/213 Complexe scolaire et sportif du Reposoir : dépenses moins importantes que prévues
177	Total des charges		812'117	-16.1	84.7	967'808	439'806	
177.4271.00	Locations	SMM	-15'946	-20.3	-48.0	-20'000	-30'689	
177.4392.00	Finances d'entrées	SMM	-381'993	19.4		-320'000	-380'373	
177	Total des revenus		-397'939	17.0	-3.2	-340'000	-411'062	
178	Complexe multisport et parc sports de Colovray		151'296	0.0	0.0	0	0	
178.3312.00	Amortissements	FIN	151'296			0	0	Pr. 2018/117 Mandats études parallèles : complexe de Colovray. Budgété dans compte 230.3312.01

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
178	Total des charges		151'296	0.0	0.0	0	0	
179	Installations sportives temporaires		220'249	0.0	0.0	262'694	0	
179.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	11'632	-78.9		55'000	0	
179.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	1'059	-61.7		2'765	0	
179.3050.00	Assurance de personnes	RH	145	-69.1		469	0	
179.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	28'732	173.6		10'500	0	Achat nouvelle buvette compensé par moins de frais de locations sur le 179.3161
179.3120.00	Eau, gaz, électricité	SMM	34'344			36'160	0	
179.3132.00	Achat matériel infirmerie	SMM	0			300	0	
179.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	2'096			2'000	0	
179.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	20'589			21'500	0	
179.3161.00	Location infrastructure	SMM	121'651			134'000	0	
179	Total des charges		220'249	-16.2	0.0	262'694	0	
19	Office informatique		2'850'935	-1.7	9.7	2'900'614	2'599'943	
190	Service informatique		2'393'447	-1.7	10.6	2'434'367	2'164'357	
190.3011.00	Traitements	RH	887'680			975'297	814'140	
190.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	37'599	-25.8	44.6	50'651	26'000	
190.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	81'637	-13.1		93'967	75'970	
190.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	138'578	-12.2		157'915	127'200	
190.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'083	-30.6		15'966	10'188	
190.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	23'661	-31.7		34'632	22'249	
190.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	2'542	-15.3		3'000	2'764	
190.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SAG	145	-81.9		800	0	
190.3116.00	Achats de matériel spécialisé	SAG	713	-90.2	-86.4	7'300	5'256	
190.3117.00	Achats matériel et logiciel informatique	SAG	147'873	10.9	-11.7	133'360	167'501	Crédit supplémentaire de CHF 43'500.- accordés par le CC pour préavis 2024/160 Ouverture d'une nouvelle UAPE
190.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SAG	42'447	14.7	22.1	37'000	34'754	
190.3157.00	Entretien matériel et logiciel informatique	SAG	1'153'143	15.0	21.5	1'003'107	949'010	Crédit supplémentaire de CHF 247'400.- accordés par le CC pour le préavis 2024/158 Migration vers Windows 11 et mise à jour des infrastructures informatiques de la Ville
190.3163.00	Locations de machines	SAG	97'732		-14.5	95'000	114'316	
190.3182.00	Frais de téléphones	SAG	45'584	-16.8	21.5	54'800	37'509	
190.3185.01	Honoraires, frais assistance	SAG	111'872	-31.7	-37.1	163'900	177'920	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
190.3199.00	Frais divers	SAG	1'547	-22.6	-23.2	2'000	2'013	
190.3901.00	Imputation interne FO SIN pour VdN	SAG	90'000			90'000	90'000	
190	Total des charges		2'873'836	-1.5	8.2	2'918'695	2'656'791	
190.4361.00	Remboursements des traitements	SAG	-4'902		-46.4	0	-9'140	
190.4521.01	Prestations informatique au SDIS Nyon - Dôle	SAG	-51'143			-48'708	-48'708	
190.4521.02	Prestations informatique à Police Région	SAG	-260'304			-280'720	-280'720	
190.4906.00	Imp. int. achats/entr. matériel et logiciel informatiques	FIN	-7'940	58.8	37.7	-5'000	-5'766	
190.4909.01	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-156'100			-149'900	-148'100	
190	Total des revenus		-480'389	-0.8	-2.4	-484'328	-492'433	
191	Unité géomatique		457'488	-1.9	5.0	466'247	435'586	
191.3011.00	Traitements	RH	304'518			305'381	294'673	
191.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	6'385			0	0	
191.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	27'967			27'975	26'988	
191.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	48'234			48'674	47'045	
191.3050.00	Assurances de personnes	RH	6'436	-24.8		8'557	6'399	
191.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	9'340	-13.8		10'838	9'073	
191.3117.00	Achat materiel informatique	SDT	6'077	-42.7	103.5	10'602	2'986	
191.3118.00	Achat de données	SDT	32'457		-33.5	34'327	48'794	
191.3157.00	Entretien materiel informatique	SDT	86'823	-46.2	26.0	161'233	68'884	
191.3182.00	Frais de téléphones	SDT	300	-40.0		500	300	
191.3193.00	Cotisations a associations diverses	SDT	6'799			7'160	6'725	
191.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	66'234	51.5	34.4	43'722	49'270	Attribution au fonds Cartolacôte
191	Total des charges		601'570	-8.7	7.2	658'969	561'137	
191.4390.00	Recettes diverses	SDT	0			0	-1'280	
191.4529.00	Cotisation Cartolacôte	SDT	-116'982	-29.4		-165'722	-108'672	
191.4529.01	Prestations spécifiques Cartolacôte	SDT	-11'500			0	0	Réalisation de prestations spécifiques pour partenaires Cartolacôte
191.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-15'600	-42.2		-27'000	-15'600	
191	Total des revenus		-144'082	-25.2	14.8	-192'722	-125'552	
2	FINANCES		-93'580'301	1.8	-5.9	-91'968'706	-99'493'009	
20	Comptabilité générale - caisse - contentieux		1'000'733	11.1	25.3	901'115	798'949	
200	Bourse et comptabilité		1'000'733	11.1	25.3	901'115	798'949	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
200.3011.00	Traitements	RH	911'544			922'582	868'890	
200.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	29'918	36.0	50.3	22'000	19'907	
200.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	84'560			85'954	80'791	
200.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	144'777			148'940	138'136	
200.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'147	-24.1		14'693	10'474	
200.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	30'519			32'746	29'531	
200.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	FIN	934	86.8	266.2	500	255	
200.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	FIN	8'279	-17.2	15.7	10'000	7'157	
200.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	FIN	5'396	58.7	29.5	3'400	4'167	
200.3182.00	Frais de téléphones	FIN	300			300	300	
200.3184.00	Frais de poursuites	FIN	868	-82.6	-61.6	5'000	2'260	
200.3184.01	Pertes sur débiteurs	FIN	5'722	-48.0		11'000	298	
200.3185.00	Honoraires et frais d'études	FIN	-5'947	-139.6	-183.8	15'000	7'093	
200.3185.01	Honoraires fiduciaire	FIN	29'728			30'000	29'403	
200.3199.00	Frais divers	FIN	1'265	-63.8	-26.8	3'500	1'728	
200.3809.00	Attrib. à fds de réserve "pertes s/déb. commune"	FIN	126'725		396.5	0	25'526	
200	Total des charges		1'385'735	6.1	13.0	1'305'615	1'225'916	
200.4361.00	Remboursements des traitements	FIN	-1'027			0	0	
200.4390.00	Recettes diverses	FIN	-6'676	-33.2	-81.2	-10'000	-35'438	
200.4521.01	Prestations Finance au SDIS Nyon - Dôle	FIN	-8'000			-8'000	-8'000	
200.4809.01	Prélèvement sur fonds de réserve	FIN	0			0	-31'029	
200.4909.02	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-364'300			-381'500	-347'500	
200.4909.10	Imp. int. prestations structures d'accueil Asse-Boiron	FIN	-5'000			-5'000	-5'000	
200	Total des revenus		-385'002	-4.8	-9.8	-404'500	-426'967	
21	Impôts		-127'311'635	-2.5	7.3	-130'552'722	-118'670'645	
210	Impôts		-127'311'635	-2.5	7.3	-130'552'722	-118'670'645	
210.3187.00	Etablissements, recouvr. impôts	FIN	1'066'148	48.1	56.9	720'000	679'566	
210.3290.00	Intérêts rémunératoires	FIN	77'490	674.9	197.0	10'000	26'093	
210.3301.00	Impôts irrecouvr., dégrèvements	FIN	773'222	12.1	24.6	690'000	620'563	
210.3809.00	Attrib. à fds de réserve "provision sur impôts"	FIN	272'777		82.3	0	149'602	
210	Total des charges		2'189'637	54.2	48.4	1'420'000	1'475'823	
210.4001.00	Impôt sur le revenu	FIN	-72'338'074		14.1	-72'000'000	-63'404'434	
210.4002.00	Impôt sur la fortune	FIN	-13'490'241		10.6	-14'000'000	-12'191'844	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
210.4003.00	Impôt à la source	FIN	-3'280'466	-13.7		-3'800'000	-3'385'610	
210.4004.00	Impôt spécial des étrangers	FIN	-788'073	-39.4	-32.7	-1'300'000	-1'171'841	
210.4004.01	Rétrocession impôt frontaliers	FIN	-6'403'364			-6'000'000	-6'513'804	
210.4011.00	Impôt bénéfice net (pers.mor.)	FIN	-9'605'215			-10'600'000	-10'450'881	
210.4012.00	Impôt sur le capital (pers.mor.)	FIN	-1'411'596	28.3		-1'100'000	-1'463'918	
210.4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles	FIN	-555'043	-49.5	-48.2	-1'100'000	-1'070'922	
210.4020.00	Impôt foncier	FIN	-9'483'326			-9'300'000	-9'371'948	
210.4040.00	Droits de mutation	FIN	-3'361'788	-26.1	-19.3	-4'550'000	-4'163'720	
210.4050.00	Impôt successions et donations	FIN	-4'339'292	49.6	60.3	-2'900'000	-2'706'262	
210.4061.00	Impôt sur chiens	FIN	-70'685	10.4		-64'000	-68'005	
210.4090.00	Impôt récupéré après défalcons	FIN	-162'488		44.4	-169'000	-112'519	
210.4101.00	Taxes sur boissons	FIN	-87'587			-88'000	-80'271	
210.4113.00	Anticipations et concessions	FIN	-98'527			-96'000	-90'799	
210.4221.00	Intérêts moratoires	FIN	-546'772	57.1	-28.1	-348'000	-760'885	
210.4411.00	Impôt sur gains immobiliers	FIN	-2'453'056	-18.2	23.8	-3'000'000	-1'981'910	
210.4510.01	Compensation fédérale	FIN	-1'025'677	-34.2	-11.3	-1'557'722	-1'156'897	
210	Total des revenus		-129'501'272	-1.9	7.8	-131'972'722	-120'146'468	
22	Service financier		22'934'285	-21.0	127.0	29'031'756	10'102'850	
220	Intérêts sur dettes à court, moyen et long terme		3'345'231	-6.1	16.3	3'564'139	2'875'413	
220.3223.03	SUVA 1.40% / 10M du 15.05.14 au 15.05.24	FIN	0			0	52'110	
220.3223.19	POSTFINANCE 1.61% / 3M du 14.03.14 au 14.03.24	FIN	0			0	9'790	
220.3223.20	Luzerner Pension 1.42% / 5M du 22.04.13 au 22.04.25	FIN	21'890		-69.2	21'892	71'000	
220.3223.50	Charges sur emprunts futurs	FIN	0			1'112'356	0	
220.3223.58	Postfinance 0.30% / 10M du 23.06.16 au 23.06.26	FIN	30'000			30'000	30'000	
220.3223.64	Postfinance 0.25% / 10M du 27.04.17 au 27.04.25	FIN	8'129		-67.5	8'125	25'000	
220.3223.68	PUBLICA, 0.245% / 5M du 26.05.17 au 24.05.24	FIN	0			0	4'930	
220.3223.69	Postfinance 0.36% / 10M du 30.06.17 au 30.06.26	FIN	36'000			36'000	36'000	
220.3223.70	Postfinance 0.39% / 10M du 21.07.17 au 21.07.25	FIN	21'670		-44.4	21'667	39'000	
220.3223.72	Postfinance 0.22% / 10M du 01.09.17 au 02.09.24	FIN	0			0	14'731	
220.3223.75	BaslerKantonalBK 0.48% / 5M du 7.2.18 au 7.2.24	FIN	0			0	2'400	
220.3223.76	Basler Kantonalbank 0.68 / 10M du 7.2.18 au 9.2.26	FIN	68'000			68'000	68'000	
220.3223.79	BCV, 0.35% / 10M du 13.08.18 au 13.08.24	FIN	0			0	23'139	
220.3223.82	BCV 0.48% / 4M du 17.12.18 au 17.12.25	FIN	18'720			18'453	19'520	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
220.3223.88	SUVA 0.16% / 8M du 14.11.19 au 13.11.26	FIN	12'800			12'800	12'800	
220.3223.90	Safra Sarasin 0.12% / 5M du 09.12.19 au 09.12.27	FIN	6'000			6'000	6'000	
220.3223.91	BCV 0.14% / 18M du 02.07.20 au 02.07.27	FIN	25'550			25'200	25'620	
220.3223.94	BCV 0.25% / 10M du 13.11.20 au 13.11.27	FIN	25'347			25'000	25'417	
220.3223.96	SUVA, 0,03% / 10M du 14.05.21 au 13.05.26	FIN	3'000			3'000	3'000	
220.3223.97	SUVA, 0,03% / 10M du 16.07.2021 au 16.07.27	FIN	3'000			3'000	3'000	
220.3223.99	PostFinance 0.27% / 5M du 18.10.21 au 18.10.28	FIN	13'500			13'500	13'500	
220.3223.100	PostFinance 0.19% / 10M du 22.11.21 au 22.11.28	FIN	19'000			19'000	19'000	
220.3223.102	BCV 1.95% / 9M du 24.06.22 au 24.06.28	FIN	177'938			175'500	178'425	
220.3223.104	Fond Supp LPP 1.05% / 8M du 23.08.22 au 22.08.25	FIN	53'900		-35.8	53'900	84'000	
220.3223.105	BCV 2.11% / 5M du 30.09.22 au 30.09.24	FIN	0			0	82'349	
220.3223.106	Fond Supp LPP 1.62% / 15M du 02.12.22 au 02.12.25	FIN	223'425			223'425	243'000	
220.3223.107	PostFinance 1.78% / 10M du 08.12.22 au 08.12.27	FIN	178'000			178'000	178'000	
220.3223.108	BCGE 2.245% / 12M du 02.05.23 au 02.05.28	FIN	269'400			269'400	269'560	
220.3223.109	J. Saf Sar 2.16% / 5M du 15.05.23 au 15.05.30	FIN	102'300			108'000	108'000	
220.3223.110	J. Saf Sar 2.21% / 8M du 15.05.23 au 15.05.30	FIN	195'954	10.8	10.8	176'800	176'800	
220.3223.111	Fond Supp LPP 2.21% / 6M, du 27.06.23 au 27.06.24	FIN	0			0	87'392	
220.3223.112	Raiffeisen 2.25% / 20M, du 22.08.23 au 22.08.29	FIN	450'000			450'000	450'000	
220.3223.113	PostFinance 1.99% / 5M du 20.10.23 au 20.10.28	FIN	94'249			99'500	99'500	
220.3223.114	PostFinance 1.59% / 5M du 14.05.24 au 14.05.29	FIN	79'500		58.6	79'500	50'129	
220.3223.115	BCV 1.53% / 5M du 14.05.24 au 14.05.29	FIN	77'563		58.0	76'500	49'088	
220.3223.116	Suva 1.47% / 10M du 15.05.24 au 15.05.29	FIN	147'000		59.3	147'000	92'283	
220.3223.117	BCV 1.54% / 6M du 26.06.24 au 26.06.30	FIN	93'683		94.1	92'400	48'253	
220.3223.118	Loterie Rom 1.2% / 10M du 24.07.24 au 24.01.25	FIN	9'000	-12.0	-82.8	10'222	52'333	
220.3223.119	BCV 1.18% / 10M du 23.08.24 au 23.08.30	FIN	119'639		180.8	0	42'611	
220.3223.120	PostFinance 1.23% / 10M du 02.09.24 au 01.09.28	FIN	123'000		202.5	0	40'658	
220.3223.121	BCV 1.30% / 5M du 04.10.24 au 4.10.29	FIN	65'903		314.8	0	15'889	
220.3223.122	Fond Supp LPP 1.05% / 5M, du 04.10.24 au 06.10.25	FIN	40'834		221.9	0	12'687	
220.3223.123	Fond Supp LPP 1.05% / 10M, du 25.11.24 au 05.11.27	FIN	105'000		900.0	0	10'500	
220.3223.124	Pictet 1.07% / 5M, du 24.01.25 au 24.01.30	FIN	50'082			0	0	
220.3223.125	UBS 1.07% / 5M, du 24.01.25 au 24.01.30	FIN	50'082			0	0	
220.3223.126	Vontobel 0.67% / 5M, du 07.04.25 au 08.04.30	FIN	24'567			0	0	
220.3223.127	Vontobel 0.6752% / 5M, du 22.04.25 au 23.04.30	FIN	23'351			0	0	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
220.3223.128	PostFinance 0.91% / 10M, du 28.04.25 au 29.04.30	FIN	61'425			0	0	
220.3223.129	Fond Supp LPP 0.38% / 7M, du 19.05.25 au 19.08.25	FIN	6'798			0	0	
220.3223.130	Fond Supp LPP 0.5% / 5M, du 19.05.25 au 19.05.28	FIN	15'417			0	0	
220.3223.131	Vontobel 0.9347% / 5M, du 15.07.25 au 16.07.29	FIN	21'550			0	0	
220.3223.132	BCV 1.03% / 5M du 15.07.2025 au 15.07.2031	FIN	24'176			0	0	
220.3223.133	J. Safra Sarasin 1.39% / 10M du 15.07.2025 au 15.05.	FIN	66'386			0	0	
220.3223.134	Rentes Genevoises 0.14% / 10M du 19.08.2025 au 19	FIN	5'133			0	0	
220.3223.135	Fond. instit. LPP 0.59% / 4M du 22.08.25 au 22.08.28	FIN	8'457			0	0	
220.3223.136	BCV 1% / 4M du 22.08.25 au 22.08.31	FIN	14'556			0	0	
220.3223.137	Vontobel 1% / 10M du 22.09.25 au 22.09.31	FIN	27'500			0	0	
220.3223.138	BCV 1.02% / 5M du 06.10.25 au 06.10.31	FIN	12'183			0	0	
220.3223.139	Vontobel 0.2925% / 10M du 23.10.25 au 23.10.26	FIN	5'525			0	0	
220.3223.140	Fond. instit. Supp. LPP 1.62% / 15M, du 02.12.25 au 0	FIN	4'350			0	0	
220.3223.141	BCN 0.37% / 5M, du 02.12.25 au 03.09.26	FIN	1'439			0	0	
220.3223.142	BCV 1.08% / 4M, du 17.12.25 au 17.12.31	FIN	1'680			0	0	
220.3223.143	Fond. instit. LPP 0.84% / 8M du 22.12.25 au 22.12.28	FIN	1'680			0	0	
220	Total des charges		3'345'231	-6.1	16.3	3'564'139	2'875'413	
221	Autres intérêts		112'650	139.7	272.2	47'000	30'263	
221.3183.00	Commissions et frais bancaires	FIN	112'650	139.7	272.2	47'000	30'263	Frais de courtage sur emprunts
221	Total des charges		112'650	139.7	272.2	47'000	30'263	
222	Rendements titres et créances		-7'193'761	259.5	273.2	-2'000'810	-1'927'817	
222.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	1'098'380			37'000	40'461	Attribution Réévaluation titres Romande Energie au fonds Jeunesse
222.3819.01	Attribution au fonds de réserve Fondation Hermanjat	FIN	363'286			0	0	Création fonds Hermanjat (attribution portefeuille titres et liquidités)
222	Total des charges		1'461'666	3'850.4	3'512.5	37'000	40'461	
222.4221.00	Intérêts des comptes courants	FIN	-2'127		-90.7	-2'000	-22'947	
222.4221.01	Intérêts comptes à terme	FIN	0			0	-3'554	
222.4221.04	Int. prêt subordonné parking de la Duche	FIN	-13'030			-13'030	-13'030	
222.4221.05	Int. prêt EnergieÔ SA	FIN	0			-20'000	32'329	
222.4222.00	Revenus du patrimoine financier	FIN	-192'066	-14.6		-225'000	-191'896	
222.4241.00	Gains comptables sur patrimoine administratif	FIN	0			0	-1'370	
222.4241.01	Gains comptables sur patrimoine financier	FIN	-6'323'838			0	0	Réévaluation titres à la valeur du marché
222.4251.00	Revenus du patrimoine administratif	FIN	-22'260	-23.2		-29'000	-23'260	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
222.4390.00	Recettes diverses	FIN	-363'486			0	0	Transfert de la Fondation Hermanjat
222.4909.00	Imp. int. capital dotation SI	FIN	-1'336'020			-1'346'880	-1'373'250	
222.4909.01	Imp. int. école sec. Nyon-Marens	FIN	-230'200		11.6	-229'600	-206'200	
222.4909.02	Imp. int. école sec. Nyon-Rocher	FIN	-43'900			-44'300	-41'000	
222.4909.04	Imp. int. Centre funéraire	FIN	-8'600			-8'700	-8'800	
222.4909.05	Imp. int. STEP	FIN	-119'900			-119'300	-115'300	
222	Total des revenus		-8'655'427	324.7	339.7	-2'037'810	-1'968'278	
224	Participation à des charges communales		26'670'165	-2.7	192.3	27'421'427	9'124'991	
224.3520.00	Participation fonds péréquation directe	FIN	0			0	29'797'163	
224.3520.01	Charges suppl. sur participation fonds péréquation dire	FIN	1'648'738			0	0	
224.3520.02	NPIV - Péréquation ressources - Solidarité principale	FIN	26'274'619			28'674'619	0	
224.3520.03	NPIV - Péréquation ressources - Prél. s/impôts conjon	FIN	3'846'041			3'846'041	0	
224.3520.04	NPIV - Compensation des déficits des lignes de trafic t	FIN	242'766			242'766	0	
224	Total des charges		32'012'164	-2.3	7.4	32'763'426	29'797'163	
224.4510.02	Différentiel sur la péréquation de l'année précédente	FIN	0			0	-725'517	
224.4520.00	Remboursement fonds péréquation directe	FIN	0			0	-19'946'655	
224.4520.01	NPIV - Couche population	FIN	-5'341'999			-5'341'999	0	
224	Total des revenus		-5'341'999	0.0	-74.2	-5'341'999	-20'672'172	
23	Amortissements et réserves non-ventilés		9'796'316	13.2	18.4	8'651'145	8'275'837	
230	Amortissements		9'796'316	13.2	18.4	8'651'145	8'275'837	
230.3303.01	Amort. ordinaires patrimoine financier	FIN	113'500			113'500	113'500	
230.3312.01	Amort. ordinaires patrimoine administratif	FIN	8'153'633			8'518'188	8'142'880	- Pr. 2018/117 Mandats études parallèles reclassé en 178.3312.00 - Amort. budgétés en 2025 mais pas encore débutés (-218 KCHF) : Pr. 2021/7 Parc Perdtemps; Pr. 2018/97 Modif. plan cadastration forêt; Pr. 2023/91 Campagne comptages 2023; Pr. 2023/101 Plan Ostral; Pr. 2015/223 Réamég. rue Jules-Gachet
230.3315.01	Amort. ordinaires participations et subventions	FIN	319'183			19'457	19'457	Pr. 2010/192 Réorg./financ. Transports publics régionaux; Pr. 2024/140 Soutien rénovation cinéma Capitole
230.3320.00	Repr. réserves - prél. fonds préavis	FIN	6'195'682		316.2	0	1'488'793	2017/79 Réfec. Station pompage Bucleis; 2023/111 Démolition réservoir Vuarpillière; 2019/152 Réfec. Chaussée Rte Etraz à Prangins; Pr. 2020/234 Liaison stations pompage Bucleis et Pralies; 2020/187 Renfo. Réseaux Nyon; 2011/199 Optimisation énergétique et énergie renouv.; 2021/248 Travaux PQ Petite Prairie
230.3329.00	Amort. suppl. patrimoine administratif	FIN	1'210'000			0	0	Dépréciation titres EnergéÔ
230	Total des charges		15'991'998	84.9	63.8	8'651'145	9'764'630	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
230.4810.00	Prél. fonds - préavis	FIN	-6'195'682		316.2	0	-1'488'793	Voir commentaire compte 230.3320.00
230	Total des revenus		-6'195'682	0.0	316.2	0	-1'488'793	
3	DOMAINES ET BATIMENTS		10'053'028	-15.1	3.0	11'847'560	9'760'416	
31	Terrains		-1'907'663	10.7	0.2	-1'723'979	-1'903'490	
310	Terrains et places		-1'907'663	10.7	0.2	-1'723'979	-1'903'490	
310.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	21'327			21'000	20'943	Compensé par 430.3145.00 Réseau Routier (Voirie). Réparation des modules bois du square de Perdtemps
310.3199.00	Frais divers	SDA	6'725	-44.0	-31.5	12'000	9'819	
310	Total des charges		28'052	-15.0	-8.8	33'000	30'762	
310.4232.00	Redevance droits de superficie	SDA	-1'155'814	16.4		-992'920	-1'153'448	DDP Hublot : extension parcelle 1914 dès 2024 (9'619 m2)
310.4270.00	Locations de parcelles	SDA	-87'227	12.3	-13.6	-77'680	-100'941	Parcelle n° 628 : La Soliderie CHF 12'600
310.4272.00	Redevance pour droit usage du sol	SIN	-692'675			-686'379	-679'863	
310	Total des revenus		-1'935'715	10.2	0.1	-1'756'979	-1'934'252	
32	Forêts et pâturages		739'081	-12.8	0.1	847'417	738'036	
320	Forêts		640'919	-17.8	-3.9	779'487	667'174	
320.3011.00	Traitements	RH	533'104			540'625	518'065	
320.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	47'768			49'520	47'120	
320.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	81'689			83'668	79'728	
320.3050.00	Ass. de personnes	RH	19'809	-42.6		34'534	20'120	
320.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	15'114	-21.2		19'185	14'713	
320.3060.00	Indemnisations et remb. frais (fixes)	SDE	1'710	-14.5		2'000	1'757	
320.3065.00	Remboursement frais d'habits	SDE	9'295		12.3	9'200	8'278	Compensé par 320.3060.00 - Indemnités et remboursements de frais
320.3101.00	Frais administratifs	SDE	47'380		96.9	51'000	24'058	
320.3114.00	Achats machines, matériel	SDE	17'651		-54.0	19'000	38'393	
320.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDE	1'295	-19.1	-29.4	1'600	1'835	
320.3124.01	Achats de carburant	SDE	14'096	-27.7		19'500	14'251	
320.3134.00	Plantations et soins culturaux	SDE	2'218	-11.3		2'500	158	
320.3142.00	Entretien des chemins	SDE	15'793		-15.6	17'000	18'704	
320.3146.00	Entretien des forêts	SDE	140'835	-31.0		204'000	156'392	
320.3154.00	Entretien machines, matériel	SDE	5'709			6'000	6'160	
320.3155.00	Entretien véhicules	SDE	37'325	107.4		18'000	35'851	Compensé par 320.3146.00 Entretien forêts. Réparations du tracteur

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
320.3161.00	Loyers bureau	SDE	6'000			6'000	6'000	
320.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDE	466	-22.4	76.7	600	263	
320.3182.00	Frais de téléphones	SDE	3'642		17.9	4'000	3'089	
320.3188.00	Frais de débardage	SDE	65'537			70'000	64'952	
320.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDE	8'927	42.7	63.1	6'255	5'472	Compensé par le 320.3146.00 Entretien forêts. Cotisation Parc Jura Vaudois 2025 + Certification des forêts (la Forestière)
320.3199.00	Frais divers	SDE	709	-29.1		1'000	695	
320	Total des charges		1'076'070	-7.6	0.9	1'165'187	1'066'054	
320.4231.00	Loyers immeuble forestier	SDE	-9'125		24.4	-8'700	-7'336	
320.4274.00	Locations des machines	SDE	-5'007	-37.4	-54.7	-8'000	-11'044	
320.4355.00	Ventes des bois	SDE	-214'124		43.7	-220'000	-148'999	
320.4356.00	Travaux pour tiers et divers	SDE	-2'626	162.6		-1'000	0	
320.4356.02	Travaux pour Commune de St-Cergue	SDE	-63'429	81.2		-35'000	-70'294	
320.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	-13'209		239.5	0	-3'890	
320.4390.00	Recettes diverses	SDE	-4'933	64.4	95.4	-3'000	-2'525	
320.4518.00	Subv. Etat de Vaud, garde triage	SDE	-41'837			-40'000	-38'438	
320.4518.02	Subv. Etat de Vaud expl. bois et soins cult.	SDE	-35'077	16.9	-43.5	-30'000	-62'050	
320.4901.00	Imp. int. frais de personnel	SDE	-45'784	14.5	-15.7	-40'000	-54'304	
320	Total des revenus		-435'151	12.8	9.1	-385'700	-398'879	
321	Montagnes		98'161	44.5	38.5	67'930	70'862	
321.3101.00	Frais administratifs	SDE	1'378	-31.1	-38.2	2'000	2'228	
321.3141.00	Entretien des bâtiments, pâturages	SDE	47'199	214.7	243.0	15'000	13'762	DM du 24.11.2025 Les Fruitières : financement des travaux réalisés par le locataire à la charge du propriétaire (CHF 30'000.-) + réparation du bassin du Rosset (CHF 2'039.50)
321.3141.01	Entretien	SDA	35'368		107.5	33'000	17'042	
321.3141.02	Entretien installations techniques	SDA	3'244	-70.5	-76.3	11'000	13'670	
321.3142.00	Entretien des chemins	SDE	16'000		-13.1	16'000	18'411	
321.3142.01	Entretien des clôtures	SDE	2'384	-20.5		3'000	2'551	
321.3182.00	Frais de téléphones	SDE	304	-39.2		500	304	
321.3186.00	Primes ECA	SAG	8'679	-14.9		10'200	8'684	
321.3901.00	Imp. int. frais de personnel	SDE	45'784	14.5	-15.7	40'000	54'304	
321	Total des charges		160'341	22.7	22.4	130'700	130'955	
321.4231.00	Les Fruitières	SDE	-22'700			-22'600	-22'700	
321.4231.01	Le Rosset et Combe Grasse	SDE	-9'750			-9'750	-9'750	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
321.4231.02	Archette	SDE	-7'687		19.2	-7'300	-6'448	
321.4231.04	Redevance droits de superficie	SDE	-18'196			-18'000	-18'196	
321.4390.00	Recettes diverses	SDE	0			-3'120	-3'000	
321.4516.00	Subv. travaux chalets	SDE	-3'847	92.3		-2'000	0	
321	Total des revenus		-62'179	-0.9	3.5	-62'770	-60'094	
34	Bâtiments du patrimoine administratif		7'778'481	-8.4	-0.6	8'494'054	7'827'807	
340	Maintenance		6'124'208	-4.1	5.0	6'385'354	5'834'404	
340.3011.00	Traitements	RH	4'291'536			4'453'197	4'043'804	
340.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	188'933		109.1	0	90'367	
340.3012.01	Salaires personnel auxiliaire (jobs d'été)	RH	68'948			68'546	69'881	
340.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	389'512			413'196	377'723	
340.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	637'603			668'589	592'186	
340.3050.00	Assurances de personnes	RH	53'184	-24.2		70'145	51'043	
340.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	130'242	-17.4		157'664	126'326	
340.3080.00	Personnel temporaire	SMM	480'714			456'600	476'796	Dépassement non compensé de CHF 24'113,70.- selon autorisation du Préavis n°2024/160
340.3114.00	Achats de machines, mat. exploitation et entretien	SMM	46'049		81.5	46'000	25'375	
340.3133.00	Achats de produits et fourniture de nett.	SMM	16'837	12.2	13.5	15'000	14'834	
340.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	52'496		14.3	55'000	45'923	
340.3182.00	Frais de téléphones	SMM	2'796		16.1	3'000	2'407	
340.3189.00	Surveillance des bâtiments	SMM	150'930			154'000	138'757	
340	Total des charges		6'509'781	-0.8	7.5	6'560'937	6'055'422	
340.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	-213'854		333.8	0	-49'298	
340.4521.00	Refacturation entretien des locaux	SMM	-171'719			-175'583	-171'719	
340	Total des revenus		-385'573	119.6	74.5	-175'583	-221'017	
341	Bâtiments scolaires primaires		519'592	-7.5	6.2	561'610	489'245	
341.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	21'248		364.0	20'900	4'579	
341.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	52'243		13.7	53'000	45'953	
341.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	448'005		11.6	443'750	401'456	
341.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	530'424			502'200	500'664	
341.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	94'772			95'000	94'787	
341.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	5'208		-76.0	5'200	21'734	
341.3161.00	Location salles et terrains	SCS	14'896			14'000	14'000	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
341.3186.00	Primes ECA	SAG	104'830	-14.1		122'100	104'880	
341	Total des charges		1'271'627	1.2	7.0	1'256'150	1'188'053	
341.4271.03	Loyers parascolaires	SDA	-694'540			-694'540	-694'540	
341.4390.00	Recettes diverses	SDA	-57'495			0	-4'268	Subventions DGEO bornes WIFI Ecole du Rocher, Ecole du Cossy, Ecole du Couchant
341	Total des revenus		-752'035	8.3	7.6	-694'540	-698'808	
342	Bâtiments scolaires Nyon-Rocher		419'398	-2.9	-1.8	431'800	427'260	
342.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	4'167		-33.2	4'300	6'234	
342.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	25'246			25'500	24'929	
342.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	23'924	-31.6	-28.4	35'000	33'398	
342.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	2'461	-18.0	23.1	3'000	1'999	
342.3312.00	Amortissements	FIN	319'700			319'700	319'700	
342.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	43'900			44'300	41'000	
342	Total des charges		419'398	-2.9	-1.8	431'800	427'260	
343	Bâtiments scolaires secondaires Nyon-Marens		1'297'492	-3.7	2.4	1'347'755	1'266'686	
343.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	28'801		47.6	28'300	19'518	
343.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	30'468			29'500	30'254	
343.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	22'816			24'000	24'000	
343.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	14'661			14'000	1'111	
343.3312.00	Amortissements	FIN	1'061'725			1'061'725	1'061'725	
343.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	230'200		11.6	229'600	206'200	
343	Total des charges		1'388'672	0.1	3.4	1'387'125	1'342'809	
343.4271.00	Location théâtre de Marens + salles	SMM	-91'180	131.6	19.8	-39'370	-76'123	
343	Total des revenus		-91'180	131.6	19.8	-39'370	-76'123	
344	Bâtiments communaux administratif		-279'960	-381.3	-393.4	99'535	95'405	
344.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	28'455	-21.1		36'050	29'488	
344.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	60'416		12.5	59'700	53'690	
344.3141.00	Entretien général des bâtiments	SDA	281'390	-24.7	-24.4	373'500	372'325	
344.3141.02	Entretien installations techniques	SDA	359'151	-26.1	-30.1	486'300	513'618	Plan Ostral : arrêt location chaudière suite à l'achat de deux containers chaudières mobiles selon décision municipale du 4.11.2024
344.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	6'834	-19.6	-19.5	8'500	8'489	
344.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	25'917	-14.7	13.6	30'400	22'822	
344.3183.00	Commission et frais bancaires	FIN	92	-77.1	-30.2	400	131	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
344.3186.00	Primes ECA	SAG	121'858	-24.8	-11.3	162'000	137'441	
344.3191.00	Taxes eau et gestion des déchets	SDA	182'798	-15.0		215'000	188'814	
344.3199.00	Frais divers	SMM	3'941	-50.1	-17.4	7'900	4'770	
344.3199.01	Distributeurs à boissons	SMM	5'010	-16.5	-13.1	6'000	5'764	
344	Total des charges		1'075'863	-22.4	-19.6	1'385'750	1'337'354	
344.4271.00	Locations salles et divers	SMM	-53'550			-51'395	-52'335	
344.4271.10	Loyer SDIS	SDA	-362'400			-362'400	-357'400	
344.4271.15	Loyer Association Usine à gaz	SDA	-180'000			-180'000	-180'000	
344.4271.16	Loyer Police – Route de Divonne 68	SDA	-606'000			-606'000	-606'000	
344.4271.17	Loyer SCS - Rue des Marchandises 1	SDA	-36'000			-36'000	-36'000	
344.4271.19	Pl. du Château 1 – loyer restaurant	SDA	0			-9'000	0	B25: loyer CHF 18'000 prorata six mois C25 : suite au retard du chantier, la gratuité du loyer a été accordée de 09.2025 à 02.2026
344.4271.20	Pl. du Château 10 – loyer restaurant	SDA	-50'400	68.0		-30'000	0	Selon bail restaurant La Table du 10 Loyer échelonné selon P2023-98
344.4390.00	Recettes diverses	SMM	-1'517	-56.7	-33.9	-3'500	-2'293	
344.4390.01	Recettes diverses (location)	SDA	-63'717			-5'680	-5'680	SDIS : refacturation charges selon bail à loyer (CHF 11'500) Centre de polices : refacturation charges selon bail à loyer (CHF 21'400) Mobilière assurance : participation réfection parquet salle des exposition (CHF 24'000)
344.4904.03	Imp. Int. Ancienne voirie St-Jean	SDA	-1'920			-1'920	-1'920	
344.4904.07	Imp. Int. Tour de l'Horloge	SDA	-320			-320	-320	
344	Total des revenus		-1'355'823	5.4	9.2	-1'286'215	-1'241'948	
345	Bâtiment scolaire Cossy		30'965	6.8	-0.7	29'000	31'192	
345.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	2'642	-11.9	-49.0	3'000	5'186	
345.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	26'566			25'000	24'972	
345.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	1'758	75.8	70.0	1'000	1'034	
345	Total des charges		30'965	6.8	-0.7	29'000	31'192	
347	Maison de Bourgogne		-333'213	-7.7	5.3	-361'000	-316'385	
347.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	5'362	168.1	-60.4	2'000	13'551	
347.3124.00	Chauffage	SDA	0			100	932	C24 : Abonnement brûleur chauffage
347.3141.00	Entretien du bâtiment	SDA	89'237	39.4		64'000	94'517	Travaux étanchéité ascenseur, curage canalisation, contrôle installation thermique Dépassement compensé sur le compte 355.3141.80

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
347.3145.00	Entretien travaux Espaces Verts	SDA	22'500	53.1		14'700	22'532	Dépassement compensé sur le compte 355.3141.80
347.3185.00	Honoraires (Régie Burnier)	SDA	21'924	-12.3		25'000	22'471	
347.3186.00	Primes ECA	SAG	7'845	-14.7		9'200	7'849	
347	Total des charges		146'868	27.7	-9.3	115'000	161'851	
347.4271.00	Loyers	SDA	-314'364			-310'000	-312'604	
347.4271.01	Loyer Home	SDA	-164'832			-165'000	-164'832	
347.4360.00	Produits machines à laver	SDA	-885	-11.5	10.6	-1'000	-800	
347	Total des revenus		-480'081	0.9	0.4	-476'000	-478'236	
35	Bâtiments du patrimoine financier		3'443'130	-18.6	11.1	4'230'068	3'098'063	
351	Service Architecture		3'047'885	-9.4	10.6	3'362'833	2'756'150	
351.3011.00	Traitements	RH	2'037'471			2'250'598	1'887'626	Compensation pour compte 351.3012.00
351.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	72'001		743.1	0	8'540	Compensation sur les comptes 351.4361.00 et 351.3011.00
351.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	184'931			204'728	172'444	
351.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	331'240			363'053	302'620	
351.3050.00	Assurances de personnes	RH	41'553	-33.9		62'853	39'893	
351.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	59'791	-24.9		79'601	57'840	
351.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDA	4'676	-48.0	-29.2	9'000	6'603	
351.3080.00	Personnel temporaire	SDA	24'281		-21.3	25'000	30'850	
351.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDA	18'494		13.4	20'000	16'308	
351.3111.00	Achats mobilier, machines	SDA	52'768		-19.2	50'000	65'285	
351.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SDA	12'430	-17.1	-10.3	15'000	13'863	
351.3155.00	Entretien véhicules	SDA	0			2'000	2'632	L'entretien des véhicules (Goupil) se fait en fonction du nombre de Km.
351.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDA	2'391	-40.2	16.1	4'000	2'060	
351.3182.00	Frais de téléphones	SDA	27'140	-12.5		31'000	26'622	
351.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDA	108'144			120'000	108'963	Compensation pour le compte 355.3185.01
351.3185.02	Mandataires patrimoine XXe siècle	SDA	96'845	-19.3	260.2	120'000	26'883	
351.3199.00	Frais divers	SDA	4'665	-22.3	93.7	6'000	2'408	
351	Total des charges		3'078'820	-8.4	11.1	3'362'833	2'771'440	
351.4361.00	Remboursements des traitements	SDA	-30'743		103.6	0	-15'098	Compensation pour le compte 351.3012.00 salaire personnel auxiliaire
351.4390.00	Recettes diverses	SDA	-192			0	-192	
351	Total des revenus		-30'935	0.0	102.3	0	-15'290	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
352	Salle communale		-60'534	50.8	41.6	-40'150	-42'753	
352.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	687	37.5	-30.7	500	992	
352.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'628		20.1	3'500	3'020	
352.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	6'025			6'400	6'484	
352.3199.01	Distributeurs à boissons	SMM	1'567	-21.7	13.0	2'000	1'387	
352	Total des charges		11'906	-4.0	0.2	12'400	11'883	
352.4271.00	Locations	SMM	-70'356	44.0	34.0	-48'850	-52'509	
352.4390.00	Recettes diverses	SMM	-2'084	-43.7		-3'700	-2'127	
352	Total des revenus		-72'440	37.8	32.6	-52'550	-54'636	
353	Salle d'exposition		182	-8.8	-5.4	200	193	
353.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	182			200	193	
353	Total des charges		182	-8.8	-5.4	200	193	
354	Centre aéré les Alleveys		-3'445	-1'043.8	5'301.3	365	-64	
354.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	945	-21.2	-14.9	1'200	1'111	
354.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	1'945			2'000	1'869	
354.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	4'055	-18.9	-17.4	5'000	4'911	
354.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SMM	560	-44.0		1'000	0	
354.3819.00	Attribution à fonds de réserve	FIN	4'500	28.6	28.6	3'500	3'500	
354	Total des charges		12'005	-5.5	5.4	12'700	11'391	
354.4271.00	Location	SMM	-10'950	23.9	37.6	-8'835	-7'955	
354.4659.00	Répartition revenus Fondation Nyonnaise	FIN	-4'500	28.6	28.6	-3'500	-3'500	
354	Total des revenus		-15'450	25.3	34.9	-12'335	-11'455	
355	Bâtiments patrimoine financier		-1'454'796	0.2	-5.7	-1'451'880	-1'542'658	
355.3141.05	Rue de Rive 9-11	SDA	25'104		431.8	0	4'721	Assainissement et expertise charpente, remplacement volets
355.3141.07	Entretien immeuble Bel-Automne	SDA	-623		-115.8	0	3'932	
355.3141.12	Route de Champ-Colin 12	SDA	0			0	356	
355.3141.20	Rue Marchandises 11	SDA	2'149		39.2	0	1'544	
355.3141.22	Rue de Rive 21	SDA	14'483		42.2	0	10'183	
355.3141.23	Chemin des Eules 7	SDA	0			0	4'481	
355.3141.26	Rue St-Jean 5	SDA	5'046			0	5'566	
355.3141.27	Rue St-Jean 1	SDA	39'548		229.7	0	11'996	Remplacement chaudière, entretien charpente, remise en conformité installations électriques
355.3141.28	Route de Genève 13	SDA	446		-98.8	0	35'911	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
355.3141.29	Rue du Prieuré 5	SDA	65'581		179.1	0	23'499	Etanchéité verrière, échafaudage exutoire de fumée, films solaires
355.3141.30	Chemin de Bourgogne 8	SDA	1'025		13.0	0	907	
355.3141.31	Route St-Cergue 64	SDA	411		72.3	0	238	
355.3141.32	Rue de Rive 54, Fleur de Lys	SDA	42'790		12.0	0	38'217	
355.3141.33	Immeuble rue de Rive 3	SDA	20'304		-54.7	0	44'803	C24 : étanchéité toiture, assainissement citerne, peinture fenêtres et volets
355.3141.34	Chemin des Eules 5	SDA	5'115		-23.1	0	6'655	
355.3141.36	Rue des Marchandises 9	SDA	1'272		-27.9	0	1'764	
355.3141.38	Chemin de la Piscine 5	SDA	374		-90.3	0	3'871	
355.3141.41	Route de Genève 2-4	SDA	21'929		-24.0	0	28'845	
355.3141.42	Place du Marché 2	SDA	10'189		-25.8	0	13'727	
355.3141.63	Chemin de Mangette 8	SDA	4'950		65.9	0	2'984	
355.3141.64	Chemin Usteri 5	SDA	1'111		-10.4	0	1'241	
355.3141.72	Entretien parcelles diverse	SDA	5'478		-34.6	0	8'371	
355.3141.74	Route de Genève 6 - Villa Niedermeyer	SDA	11'524		-53.0	0	24'540	C24 : contrôle OIBT
355.3141.75	Rue César-Soulié 1	SDA	6'516			0	6'167	
355.3141.80	Entretien général des bâtiments	SDA	0			354'000	0	Compensation pour le compte 347.3141.00 CHF 25'237.- Compensation pour le compte 347.3145.00 CHF 7'799.-
355.3141.81	Immeuble Rive 19/Alpe 4	SDA	832			0	0	
355.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	12'000			12'000	11'708	
355.3185.00	Honoraires (Régie Burnier)	SDA	97'858			103'000	105'045	
355.3185.01	Frais d'étude	SDA	36'123	20.4	72.0	30'000	21'005	Compensé sur le compte 351.3185.00 CHF 6'122.-
355.3186.00	Primes ECA	SAG	26'254	-15.6		31'100	26'399	
355	Total des charges		457'790	-13.6	2.0	530'100	448'675	
355.4231.01	Caveau du Château	SDA	-15'000			-15'000	-15'000	
355.4231.02	Quai Louis-Bonnard 13	SDA	-6'460		-20.0	-6'500	-8'075	
355.4231.04	Musée du Léman	SDA	-1'380	-46.5	-42.0	-2'580	-2'380	Local rez : bail résilié
355.4231.05	Rue de Rive 9-11	SDA	-29'495			-29'500	-29'495	
355.4231.06	Salle des expos	SDA	-70'368			-65'500	-67'198	Fluctuation selon occupation appartement dépannage
355.4231.12	Loyer bâtiment, route Champ-Colin 8	SDA	-192'000			-192'000	-192'000	
355.4231.15	Rue Marchandises 7	SDA	-25'191			-25'000	-25'191	
355.4231.17	Place Marché 2 - La Grenette	SDA	-74'040			-74'000	-74'040	
355.4231.20	Rue des Marchandises 11	SDA	-61'000			-61'000	-61'000	
355.4231.22	Rue de Rive 21	SDA	-77'620	14.1	17.9	-68'000	-65'830	Fluctuation selon occupation appartement dépannage

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
355.4231.23	Chemin des Eules 7	SDA	-18'000			-18'000	-18'000	
355.4231.26	Rue St-Jean 5	SDA	-25'080			-24'000	-25'080	
355.4231.27	Rue St-Jean 1	SDA	-95'165			-93'300	-87'060	
355.4231.29	Rue du Prieuré 5	SDA	-160'190			-160'000	-158'688	
355.4231.30	Chemin de Bourgogne 8	SDA	-4'920	23.0	-12.9	-4'000	-5'650	
355.4231.31	Route St-Cergue 64	SDA	-12'000			-12'000	-12'000	
355.4231.32	Rue de Rive 54, Fleur de Lys	SDA	-224'350			-233'000	-231'385	Fluctuation selon occupation appartement dépannage
355.4231.33	Immeuble rue de Rive 3	SDA	-73'382			-73'000	-73'382	
355.4231.34	Chemin des Eules 5	SDA	-48'285			-45'000	-45'015	Fluctuation selon occupation appartement dépannage
355.4231.36	Rue des Marchandises 9	SDA	-10'702			-10'700	-10'769	
355.4231.38	Chemin de la Piscine 5	SDA	-1'800	-89.3	-86.1	-16'800	-12'950	Bail résilié au 30.10.24. L'ancien locataire loue encore une cave
355.4231.40	Garage rte de St-Cergue 22	SDA	-1'800			-1'800	-1'800	
355.4231.41	Route de Genève 2-4	SDA	-150'000			-150'000	-150'000	
355.4231.42	Ecole primaire de la Paix	SDA	-17'400			-17'400	-17'400	
355.4231.44	Route de Divonne 53	SDA	-18'000			-18'000	-18'000	
355.4231.49	Ecole primaire des Tattes d'Oies	SDA	-15'840			-15'900	-15'840	
355.4231.52	Chemin de Bourgogne 10	SDA	-10'200			-10'200	-10'200	
355.4231.63	Chemin de Mangette 8	SDA	-18'000			-18'000	-18'000	
355.4231.64	Chemin Usteri 5	SDA	-18'960			-18'900	-18'960	
355.4231.72	Parcelles diverses	SDA	-69'733		-21.6	-73'700	-88'943	
355.4231.73	Ecole de musique du Couchant	SDA	-144'000			-144'000	-144'000	
355.4231.74	Route de Genève 6 - Villa Niedermeyer	SDA	-121'500			-121'500	-121'500	
355.4231.75	Loyer bureaux commerciaux Usine à Gaz	SDA	-83'460	-44.0	-44.2	-149'000	-149'700	Bureau 3C/1er - faillite du locataire - loyer dû 2025 environ CHF 65'000.- Procédure en cours
355.4231.77	Loyer dépôt forestier, St Cergue	SDA	-14'700			-14'700	-15'800	
355.4231.81	Immeuble Rive 19/Alpe 4	SDA	-2'565			0	0	
355.4516.00	Subventions cantonales	SDA	0			0	-1'000	
355	Total des revenus		-1'912'586	-3.5	-4.0	-1'981'980	-1'991'332	
356	Fonds Walter Fischer		0	0.0	0.0	0	0	
356.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	31'878	48.3	43.2	21'500	22'268	St-Cergue 21 : remplacement chauffe-eau Usteri 1 : peinture des volets
356.3183.00	Commissions et frais bancaires	FIN	61	-38.8		100	3	
356.3185.00	Frais de gérance	SDA	8'959	19.4		7'500	9'156	
356.3186.00	Primes ECA	SAG	1'463	-18.7		1'800	1'464	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
356.3302.00	Perte potentielle sur fonds de placement	FIN	0			0	158'750	
356.3819.00	Attribution excédent de revenus à capital "Fonds Fisch	FIN	270'050	56.0	480.4	173'100	46'532	
356	Total des charges		312'411	53.1	31.2	204'000	238'172	
356.4222.01	Revenus patrimoine financier	FIN	-27'940	16.4		-24'000	-27'305	
356.4241.00	Gains potentiels sur fonds de placement	FIN	-107'315			0	0	Réévaluation titres à la valeur du marché
356.4271.00	Loyers divers	SDA	-176'796			-180'000	-177'460	
356.4363.00	Remboursement de dommages	SDA	-360		-98.9	0	-33'407	C24 : remboursement dégâts d'eau
356	Total des revenus		-312'411	53.1	31.2	-204'000	-238'172	
358	Gestion des énergies des bâtiments communaux		1'913'838	-18.9	-0.7	2'358'700	1'927'195	
358.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	1'002'556			1'113'600	1'086'795	
358.3124.00	Chauffage	SDA	959'396	-26.1		1'298'300	876'109	
358.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDA	17'089	-43.0	-45.7	30'000	31'456	
358.3185.01	Contrôle énergétique.	SDA	72'718	11.9	25.3	65'000	58'018	
358	Total des charges		2'051'758	-18.2	0.0	2'506'900	2'052'378	
358.4351.00	Recette production énergie S.I.	SDA	-93'928	62.8	38.1	-57'700	-68'038	Mise en service 2025 : Ecole du Cossy CHF 34'945.-
358.4356.00	Refacturation à des tiers	SDA	-24'820	-61.8	-25.9	-65'000	-33'516	
358.4903.01	Imp. int. eau, gaz, électricité	SDA	-16'592	-12.7	-11.9	-19'000	-18'842	Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées
358.4903.02	Imp. int. chauffage	SDA	-2'580	-60.3	-46.1	-6'500	-4'787	Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées
358	Total des revenus		-137'920	-6.9	10.2	-148'200	-125'183	
4	ENVIRONNEMENT		12'407'368	-8.6	1.0	13'567'469	12'286'753	
40	Service administratif		0	0.0	0.0	0	0	
400	Service des travaux		0	0.0	0.0	0	0	
400.3011.00	Traitements	RH	465'648			470'756	429'640	
400.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	41'293			42'614	38'270	
400.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	74'259			76'505	68'145	
400.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'645	-34.6		13'224	8'259	
400.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	14'547	-13.1		16'742	13'520	
400.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	3'154	26.2	14.5	2'500	2'755	
400.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	7'725		-15.4	8'500	9'136	
400.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SDI	2'852	-36.6		4'500	3'096	Baisse des frais de photocopie liée à la diminution des impressions.

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
400.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDI	7'662		31.3	8'000	5'834	
400.3182.00	Frais de téléphones	SDI	849	69.8	59.1	500	534	
400.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	4'502	12.5	31.6	4'000	3'420	Augmentation de la cotisation ASIC (CHF 1'000.-).
400.3199.00	Frais divers	SDI	7'992			8'000	7'909	
400	Total des charges		639'128	-2.5	8.2	655'841	590'518	
400.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	-4'702		-21.0	0	-5'949	
400.4909.00	Imp. int. part. réseau routier	FIN	-158'606			-163'960	-146'142	
400.4909.01	Imp. int. part. ordures ménagères	FIN	-95'164	-27.4	-18.6	-131'169	-116'915	
400.4909.02	Imp. int. part. service de l'épuration des eaux	FIN	-63'443			-65'584	-58'457	
400.4909.03	Imp. int. part. port	FIN	-95'164			-98'376	-87'685	
400.4909.05	Imp. int. part. Déchets de voirie	FIN	-63'443	93.5	117.1	-32'792	-29'228	
400.4909.06	Imp. int. part. Office de la mobilité	FIN	-158'606			-163'960	-146'142	
400	Total des revenus		-639'128	-2.5	8.2	-655'841	-590'518	
41	Environnement		492'824	-0.8	-10.1	496'964	548'237	
410	Environnement		492'824	-0.8	-10.1	496'964	548'237	
410.3011.00	Traitements	RH	316'532		-16.4	316'773	378'682	
410.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	28'820		-12.0	29'191	32'755	
410.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	51'101		-15.6	51'162	60'563	
410.3050.00	Assurances de personnes	RH	6'633	-25.7	-14.6	8'929	7'766	
410.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	11'386			11'309	12'313	
410.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDE	301	-39.8		500	0	
410.3147.00	Travaux	SDE	56'327		-11.3	59'300	63'500	
410.3182.00	Frais de téléphone	SDE	1'200	300.0	100.0	300	600	
410.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDE	16'875			18'000	17'284	
410.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDE	1'800	20.0	24.1	1'500	1'450	Compensé par 410.3185.00 Honoraires et frais d'études. Augmentation cotisation adhésion Pusch
410	Total des charges		490'975	-1.2	-14.6	496'964	574'912	
410.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	1'849		-106.9	0	-26'674	
410	Total des revenus		1'849	0.0	-106.9	0	-26'674	
42	Service du Territoire		2'735'307	-13.8	3.9	3'171'600	2'631'728	
420	Service du Territoire		2'735'307	-13.8	3.9	3'171'600	2'631'728	
420.3011.00	Traitements	RH	2'124'773		20.1	2'340'421	1'769'371	
420.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	154'217	246.9	171.9	44'455	56'725	Compensation liée aux assurances perte de gain

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
420.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	193'517	-11.5	16.4	218'784	166'321	
420.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	350'181		22.5	382'723	285'761	
420.3050.00	Assurances de personnes	RH	43'186	-35.6	11.5	67'087	38'745	
420.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	62'903	-24.6		83'380	61'522	
420.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDT	15'690	20.7	84.3	13'000	8'514	Augmentation du nombre d'effectifs
420.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDT	8'981	-30.9	-41.1	13'000	15'236	
420.3102.00	Frais enquêtes publiques	SDT	22'849	14.2		20'000	21'309	Nombre important de dossiers traités
420.3111.00	Maquette Ville (Arbre)	SDT	0			1'000	152	
420.3111.01	Maquette Ville (Maintenance)	SDT	0			2'000	0	
420.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDT	2'891	-27.7	-15.2	4'000	3'408	
420.3182.00	Frais de téléphones	SDT	1'716			1'600	1'661	
420.3184.01	Pertes sur débiteurs	SDT	40			0	0	
420.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDT	289'888		-22.8	309'900	375'544	
420.3185.01	Commis. consultat. urbanisme et salubrité	SDT	42'447	112.2	124.9	20'000	18'874	Fonctionnement de la CEDU (développement urbain)
420.3185.02	Honoraires et frais juridiques	SDT	33'460	-26.0	-35.8	45'200	52'086	
420.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDT	4'511	28.9		3'500	4'854	
420.3199.00	Frais divers	SDT	1'590			1'550	1'726	
420	Total des charges		3'352'842	-6.1	16.3	3'571'600	2'881'809	
420.4313.00	Permis construire, autres émoluments	SDT	-445'900	11.5	79.5	-400'000	-248'353	
420.4361.00	Remboursements des traitements	SDT	-171'635			0	-1'728	
420	Total des revenus		-617'534	54.4	146.9	-400'000	-250'081	
43	Routes		3'449'718	-9.3	-0.6	3'804'453	3'471'268	
430	Réseau routier		3'449'718	-9.3	-0.6	3'804'453	3'471'268	
430.3011.00	Traitements	RH	2'080'168			2'307'193	2'084'953	
430.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	22'052		-65.0	0	63'062	
430.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	188'876	-10.6		211'385	195'838	
430.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	321'026	-10.4		358'107	328'275	
430.3050.00	Assurances de personnes	RH	42'723	-34.0		64'780	45'870	
430.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	55'554	-32.3		82'048	56'268	
430.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	5'055	68.5	121.2	3'000	2'286	
430.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	574			0	0	
430.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	SDI	71'378	-10.2	11.4	79'500	64'102	
430.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	19'666		-12.3	20'000	22'424	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
430.3124.01	Achats de carburant	SDI	16'995	-19.1	-13.5	21'000	19'639	Réduction des achats de carburant liée à l'introduction de véhicules électriques
430.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	4'482			4'500	4'391	
430.3135.00	Déblais des neiges et sablage	SDI	27'976			30'000	29'069	
430.3141.00	Entretien des bâtiments de la Voirie	SDI	55'060		21.7	55'500	45'247	
430.3142.00	Réseau routier et aménagements	SDI	238'826			241'000	217'373	
430.3142.01	Réseau routier - Taxes EC	SDI	125'000			125'000	125'000	
430.3143.00	Signalisation, balisage, circulation	SDI	177'882			169'000	166'712	
430.3145.00	Entretien aménagements extérieurs	SDE	1'425	-87.0	-87.0	11'000	11'000	
430.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	1'986	32.4	306.3	1'500	489	
430.3155.00	Entretien véhicules	SDI	29'012			30'000	27'228	
430.3170.00	Frais manifestations	SDI	1'566	56.6	187.9	1'000	544	
430.3182.00	Frais de téléphones	SDI	4'045	-30.3		5'800	4'123	
430.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDI	0			0	0	
430.3184.01	Pertes sur débiteurs	SDI	205			0	0	
430.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDI	63'756	-11.4	12.9	72'000	56'448	Honoraires relatifs à la réalisation du mur du giratoire de Terre-Bonne (RC 11), financés par la DGMR (CHF 8'000.-), et à l'escalier de la Duche, pris en charge par le SDA (CHF 1'000.-). »
430.3186.00	Primes ECA	SAG	441			480	481	
430.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	5'287		75.8	5'800	3'007	
430.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	150	-62.5	-21.1	400	190	
430.3905.01	Imp. int. service administratif	FIN	158'606			163'960	146'142	
430	Total des charges		3'719'773	-8.5	0.0	4'063'953	3'720'160	
430.4313.00	Permis de fouilles et anticipations	SDI	-51'866	15.3	-35.3	-45'000	-80'128	Augmentation du nombre de permis de fouille par rapport à la moyenne des cinq dernières années.
430.4353.00	Travaux pour services communaux	SDI	-2'542		-15.4	-2'500	-3'007	
430.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-14'629		-25.0	-15'000	-19'515	
430.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	-20'264		137.3	0	-8'539	
430.4363.00	Recettes div., remb. dommages	SDI	0			0	-800	
430.4390.00	Location matériel et divers	SDI	-17'922	-40.3	11.0	-30'000	-16'149	Baisse des locations facturées aux privés.
430.4901.00	Imp. int. frais de personnel	SDI	-57'632		-14.0	-62'000	-66'992	
430.4901.01	Imp. int. frais coordination ThermorésÔ	SDI	-105'200		95.7	-105'000	-53'762	
430	Total des revenus		-270'055	4.1	8.5	-259'500	-248'892	
44	Parcs, promenades et cimetières		4'196'680	-5.0	6.4	4'416'705	3'943'065	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
440	Service de l'environnement		4'166'170	-5.9	2.9	4'427'540	4'048'959	
440.3011.00	Traitements	RH	2'542'741			2'693'077	2'423'273	
440.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	43'109	115.5	58.3	20'000	27'235	
440.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	224'387			247'882	221'371	
440.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	395'352			421'348	373'561	
440.3050.00	Assurances de personnes	RH	50'681	-33.3		76'030	51'162	
440.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	70'949	-25.8		95'578	69'662	
440.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDE	8'274	10.3	-22.2	7'500	10'630	Compensé par 410.3060.00, 320.3060.00 et 441.3060.00 - Indemnités et remboursements de frais
440.3080.00	Personnel temporaire	SDE	155'345		65.0	12'000	94'169	Compensé par 172.4361.00, 440.4361.00, 410.4361.00 - Remboursements de traitement et 441.3145.00 Entretien cimetière. Engagement d'auxiliaires pour compenser les arrêts.
440.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDE	7'473			8'000	7'462	Compensé par 441.3102.00 Livres, journaux, documentation et frais d'annonce
440.3114.00	Achats machines, matériel	SDE	10'193	-70.0	-72.5	34'000	37'000	
440.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDE	16'886	-66.6	-40.7	50'505	28'489	
440.3124.01	Achats de carburant	SDE	27'468	-27.1	-22.6	37'700	35'473	
440.3135.00	Achats matières premières, plantes	SDE	85'995			85'000	85'000	Compensé par 440.3145.03 Entretien surfaces domaines publics
440.3145.01	Frais d'exploitation	SDE	78'924			75'000	74'601	Compensé par 440.3145.03 Entretien surfaces domaines publics
440.3145.02	Entretien installations existantes	SDE	214'053			211'310	198'691	Compensé par 410.3147.00 Travaux
440.3145.03	Entretien surfaces domaine public	SDE	241'221		18.2	250'950	204'158	
440.3145.05	Créations et restaurations	SDE	84'801			78'500	83'458	Compensé par 440.3145.03 Entretien surfaces domaines publics. Rénovation sécuritaire de jeux pour enfants
440.3145.06	Travaux à refacter - PNR	SDE	0			6'500	0	
440.3146.00	Entretien zones boisées de plaine	SDE	10'107	-32.6	-32.4	15'000	14'951	
440.3154.00	Entretien véhicules, machines, matériel	SDE	76'443	18.5		64'500	79'882	Compensé par 440.3114.00 Achat machines, matériel. Réparations supplémentaires de véhicules et machines.
440.3170.00	Frais d'expositions	SDE	23'304			23'000	22'436	
440.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDE	987			1'000	0	
440.3182.00	Frais de téléphones	SDE	7'736		11.1	7'500	6'965	Compensé par 442.3182.00 Frais de téléphone
440.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDE	141'469			137'000	149'301	Compensé par 441.3145.00 Entretien cimetière pour frais liés au Masterplan Cimetière
440.3185.01	Commission consultat. arborée	SDE	0			2'500	1'000	
440.3185.02	Mandat gestion des potagers	SDE	19'805			0	0	
440.3186.00	Primes ECA	SAG	141	-12.0		160	141	
440.3667.00	Subventionnement biodiversité	SDE	67'069	-10.6		75'000	73'036	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
440.3809.00	Attribution au fond	FIN	0			0	4'140	
440	Total des charges		4'604'911	-2.8	5.2	4'736'540	4'377'247	
440.4274.00	Location véhicules	SDE	0			0	-3'120	
440.4309.00	Compensation abattage des arbres	SDE	0			0	-4'140	
440.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	-124'501		97.9	0	-62'911	
440.4390.00	Recettes diverses	SDE	-29'619		37.9	-28'000	-21'482	
440.4390.01	Recettes potagers	SDE	-11'220			0	0	
440.4518.00	Subside cantonal	SDE	-27'450		555.1	0	-4'190	
440.4909.00	Imp. int. entr. trav. Espaces Verts	SDE	-245'951	-12.5		-281'000	-232'445	
440	Total des revenus		-438'741	42.0	33.6	-309'000	-328'288	
441	Cimetière		-12'751	-78.5	-91.4	-59'200	-147'438	
441.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDE	381	-23.8		500	0	
441.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SDE	3'958	-20.8	66.1	5'000	2'383	
441.3145.00	Entretien cimetière	SDE	145'702	-17.9		177'500	148'682	
441.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDE	0			0	279	
441.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDE	957	19.6	-15.6	800	1'134	Compensé par 441.3102.00 Livres, journaux, documentation et frais d'annonce
441.3184.01	Pertes sur débiteurs	SDE	979			0	15	
441.3195.00	TVA non récupérable	FIN	612	-79.6	-75.3	3'000	2'474	
441	Total des charges		152'589	-18.3	-1.5	186'800	154'966	
441.4272.00	Concessions au cimetière	SDE	-50'800	-15.3		-60'000	-47'180	
441.4272.01	Finances inhumations, monuments	SDE	-12'560	-42.9	82.6	-22'000	-6'880	
441.4355.00	Recettes fleurissement tombes	SDE	-101'980	-37.8	-58.9	-164'000	-248'344	
441	Total des revenus		-165'340	-32.8	-45.3	-246'000	-302'404	
442	Centre funéraire		43'260	-10.6	4.1	48'365	41'544	
442.3011.00	Traitements	RH	50'416			50'042	47'863	
442.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	5'594		408.3	0	1'101	
442.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	4'590			4'611	4'410	
442.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	7'749			7'619	7'495	
442.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'057	-25.1		1'410	1'046	
442.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	2'054	15.0		1'786	1'950	
442.3080.01	Personnel temporaire (Conciergerie)	SDE	8'651	-42.3	-42.2	15'000	14'974	
442.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	17'725	-13.5	249.8	20'500	5'068	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
442.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	18'380			18'400	20'414	
442.3182.00	Frais de téléphones	SDE	2'268			2'500	2'341	
442.3186.00	Primes ECA	SAG	1'948	-15.3		2'300	1'948	
442.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	SDE	6'541			6'600	6'536	
442.3199.00	Frais divers	SDE	4'830	-51.7	97.9	10'000	2'441	
442.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	144'500			144'500	144'500	
442.3903.01	Imp. int. eau, gaz, électricité	SDA	16'592	-12.7	-11.9	19'000	18'842	Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées
442.3903.02	Imp. int. chauffage	SDA	2'580	-60.3	-46.1	6'500	4'787	Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées
442.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	8'600			8'700	8'800	
442	Total des charges		304'074	-4.8	3.2	319'468	294'517	
442.4272.00	Location des cryptes	SDE	-108'640			-98'800	-108'890	
442.4524.00	Participation des Communes	FIN	-152'173	-11.7		-172'303	-144'083	
442	Total des revenus		-260'813	-3.8	3.1	-271'103	-252'973	
45	Traitement des déchets		1'532'840	-8.6	-9.4	1'677'747	1'692'454	
451	Déchets de voirie		1'532'840	-8.6	-9.4	1'677'747	1'692'454	
451.3011.00	Traitements	RH	983'185			1'031'609	1'037'179	
451.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	109'971	591.7	90.6	15'898	57'711	Crédit Supplémentaire compensé par une non dépense au 452.3012.00
451.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	99'160			95'531	99'829	
451.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	154'652			156'053	158'340	
451.3050.00	Assurances de personnes	RH	22'690	-22.4		29'221	23'609	
451.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	25'981	-28.7		36'443	28'174	
451.3060.00	Indemnisations et remb. de frais	SDI	475		-48.7	500	926	
451.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	2'993		88.1	3'000	1'592	
451.3114.00	Achat matériel d'exploitation	SDI	29'867		20.0	31'000	24'894	
451.3124.01	Achat de carburant	SDI	17'132	-38.8	-24.8	28'000	22'795	Réduction des achats de carburant liée à l'introduction de véhicules électriques Réduction des achats de carburant liée à l'introduction de véhicules électriques
451.3155.00	Entretien véhicules	SDI	44'922			48'000	44'772	
451.3182.00	Frais de téléphones	SDI	150	-70.0	-40.0	500	250	
451.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDI	7'004	-53.3	-47.1	15'000	13'244	Moins de prestations externes et d'études réalisées en 2025
451.3188.00	Collectage et transports déchets	SDI	15'927		-36.1	15'000	24'933	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
451.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	11'482			11'200	10'569	
451.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	-115'228	-438.9	-823.0	34'000	15'937	Impact calcul nouvelle info TVA19 en notre faveur
451.3526.00	Elimination déchets	SDI	99'033	-12.4	-17.9	113'000	120'664	erreurs d'imputation pour un montant de 928 et 6348 baisse déchets communaux
451.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	63'443	93.5	117.1	32'792	29'228	
451	Total des charges		1'572'839	-7.3	-8.3	1'696'747	1'714'646	
451.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-23'676	24.6	22.0	-19'000	-19'400	
451.4361.00	Remboursement des traitements	SDI	-16'323		484.7	0	-2'792	
451	Total des revenus		-39'999	110.5	80.2	-19'000	-22'191	
452	Déchets urbains		0	0.0	0.0	0	0	
452.3011.00	Traitements	RH	1'292'348			1'353'679	1'269'575	
452.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	16'676	-84.7	28.5	109'331	12'982	
452.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	116'564	-12.9		133'819	115'279	
452.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	194'957			208'577	189'950	
452.3050.00	Assurances de personnes	RH	26'688	-34.8		40'933	27'221	
452.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	34'662	-27.7		47'940	33'969	
452.3060.00	Indemnisations et remb. frais	SDI	1'388	-46.6	-45.9	2'600	2'567	
452.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	908	-84.9	-42.4	6'000	1'576	moins d'achats, moins d'imprimés
452.3114.00	Achat matériel d'exploitation	SDI	21'946	-15.6	17.7	26'000	18'638	
452.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	1'999	-47.4	-61.7	3'800	5'222	
452.3124.01	Achat de carburant	SDI	16'249	-32.3	-23.7	24'000	21'295	Réduction des achats de carburant liée à l'introduction de véhicules électriques
452.3133.00	Achats produits nettoyage	SMM	253	-15.6	12.2	300	226	
452.3141.00	Entretien déchetterie	SDA	2'940		101.1	2'900	1'462	
452.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	6'476	159.1	131.2	2'500	2'801	
452.3145.02	Déchèterie	SDI	16'064		13.0	16'500	14'222	
452.3145.03	Eco-points	SDI	33'020	-17.4		40'000	35'877	
452.3155.00	Entretien véhicules	SDI	34'314	-14.2	-11.9	40'000	38'945	
452.3182.00	Frais de téléphones	SDI	1'626	-18.7	-23.2	2'000	2'118	
452.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDI	91		23.4	100	74	
452.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDI	19'726	-45.2	-25.0	36'000	26'316	Moins de prestations externes et d'études réalisées en 2025
452.3186.00	Primes ECA	SAG	2'457	-15.3		2'900	2'458	
452.3188.00	Collectage et transports déchets	SDI	476'028			465'000	458'723	
452.3191.00	Taxes	SDI	3'355	123.7	131.7	1'500	1'448	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
452.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	21'912	32.0	49.7	16'600	14'634	Inspections supplémentaires liées à de nouveaux véhicules.
452.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	645	-87.1	-75.2	5'000	2'604	
452.3312.00	Amortissements	FIN	82'055			82'055	82'055	
452.3526.00	Elimination déchets	SDI	663'849			690'000	627'335	
452.3526.10	Frais administratifs SADEC	SDI	73'259			80'000	73'259	
452.3656.00	Subvention conteneur enterré	SDI	0			50'000	7'500	
452.3809.00	Attrib. à fds de réserve "pertes s/déb. commune"	FIN	31'916		566.4	0	4'790	
452.3812.00	Attribution au fonds de réserve déchets urbains	FIN	217'549		225.4	0	66'858	
452.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	95'164	-27.4	-18.6	131'169	116'915	
452.3905.02	Imp. int. facturation taxes	FIN	11'000			11'000	11'000	
452	Total des charges		3'518'084	-3.1	6.9	3'632'203	3'289'892	
452.4342.00	Taxe au sac	SDI	-1'038'022		15.9	-950'000	-895'542	
452.4342.01	Taxes station de transfert	SDI	-10'348	-13.8		-12'000	-10'489	
452.4342.03	Taxe forfaitaire	SDI	-2'146'409			-2'050'000	-2'069'739	
452.4342.04	Taxe déchets encombrants	SDI	-4'856		25.0	-5'000	-3'885	
452.4354.00	Redevance déchets	SDI	-284'941	12.6		-253'000	-290'045	
452.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-3'600			-3'600	-3'600	
452.4361.00	Remboursement de traitements	SDI	-27'071		63.2	0	-16'592	
452.4390.00	Recettes diverses	SDI	-2'837			0	0	
452.4809.00	Prélèvement sur fonds de réserve Déchets urbains	FIN	0			-358'603	0	
452	Total des revenus		-3'518'084	-3.1	6.9	-3'632'203	-3'289'892	
460	Réseaux d'égouts et épuration		0	0.0	0.0	0	0	
460.3011.00	Traitements	RH	960'935		24.5	1'024'024	771'737	
460.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	87'047		25.4	93'707	69'409	
460.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	145'530		23.7	158'077	117'636	
460.3050.00	Assurances de personnes	RH	19'879	-30.6	22.0	28'663	16'289	
460.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	26'225	-27.8	27.1	36'303	20'627	
460.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	1'948	29.8		1'500	1'814	
460.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	1'632		93.0	1'500	845	
460.3114.00	Achats matériel d'exploitation	SDI	550'719			533'000	563'693	
460.3114.10	Achats machines, matériel expl. conciergerie	SMM	189	-37.0		300	189	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
460.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	773'201	17.9		656'000	802'355	Dépassement lié aux travaux de vidange du stockeur ayant entraîné l'arrêt du CCF, nécessitant l'achat de gaz et d'électricité. L'impact financier a été supérieur aux estimations en raison d'une durée effective plus longue, de besoins en chauffage sous-estimés (période froide) et de pannes lors de la remise en service.
460.3124.01	Achats de carburant	SDI	1'142	-42.9	-36.8	2'000	1'807	Réduction des achats de carburant liée à l'introduction de véhicules électriques
460.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'096	-11.5		3'500	3'121	
460.3141.00	Entretien des bâtiments	SDI	23'307	-33.4	-13.9	35'000	27'057	Report des nettoyages Künzli en raison des travaux du digesteur.
460.3141.10	Entretien bâtiments STEPS	SDA	33'071	-16.8		39'750	33'464	
460.3141.11	Entretien installations techniques	SDA	30'950	-18.3	-12.6	37'900	35'427	
460.3144.00	Entretien du réseau - évacuation des eaux	SDI	84'873	-17.6	-18.9	103'000	104'690	
460.3145.00	Entretien aménagements extérieurs	SDE	11'645	-35.3	-12.0	18'000	13'235	
460.3155.00	Entretien véhicules	SDI	1'626		100.0	1'500	813	
460.3181.02	Frais de port et taxes CCP	SDI	104	-65.3	-25.6	300	140	
460.3182.00	Frais de téléphones	SDI	4'650			5'000	4'557	
460.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDI	67'940			70'000	66'977	
460.3186.00	Primes ECA	SAG	40'442	-14.7		47'400	40'461	
460.3191.00	Taxe sur les micropolluants	SDI	242'910			240'000	238'329	
460.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	535	143.0	189.0	220	185	
460.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	2'565		16.9	2'500	2'195	
460.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	-32'168	-368.1	-484.1	12'000	8'375	Impact calcul nouvelle info TVA19 en notre faveur
460.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	979'463		-30.8	971'463	1'416'413	
460.3526.00	Traitement / élimination boues	SDI	431'707		-16.9	466'000	519'625	
460.3526.01	Elimination déchets spéciaux	SDI	9'022			10'000	8'664	
460.3526.02	Frais administratifs SADEC	SDI	36'629			40'000	36'629	
460.3809.00	Attrib. à fds de réserve "pertes s/déb. commune"	FIN	37'241		242.4	0	10'875	
460.3811.00	Attribution à fonds de réserve égouts et épuration	FIN	206'031	-73.4	-41.2	774'409	350'535	
460.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	63'443			65'584	58'457	
460.3905.02	Imp .int. facturation taxes	FIN	21'100			21'100	21'100	
460.3905.05	Imp. int. intérêts	FIN	119'900			119'300	115'300	
460	Total des charges		4'988'530	-11.2	-9.0	5'619'000	5'483'029	
460.4271.00	Location de salles	SDA	-198'000			-198'000	-198'000	Anciennement géré par SDI

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
460.4341.00	Taxes de raccordement	SDI	-382'811	-57.5	-62.7	-900'000	-1'025'336	Recettes inférieures au budget en l'absence de projets de raccordement importants durant l'exercice.
460.4342.00	Taxes annuelles	SDI	-3'770'540			-3'800'000	-3'623'550	
460.4351.00	Recette production énergie S.I.	SDA	-6'588	-52.9	-46.5	-14'000	-12'310	Interruption production en septembre 2025 (suite panne)
460.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-104'576		65.2	-100'000	-63'309	
460.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	-4'302		-78.6	0	-20'081	
460.4390.00	Recettes diverses	SDI	-11'800			-12'000	-11'806	
460.4516.00	Subventions cantonales	SDI	0			0	-19'656	
460.4526.00	Participation A.E.B	SDI	-509'912			-475'000	-508'983	
460.4526.02	Participation Prangins	SDI	0			-120'000	0	
460	Total des revenus		-4'988'530	-11.2	-9.0	-5'619'000	-5'483'029	
47	Cours d'eau, rives et ports		0	0.0	0.0	0	0	
470	Port		0	0.0	0.0	0	0	
470.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	11'697	71.0		6'840	11'944	Facturation tardive d'un compteur omis par les SIN et erreur d'imputation d'une facture EU/EC et déchets de CHF 2'000.-, à refacturer à la nautique lors du prochain exercice.
470.3144.01	Entretien et aménagement	SDI	75'431			75'000	70'848	
470.3161.00	Loyer locaux	SDI	4'447			4'600	4'480	
470.3182.00	Frais de téléphones	SDI	433	44.2		300	463	Augmentation des communications liée à la gestion du port.
470.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDI	173	73.0	34.4	100	129	
470.3192.01	Taxe d'amarrages	SDI	620			0	0	
470.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	11'168			11'000	10'737	
470.3651.00	Subvention SISL	SDI	16'146			15'000	15'575	
470.3819.00	Attribution fonds aménagement du port	FIN	28'395	19.2		23'824	27'900	
470.3901.00	Imp. int. frais de personnel	SDI	57'632		-14.0	62'000	66'992	
470.3904.00	Imp. int. location rue St-Jean 1	FIN	960			960	960	
470.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	95'164			98'376	87'685	
470	Total des charges		302'265	1.4	1.5	298'000	297'715	
470.4272.00	Taxes amarrages et divers	SDI	-293'508			-290'000	-290'191	
470.4272.01	Taxes des places hivernage	SDI	-8'756		16.4	-8'000	-7'524	
470	Total des revenus		-302'265	1.4	1.5	-298'000	-297'715	
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES		460'389	11.1	74.4	414'331	263'956	
51	Enseignement primaire		159'404	-41.2	7.7	271'141	148'030	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
510	Etablissement primaire Nyon – Léman (1-8P)		159'404	-41.2	7.7	271'141	148'030	
510.3012.00	Traitements (personnel occasionnel)	RH	24'716	-31.9	-23.1	36'280	32'138	
510.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	2'140	-36.0	-27.6	3'343	2'957	
510.3050.00	Ass. personnes	RH	110	-80.7	-45.5	568	202	
510.3060.00	Indemnités Conseil d'Etablissement	SCS	288	-88.5	-86.2	2'500	2'082	
510.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			250	94	
510.3111.00	Machines de bureau	SCS	143		-59.6	0	354	
510.3112.00	Achats mobilier, matériel scolaire	SCS	5'384	-88.2	19.7	45'500	4'500	Compense le dépassement au compte 525.3112.00.
510.3114.01	Achats machines, matériel expl. scol.	SCS	1'028	-31.5	-28.7	1'500	1'442	
510.3132.00	Matériel infirmières scolaires	SCS	2'044	-48.9	-39.1	4'000	3'358	
510.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	42	-95.8		1'000	0	
510.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	1'025		19.7	1'000	857	
510.3182.00	Frais de téléphones	SCS	977	-18.6	20.5	1'200	811	
510.3184.01	Pertes sur débiteurs	FIN	160		166.7	0	60	
510.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	4'579	-34.6		7'000	4'631	
510.3188.00	Frais de transports	SCS	61'036	-18.6		75'000	58'146	Compense le dépassement au compte 510.3662.00.
510.3199.00	Frais divers	SCS	11'517	-11.4	36.9	13'000	8'411	
510.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	3'023	-49.6	227.6	6'000	923	
510.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	646	-56.9	-56.9	1'500	1'499	
510.3512.00	Participation versée au Canton pour tâches communal	SCS	24'112	-12.3	-15.0	27'500	28'382	
510.3661.00	Indemnités élèves transports et repas	SCS	600	-25.0		800	0	
510.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectac	SCS	121'198	20.6	14.8	100'500	105'594	Préavis 171/2019 (financement communal des activités scolaires hors bâtiments scolaires). Dépassement compensé par les comptes 510.3188.00 et 510.4652.05.
510.3662.01	Partic. bibliothèque/discoth.	SCS	4'486		-55.0	4'500	9'970	
510.3662.03	Subventions JS à rembourser par le canton	SCS	0			12'100	0	
510.3662.04	Participation aux promotions	SCS	741	-50.6		1'500	789	
510	Total des charges		269'995	-22.1	1.0	346'541	267'198	
510.4271.00	Locations	SCS	-864	-64.0	46.4	-2'400	-590	
510.4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales	SCS	-1'552			0	0	
510.4512.00	Subside cantonal	SCS	-35'684	-10.8	-54.8	-40'000	-78'886	
510.4522.00	Participation des communes	SCS	-39'483	163.2	71.3	-15'000	-23'050	
510.4652.03	Participation parents devoirs surveillés	SCS	-1'260	-37.0	-39.1	-2'000	-2'070	
510.4652.04	Participation financière des parents	SCS	-17'629	10.2	21.0	-16'000	-14'572	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
510.4652.05	Participation financière divers	SCS	-14'119			0	0	Financements divers camps scolaires. Compense le compte 510.3662.00.
510	Total des revenus		-110'591	46.7	-7.2	-75'400	-119'168	
52	Enseignement secondaire		-70'568	-69.8	-73.3	-234'012	-264'592	
525	Etablissement primaire Nyon Jura et Prangins (1-8l)		143'698	28.7	124.1	111'694	64'119	
525.3012.00	Salaires personnel auxiliaire (devoirs surveillés)	RH	42'022	13.3	41.4	37'095	29'722	Engagement de personnel pour les camps scolaires.
525.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	5'457	59.7	25.1	3'418	4'361	
525.3050.00	Ass. personnes	RH	428	-26.4	54.1	581	278	
525.3060.00	Indemnités Conseil d'établissement	SCS	3'240	62.0	60.9	2'000	2'013	
525.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	599			600	579	
525.3111.00	Achats mobilier, machines de bureau	SCS	153	-84.7	-85.8	1'000	1'076	
525.3112.00	Achats mobilier, matériel scolaire	SCS	26'022	100.2	436.1	13'000	4'854	Compensé par le compte 510.3112.00.
525.3114.01	Achats machines, matériel exploitation scolaire	SCS	0			1'500	0	
525.3132.00	Matériel infirmières scolaires	SCS	3'028		-12.4	3'300	3'455	
525.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	519	-60.1		1'300	542	
525.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	0			1'000	0	
525.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	4'489	-35.9		7'000	4'136	
525.3188.00	Frais de transports	SCS	11'502	27.8	55.1	9'000	7'413	Compensé par le compte 525.3662.00.
525.3199.00	Frais divers	SCS	4'143	-40.8	16.9	7'000	3'544	
525.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	489	-51.1	-273.9	1'000	-281	
525.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	52	-92.5	-92.5	700	700	
525.3661.00	Indemnité élèves transports et repas	SCS	0			500	0	
525.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectac	SCS	53'423		34.4	58'000	39'749	Compense le dépassement au compte 525.3188.00.
525.3662.01	Partic. bibliothèque/médiathèque	SCS	4'999			5'000	4'553	
525.3662.04	Participation prix promotions	SCS	0			1'300	228	
525	Total des charges		160'564	4.1	50.2	154'294	106'922	
525.4271.00	Locations	SCS	0			-1'400	0	
525.4512.00	Subside cantonal	SCS	-11'323	-62.3	-66.2	-30'000	-33'533	Subventions JS en baisse.
525.4522.00	Participation des communes	SCS	4'417	-320.8	-498.5	-2'000	-1'108	
525.4652.03	Participation parents devoirs surveillés	SCS	-750	-25.0		-1'000	-705	
525.4652.04	Participation financière des parents	SCS	-9'209	12.3	23.5	-8'200	-7'456	
525	Total des revenus		-16'866	-60.4	-60.6	-42'600	-42'803	
526	Enseign. second. Nyon-Marens		-214'267	-38.0	-34.8	-345'706	-328'711	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
526.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	44'843		13.3	45'400	39'585	
526.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	2'191	-47.6	19.2	4'184	1'838	
526.3050.00	Ass. personnes	RH	314	-55.8	26.4	710	249	
526.3060.00	Indemnités conseil d'Etablissement	SCS	3'240	62.0	60.9	2'000	2'013	
526.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	227	-24.3	-50.0	300	454	
526.3111.00	Achats mobilier, machines de bureau	SCS	0			1'000	0	
526.3112.00	Achats mobilier, matériel scolaire	SCS	12'730	-36.4	-44.6	20'000	22'983	
526.3114.01	Achats machines, matériel expl. scol.	SCS	940	-53.0	61.8	2'000	581	
526.3132.00	Matériel infirmier scolaire et éduc. santé	SCS	1'851	-25.9	-20.1	2'500	2'316	
526.3151.00	Entretien mobilier, machines	SCS	389	-74.1		1'500	0	
526.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	0			1'500	0	
526.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	0			1'500	0	
526.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	160		-50.0	0	320	
526.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	2'254	-54.9	-45.4	5'000	4'125	
526.3188.00	Frais de transports	SCS	3'800			0	0	
526.3199.00	Frais divers	SCS	1'955	-72.1	-19.6	7'000	2'431	
526.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	26	-94.9	-106.6	500	-384	
526.3199.02	Restaurant scolaire - couverture de déficit	SCS	639	-93.6	-99.2	10'000	80'275	
526.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	586	-16.3	29.9	700	451	
526.3512.00	Participation versée au Canton pour tâches communal	SCS	24'051			22'500	23'353	Refacturation aide bibliothécaire. Adaptation salariale.
526.3661.00	Indemn. élèves transp./repas	SCS	459	-90.8		5'000	459	
526.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectac	SCS	517'409	10.1	28.4	470'000	402'821	Préavis 171/2019 (financement communal des activités scolaires hors bâtiments scolaires). Compensation aux comptes 526.4512.00, 526.4652.04 et 526.4652.05.
526.3662.01	Partic. bibliothèque/discothèque	SCS	13'271		11.8	13'000	11'867	
526.3662.04	participation promotions	SCS	11'569	-22.9	43.7	15'000	8'053	
526.3662.08	Partic. échanges scolaires	SCS	1'825		31.3	2'000	1'390	
526	Total des charges		644'727	1.8	6.5	633'294	605'179	
526.4271.00	Location de salles	SCS	-3'520	-60.9	-11.3	-9'000	-3'970	
526.4512.00	Subsides cantonaux	SCS	-123'030		-17.0	-130'000	-148'234	Préavis 171/2019 (financement communal des activités scolaires hors bâtiments scolaires). Compense le dépassement au compte 526.3662.00
526.4522.00	Partic. communes d'arrondissements	SCS	-637'767	-20.3	-12.1	-800'000	-725'541	Elèves domiciliés hors Nyon.

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
526.4652.04	Participation financière des parents	SCS	-59'312	48.3		-40'000	-56'144	Préavis 171/2019 (financement communal des activités scolaires hors bâtiments scolaires). Compense le dépassement au compte 526.3662.00.
526.4652.05	Participation financière divers	SCS	-35'365			0	0	Préavis 171/2019 (financement communal des activités scolaires hors bâtiments scolaires). Financements divers camps. Compense le dépassement au compte 526.3662.00.
526	Total des revenus		-858'994	-12.3	-8.0	-979'000	-933'889	
53	Enseignement spécialisé		10'613	-3.5	0.5	11'000	10'561	
530	Enseignement spécialisé		10'613	-3.5	0.5	11'000	10'561	
530.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	0			1'000	1'010	
530.3522.00	Participation PPLS - Région Dôle	SCS	10'613		11.1	10'000	9'551	
530	Total des charges		10'613	-3.5	0.5	11'000	10'561	
54	Office d'orientation professionnelle		33'637	-6.8	3.1	36'100	32'629	
540	Office orient. scol. et prof		33'637	-6.8	3.1	36'100	32'629	
540.3080.00	Personnel temporaire	SCS	33'236			35'000	32'024	
540.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	3'341	-18.5	138.2	4'100	1'402	
540.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	15'715	214.3	131.2	5'000	6'797	Augmentation des charges. Compensé partiellement par le compte 540.3161.00.
540.3133.00	Achats produits de nettoyage	SCS	622	24.3	54.3	500	403	
540.3141.00	Entretien des locaux	SCS	0			1'000	0	
540.3151.00	Entretien mobilier, machines	SCS	241	-51.9		500	0	
540.3154.00	Entretien machines, matériel d'expl.	SCS	0			500	0	
540.3161.00	Loyer locaux	SCS	239'322			245'000	245'243	Compense partiellement le dépassement sur le compte 540.3120.00 (avances de charges chauffage sous-estimées).
540.3199.00	Frais divers	SCS	488	-67.5	-31.5	1'500	712	
540.3901.01	Imp. int. frais gestion	SCS	3'000			3'000	3'000	
540	Total des charges		295'964	0.0	2.2	296'100	289'581	
540.4522.00	Participation des communes des districts Nyon et Morg	SCS	-262'327			-260'000	-256'953	
540	Total des revenus		-262'327	0.9	2.1	-260'000	-256'953	
56	Service médical et dentaire		153'927	9.1	21.9	141'072	126'257	
560	Service dentaire scolaire		153'927	9.1	21.9	141'072	126'257	
560.3011.00	Traitements	RH	153'424		22.3	161'896	125'403	
560.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	23'394	
560.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	13'969			14'919	13'712	
560.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	24'747			25'046	22'557	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
560.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'912	-24.5		2'532	1'854	
560.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	6'252		20.6	5'779	5'184	
560.3060.00	Indemnisations et remb. frais	SCS	165	-67.1	295.9	500	42	
560.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	588	47.1	554.2	400	90	
560.3116.00	Achats équipements, matériel	SCS	13'381	11.5	10.7	12'000	12'092	Remplacement de matériel indispensable pour les soins.
560.3182.00	Frais de téléphones	SCS	395		-25.0	400	527	
560.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	806		-16.7	0	968	
560.3199.00	Frais divers	SCS	1'104	-57.5	136.7	2'600	466	
560	Total des charges		216'743	-4.1	5.1	226'072	206'287	
560.4320.00	Perception soins dentaires	SCS	-62'816	-26.1	-21.5	-85'000	-80'031	
560	Total des revenus		-62'816	-26.1	-21.5	-85'000	-80'031	
58	Temples et cultes		173'375	-8.3	-17.9	189'030	211'072	
580	Cultes (paroisse réformée)		68'150	-18.7	-13.8	83'875	79'082	
580.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	58'710	-10.4	-16.6	65'512	70'392	
580.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	3'277	-45.7	12.4	6'037	2'916	
580.3050.00	Assurances de personnes	RH	740	-59.9		1'846	719	
580.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	109			0	0	
580.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	486			500	477	
580.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	2'680	-51.3	106.0	5'500	1'301	C25 : sur compte 580.3141.00
580.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	4'519	-54.4		9'900	4'960	
580.3652.00	Participation aux frais	SDA	1'829		19.7	2'000	1'529	
580	Total des charges		72'350	-20.8	-12.1	91'295	82'292	
580.4390.00	Recettes diverses : Location temple	SMM	-4'200	-43.4	30.8	-7'420	-3'210	
580	Total des revenus		-4'200	-43.4	30.8	-7'420	-3'210	
581	Eglise catholique		105'226	0.1	-20.3	105'155	131'990	
581.3652.00	Participation aux frais	SDA	173'360		-20.0	170'930	216'771	C24 : achat d'un nouveau projecteur vidéo, remplacement des micros
581	Total des charges		173'360	1.4	-20.0	170'930	216'771	
581.4522.00	Participation des communes	SDA	-68'134		-19.6	-65'775	-84'781	
581	Total des revenus		-68'134	3.6	-19.6	-65'775	-84'781	
6	POLICE		16'280'496	1.4	0.7	16'061'606	16'167'402	
60	Administration		9'507'285	8.8	-5.1	8'740'311	10'014'072	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
600	Service de police		9'507'285	8.8	-5.1	8'740'311	10'014'072	
600.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	56'806		11.2	57'637	51'103	
600.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	3'345	-37.0		5'311	3'320	
600.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	-51			0	0	
600.3050.00	Assurances de personnes	RH	362	-59.8	15.3	901	314	
600.3511.00	Participation à la facture policière	FIN	705'775		-62.6	705'775	1'886'207	
600.3521.00	Participation commune de Nyon - Ass. Police Région N	POL	9'570'684			9'570'687	9'255'483	
600.3521.02	Rétrocession de PNR de la Part. Commune Nyon	POL	-786'336	-50.9	-33.5	-1'600'000	-1'181'722	
600	Total des charges		9'550'585	9.3	-4.6	8'740'311	10'014'705	
600.4361.00	Remboursements des traitements	RH	0			0	-633	
600.4511.00	Remboursement facture policière	FIN	-43'300			0	0	
600	Total des revenus		-43'300	0.0	6'739.4	0	-633	
61	Police - Mobilité		4'240'481	-10.3	11.9	4'728'906	3'788'802	
615	Office de la Mobilité		4'139'135	-11.0	11.7	4'651'526	3'706'142	
615.3011.00	Traitements	RH	449'691	-11.8	19.9	510'006	374'950	
615.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	58'591	115.9	112.5	27'135	27'569	
615.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	41'210	-16.2	12.1	49'165	36'761	
615.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	73'070	-12.8	23.2	83'806	59'321	
615.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'361	-37.8		15'038	8'716	
615.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	13'427	-25.7		18'079	12'797	
615.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	842	-61.7	-63.3	2'200	2'293	
615.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SDI	0			500	324	
615.3114.00	Infrastructures mobilité douce	SDI	1'903	-87.3	-87.2	15'000	14'829	Achat reporté. Un état des lieux a été privilégié avant tout nouvel investissement.
615.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	23'692			24'500	1'899	
615.3142.00	Entretien équipements vélos et places stationnement	SDI	3'457	72.8		2'000	3'525	Dépenses récurrentes liées à l'entretien des places privées communales gérées par la régie Burnier.
615.3143.00	Système de détection des transports publics	SDI	13'270	-21.0	89.1	16'800	7'017	Facturation selon dépenses réelles du compte n°615.3143.00 "Système de détection des TP"
615.3143.01	Frais d'entretien, exploitation stationnement	SDI	181'846	81.8	-32.6	100'000	269'688	Remplacement de 6 horodateurs pour adaptation à la 4G (NM du 14.07.2025) pour un montant de CHF 47'266.48 TTC. Dépenses supplémentaires non prévues liées à la vétusté du parc d'horodateurs (remplacement de composants défectueux et interventions techniques).

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
615.3163.00	Offre mobility flex	SDI	3'140	-68.6	19.7	10'000	2'622	Dépense Mobility Flex dépendant de l'utilisation des véhicules - Max. CHF 10'000.-
615.3171.00	Frais information, promotion	SDI	16'572	107.1	139.6	8'000	6'915	Dépassement couvert par le fonds EEER.
615.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDI	123	-59.0		300	121	
615.3182.00	Frais de téléphones	SDI	3'558	-28.8		5'000	3'336	
615.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDI	60'422	51.1	31.0	40'000	46'134	Frais de commissions IEM non prévus initialement (horodateurs Perdttemps), à régulariser.
615.3185.00	Honoraires & frais d'étude	SDI	84'797		-18.6	78'500	104'111	
615.3185.01	Honoraires stationnement	SDI	105'058			103'500	108'349	
615.3185.05	Gestion des taxis par la PNR	SDI	10'000			10'000	10'000	
615.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	4'189			4'200	4'464	
615.3195.00	TVA Préalable non récupérable	FIN	35'514	-55.6	-53.1	80'000	75'651	Parking Perdttemps exclu du champ de l'impôt TVA (sans barrage d'accès depuis novembre 2024)
615.3199.00	Frais divers	SDI	208	-58.3	51.4	500	138	
615.3652.00	Subventions mesures de mobilité	SDI	260'743	46.5		178'000	237'586	Dépassement couvert par le fonds EEER.
615.3657.00	Bus TPN	SDI	3'564'040			3'951'749	3'749'648	Optimisation exploitation et augmentation fréquentation
615.3657.01	Partic. aux frais de transports, facture cantonale	SDI	2'116'936	-15.9		2'516'988	1'975'434	Optimisation exploitation et augmentation fréquentation
615.3657.06	Subvention VLS	SDI	18'011	-43.0	-44.7	31'600	32'573	
615.3657.07	Gratuité des TPN lors de manifestations	SDI	23'190	-22.7	40.7	30'000	16'482	Adaptation du dispositif de gratuité lors des manifestations (carnets de bus).
615.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	234'391			10'000	0	
615.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	158'606			163'960	146'142	
615	Total des charges		7'569'858	-6.4	3.1	8'086'526	7'339'393	
615.4272.00	Taxe de stationnement	SDI	-2'662'729	-12.3	-16.2	-3'035'000	-3'177'973	Deux éléments ont évolué en 2025 : la généralisation du paiement dématérialisé (« paiement à l'usage »), permettant une facturation à la durée effective dès la 61e minute (abandon des tranches horaires), et le fait que les recettes de stationnement n'intègrent ni les amendes (comptabilisées séparément) ni la baisse des coûts d'exploitation. Cet effet s'observe sur l'ensemble du territoire, avec une visibilité accrue à Perdttemps en raison de son volume.
615.4272.01	Refacturation parking Bel-Air (Swisslife)	SDI	-4'821	20.5		-4'000	-5'212	
615.4309.00	Contribution compensatoire de stationnement	SDI	-234'391			-10'000	0	
615.4312.00	Permissions et taxes	SDI	-26'265		-16.8	-25'000	-31'550	
615.4312.01	Marchés et foires	SDI	0			0	-1'134	
615.4356.00	Système de détection des transports publics	SDI	-13'347	-20.6	90.2	-16'800	-7'017	
615.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	-96'206	122.2	131.4	-43'300	-41'573	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
615.4390.00	Recettes diverses	SDI	-7'690			-7'700	-7'690	
615.4657.00	Participation prolongement ligne de bus Nemaco	SDI	-124'531			-115'200	-124'531	
615.4819.00	Prél. sur fonds de réserve	FIN	0			-178'000	-236'571	Prise en charge mesures mobilité par le fonds EEER reclassé dans compte 615.4819.04
615.4819.04	Prélèvement sur fonds de réserve - EEER	FIN	-260'743			0	0	Subventions mesures mobilité prises en charge par le fonds EEER
615	Total des revenus		-3'430'723	-0.1	-5.6	-3'435'000	-3'633'251	
616	Plan Mobilité - Administratif		101'347	31.0	22.6	77'380	82'660	
616.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SDI	48	-90.4		500	0	Achat de casques vélo prévu, mais reporté à l'exercice suivant après réévaluation des besoins
616.3115.00	Achat véhicules	SDI	3'399	-20.6		4'280	3'521	Solde disponible insuffisant pour l'acquisition d'un 2ème vélo
616.3142.00	Entretien équipements vélos et places de stationnement	SDI	0			1'500	678	
616.3155.00	Entretien véhicules	SDI	8'833	-55.8	15.3	20'000	7'662	Entretien des vélos partiellement reporté
616.3172.00	Promotion et sensibilisation	SDI	3'224	29.0	78.7	2'500	1'804	Dépenses plus élevées que prévu pour les actions de promotion et de sensibilisation.
616.3188.01	Subvention vélo/train	SDI	0			500	0	Pas de subventions sollicitées en 2025
616.3189.00	Sécurité "surveillance des parkings"	SDI	2'615			2'700	2'749	
616.3663.00	Particip. abonnements urbain TPN et Mobilis	SDI	109'312	73.5	16.2	63'000	94'066	Augmentation du nombre de subventions octroyées aux collaborateurs en 2025
616.3663.01	Participation deux-roues électriques	SDI	6'264	84.2	46.3	3'400	4'281	Augmentation du nombre de subventions octroyées aux collaborateurs en 2025
616.3663.02	Participation cartes journalières commune	SDI	632	-93.7		10'000	0	Peu de sollicitations pour cette prestation en 2025
616.3666.00	Participation Mobility CarSharing	SDI	3'639	21.3		3'000	3'400	
616	Total des charges		137'967	23.9	16.8	111'380	118'161	
616.4272.00	Stationnement des collaborateurs	SDI	-36'620			-34'000	-35'380	
616.4390.00	Recettes diverses	SDI	0			0	-121	
616	Total des revenus		-36'620	7.7	3.2	-34'000	-35'501	
62	Contrôle des habitants		942'973	-1.7	11.0	959'197	849'784	
620	Contrôle des habitants		942'973	-1.7	11.0	959'197	849'784	
620.3011.00	Traitements	RH	799'268			849'930	743'347	
620.3012.00	Traitements des auxiliaires.	RH	117'508	81.1	-18.2	64'884	143'594	Décision CC préavis 2025/215 - crédit supplémentaire de CHF 55'000.- entièrement compensé
620.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	82'681			84'135	78'752	
620.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	102'030	-24.2		134'591	103'773	
620.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'274	-21.0		14'280	10'587	
620.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	28'925		10.6	30'277	26'160	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
620.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	398	-60.2	15.2	1'000	346	
620.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	5'813	-10.6	27.0	6'500	4'576	
620.3151.00	Entretien mobilier, machines	SAG	2'616	-20.7		3'300	2'797	
620.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	7'441	-25.6	-11.0	10'000	8'360	
620.3183.00	Commissions et frais bancaires	SAG	4'056	-54.9		9'000	3'988	
620.3195.00	TVA non récupérable	FIN	8'921	891.2	976.9	900	828	
620.3199.00	Frais divers	SAG	1'124		104.3	1'100	551	
620.3659.01	Achats abonnements journaliers CFF	SAG	131'417			133'000	128'079	
620	Total des charges		1'303'470	-2.9	3.8	1'342'897	1'255'736	
620.4312.00	Emoluments	SAG	-204'944	-14.6	-10.1	-240'000	-227'898	
620.4359.00	Ventes abonnements journaliers CFF	SAG	-143'875			-140'000	-138'053	
620.4361.00	Remboursements des traitements	SAG	-8'815		-76.9	0	-38'184	
620.4390.00	Recettes diverses	SAG	-2'863	-22.6	57.5	-3'700	-1'818	
620	Total des revenus		-360'498	-6.0	-11.2	-383'700	-405'952	
64	Service des inhum., pompes fun.,crémat.		117'566	11.0	10.2	105'936	106'727	
640	Inhumations		117'566	11.0	10.2	105'936	106'727	
640.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			5'299	0	
640.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	0			488	0	
640.3050.00	Assurances de personnes	RH	0			149	0	
640.3524.00	Frais des inhumations	SDE	117'566	17.6	10.2	100'000	106'727	Augmentation du nombre de décès du fait de la croissance de la population
640	Total des charges		117'566	11.0	10.2	105'936	106'727	
65	Défense contre l'incendie		981'011	-2.7	4.0	1'008'459	942'844	
650	Service du feu		981'011	-2.7	4.0	1'008'459	942'844	
650.3011.00	Traitements	RH	816'203		11.1	824'821	734'387	
650.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	73'244			75'232	67'226	
650.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	127'568			131'289	116'240	
650.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'252	-12.6	29.7	12'876	8'673	
650.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	21'619	-26.4	12.6	29'382	19'196	
650.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	2'741	37.1		2'000	0	Compensé par 440.3145.06 Travaux PNR
650.3185.01	Honoraires commissions préventions	SDIS	23'285			21'620	21'620	
650.3199.00	Frais divers	SDIS	5'292		-89.5	0	50'194	
650.3521.00	Participation à SDIS Nyon Dôle	SDIS	952'815			984'839	924'798	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
650	Total des charges		2'034'019	-2.3	4.7	2'082'059	1'942'334	
650.4361.00	Remboursements des traitements	SDIS	-2'932			0	0	
650.4521.00	Refacturation des Charges Salariales	SDIS	-1'044'784			-1'073'600	-950'419	
650.4814.00	Prél. sur fds de réserve	FIN	-5'292		-89.2	0	-49'071	
650	Total des revenus		-1'053'008	-1.9	5.4	-1'073'600	-999'490	
66	Protection civile		491'180	-5.3	5.6	518'797	465'173	
660	Protection civile		491'180	-5.3	5.6	518'797	465'173	
660.3521.02	Participation frais d'exploitation ORPC	FIN	491'180			518'797	465'173	
660	Total des charges		491'180	-5.3	5.6	518'797	465'173	
7	COHESION SOCIALE		37'920'663	-4.6	-16.8	39'730'921	45'586'277	
70	Service administratif		1'212'640	-2.1	14.0	1'239'018	1'064'004	
705	Vivre ensemble		1'173'658	-0.2	12.9	1'175'559	1'039'488	
705.3011.00	Traitements	RH	530'268			534'031	514'097	
705.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	121'868		94.2	129'000	62'752	
705.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	59'791		17.8	60'965	50'739	
705.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	86'154			89'312	80'922	
705.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'378	-19.0	18.5	10'348	7'070	
705.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	19'556			19'013	18'565	
705.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'954		149.9	2'000	782	
705.3080.00	Personnel temporaire	SCS	21'060			23'000	19'715	
705.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	815	-69.8	-56.0	2'700	1'852	
705.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	2'088	-16.5	-17.5	2'500	2'532	Compense partiellement le dépassement au 710.3111.00.
705.3131.01	Frais d'animation	SCS	95'595	27.5	-34.4	75'000	145'764	Décision Municipale du 20.1.25. Octroi de CHF 20'000.- pour la toponymie des Rues. Octroi d'une subvention de CHF 10000.- compensée par un prélèvement sur fonds de réserve au 705.4800.00 (décision Municipale du 5.8.25).
705.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	770			800	728	
705.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	0			0	521	
705.3155.00	Entretien véhicules	SCS	840			0	0	
705.3161.00	Loyer locaux	SCS	166'757			169'440	170'766	
705.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	4'245	-43.4		7'500	4'098	
705.3182.00	Frais de téléphones	SCS	8'334		12.5	8'600	7'409	
705.3185.00	Honoraires et frais d'études	SCS	7'785	-71.5		27'350	0	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
705.3199.00	Frais divers	SCS	3'748	274.8	184.3	1'000	1'318	
705.3655.01	Subvention projets d'intégration commune	SCS	23'545		12.0	22'000	21'031	
705.3655.02	Subvention Commission d'intégration Suisses-Etrange	SCS	23'554		58.8	22'000	14'835	
705.3655.03	Subvention projets d'intégration Mini-Pic	SCS	78'638	43.0		55'000	77'303	En ligne avec comptes 2024. Projets subventionnés à 50% par le Canton (compte 705.4512.00)
705	Total des charges		1'265'746	0.3	5.2	1'261'559	1'202'797	
705.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-3'378	
705.4390.00	Recettes diverses	SCS	-2'584	-13.9	406.3	-3'000	-510	
705.4512.00	Subvention cantonales	SCS	-78'357			-83'000	-73'508	En ligne avec comptes 2024. Compense à 50% les dépenses au compte 705.3655.03. En outre, subventions pour salles de sports, semaine contre le racisme, ...
705.4800.00	Prélèvement sur fonds Jeunesse: Engel-Durmartheray	FIN	-11'147		-87.0	0	-85'913	Décision Municipale du 25.8.25, compense en partie le dépassement sur compte 705.3131.01 (octroi d'une subvention de CHF 10'000.-).
705	Total des revenus		-92'088	7.1	-43.6	-86'000	-163'309	
706	Camps été/automne au Centre aéré des Allévays		38'983	-38.6	59.0	63'459	24'516	
706.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	59'647	-20.5	40.1	75'000	42'562	
706.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	5'217	-24.5		6'911	4'765	
706.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	510	-84.9		3'375	545	
706.3050.00	Assurances de personnes	RH	729	-37.9	13.3	1'173	644	
706.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	23		28.2	0	18	
706.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'352	-32.4		2'000	1'405	
706.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	35'636	-22.5		46'000	35'068	
706.3131.01	Frais d'animation	SCS	31'146	55.7	54.7	20'000	20'139	Remplacements jeux extérieurs. Décision Municipale du 11.11.24. Compensation par un prélèvement sur un fonds de réserve au compte 706.4809.00.
706.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'524	52.4	-12.3	1'000	1'738	
706.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	1'520	
706.3188.00	Frais de transports	SCS	10'707	-37.0	145.4	17'000	4'362	
706.3199.00	Frais divers	SCS	0			1'000	0	
706	Total des charges		146'490	-15.5	29.9	173'459	112'764	
706.4653.00	Participation des parents	SCS	-88'512	-19.5		-110'000	-88'248	
706.4809.00	Prél. sur fonds de réserve	FIN	-18'995			0	0	Décision Municipale du 11.11.24, compense le dépassement sur compte 706.3131.01.
706	Total des revenus		-107'507	-2.3	21.8	-110'000	-88'248	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
71	Service social communal		3'489'138	-4.8	6.7	3'665'279	3'270'360	
710	Actions sociales		3'434'317	-4.7	6.7	3'602'279	3'217'902	
710.3011.00	Traitements	RH	1'931'966			1'993'667	1'863'916	
710.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	58'530		107.6	0	28'200	Remplacement de personnel à l'arrêt de longue durée. Demande de crédit supplémentaire 2ème série.
710.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	173'679			182'447	169'849	
710.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	304'538			316'492	285'454	
710.3050.00	Assurances de personnes	RH	23'547	-24.2		31'068	22'549	
710.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	67'697			70'905	64'624	
710.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	2'836	-43.3	-17.4	5'000	3'434	
710.3080.00	Personnel temporaire	SCS	33'785		11.9	35'000	30'189	
710.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	9'467			10'000	10'451	
710.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	1'857	-25.7		2'500	1'974	
710.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	10'974	174.3	152.2	4'000	4'350	Réaménagement des bureaux, arrivée de nouveaux collaborateurs. Dépassement partiellement compensé par 705.3111.00.
710.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	4'207	16.8		3'600	4'326	
710.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	594	97.9	80.0	300	330	
710.3161.00	Loyer locaux	SCS	129'659			129'000	127'824	
710.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	5'187	-15.0	146.4	6'100	2'105	
710.3182.00	Frais de téléphones	SCS	3'032			3'000	2'936	
710.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			7'000	2'012	
710.3185.00	Honoraires, frais d'études	SCS	12'323	-75.4	-57.0	50'000	28'688	
710.3193.00	Cotisations à associations diverses	SCS	10'895			11'000	11'239	
710.3199.00	Frais divers	SCS	20'852	54.5		13'500	19'282	Frais garde-meuble. Partiellement compensé par 710.4390.00.
710.3199.02	Prévention vandalisme et incivilités	SCS	0			10'000	0	
710.3655.00	Atelier pour personne avec des besoins spéciaux "Poly"	SCS	12'000			12'000	12'000	
710.3655.01	Sub. Maison des Enfants	SCS	113'040			103'040	103'040	Réajustement de la subvention annuelle. Compensé par le compte 710.3655.03.
710.3655.03	Sub. institutions diverses	SCS	106'186	-18.3	98.7	130'000	53'435	Réévaluation des subventions octroyées aux institutions. Compense le dépassement au compte 710.3655.01.
710.3655.08	Sub. consultation "drogue/sida"	SCS	40'000			40'000	40'000	
710.3655.11	Subvention Ludothèque Nyon	SCS	36'000			36'000	36'000	
710.3655.17	Contribution Socle-Laje	SCS	116'640			114'000	114'790	Evolutif, montant en fonction du nombre d'habitants.
710.3655.18	Sub. compétences bénévoles	SCS	5'316			5'660	5'316	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
710.3655.21	Subvention Espace Prévention (Fondation de la Côte)	SCS	18'662			18'000	18'382	Evolutif, montant en fonction du nombre d'habitants.
710.3665.02	Cadeaux aux retraités	SCS	49'270			50'000	51'017	
710.3665.03	Sortie annuelle des aînés	SCS	45'251		40.8	50'000	32'129	
710.3665.05	Subventions repas à domicile	SCS	10'263	-21.1	22.4	13'000	8'385	
710.3665.06	Aides diverses	SCS	0			1'000	0	
710.3665.08	Aides pour sacs labellisés	SCS	109'129	14.9	24.1	95'000	87'959	Nouvelle campagne de sensibilisation: augmentation du nombre de sacs distribués en application de la directive communale en la matière.
710.3665.09	Subventions prestations aînés	SCS	58'784		63.4	62'000	35'977	
710	Total des charges		3'526'164	-2.4	7.4	3'614'279	3'282'163	
710.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-75'284		185.9	0	-26'337	
710.4390.00	Recettes diverses	SCS	-8'563	114.1	-22.1	-4'000	-10'998	Refacturation garde-meuble. Compense partiellement le dépassement au 710.3199.00.
710.4515.01	Subventions FAJE	SCS	0			0	-18'750	
710.4809.01	Prél. fonds réserve "COVID19"	FIN	0			0	-175	
710.4901.01	Imp. int. frais gestion	SCS	-3'000			-3'000	-3'000	
710.4909.10	Imp. int. prestations structures d'accueil Asse-Boiron	SCS	-5'000			-5'000	-5'000	
710	Total des revenus		-91'847	665.4	42.9	-12'000	-64'260	
711	Centre social régional		54'821	-13.0	4.5	63'000	52'457	
711.3525.00	Participation frais fonctionnement ARAS	SCS	54'821	-13.0		63'000	52'457	
711	Total des charges		54'821	-13.0	4.5	63'000	52'457	
72	Prévoyance sociale		22'323'373	0.1	-29.3	22'299'880	31'596'217	
720	Prévoyance sociale		22'323'373	0.1	-29.3	22'299'880	31'596'217	
720.3515.00	PC à domicile et hébergement	FIN	0			0	10'622'772	
720.3515.03	RI et participation cantonale à l'assurance chômage	FIN	0			0	8'824'805	
720.3515.04	Subventions et aides aux personnes avec des besoins	FIN	0			0	5'208'829	
720.3515.05	Prest. pour la famille et autres prestations sociales	FIN	0			0	2'639'347	
720.3515.06	Assurance maladie	FIN	0			0	4'766'220	
720.3515.07	Bourses d'étude et d'apprentissage	FIN	0			0	1'350'990	
720.3515.12	Accord Canton-Communes	FIN	0			0	-1'812'665	
720.3515.13	NPIV - Participation à la cohésion sociale	FIN	22'299'880			22'299'880	0	
720	Total des charges		22'299'880	0.0	-29.4	22'299'880	31'600'298	
720.4510.00	Différentiel sur participation sociale de l'année précédente	FIN	23'493		-675.7	0	-4'081	
720	Total des revenus		23'493	0.0	-675.7	0	-4'081	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
74	Office du logement		641'026	-17.4	54.2	776'426	415'653	
740	Office du logement		641'026	-17.4	54.2	776'426	415'653	
740.3011.00	Traitements	RH	269'105		55.2	272'877	173'418	
740.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	24'556		53.7	25'146	15'981	
740.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	42'625		55.1	43'233	27'489	
740.3050.00	Assurances de personnes	RH	3'361	-21.3	55.6	4'268	2'160	
740.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	7'964	-18.2	49.9	9'741	5'312	
740.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	240			0	0	
740.3182.00	Frais de téléphones	SCS	300		-42.3	300	520	
740.3655.00	Charges Aide à la pierre	SCS	215'072	-37.2	87.6	342'361	114'628	Décalage dans le temps de certains projets.
740.3665.00	Aides individuelles au logement	SCS	155'654			157'000	152'352	
740	Total des charges		718'877	-15.9	46.2	854'926	491'859	
740.4515.00	Participation du canton AIL	SCS	-77'851			-78'500	-76'206	
740	Total des revenus		-77'851	-0.8	2.2	-78'500	-76'206	
76	Réseau d'accueil de jour pour enfants		8'886'711	-15.6	5.3	10'526'265	8'437'240	
760	Structure d'accueil collectif		6'037'824	-7.7	8.1	6'540'613	5'585'910	
760.3655.00	Sub. garderie centre "Croquelune"	SCS	1'691'986			1'826'200	1'553'033	
760.3655.01	Sub. garderie hôpital "Carrousel"	SCS	1'335'893	-13.1		1'537'850	1'314'975	
760.3655.02	Sub. Garderie Fontaines / Brin de Vie	SCS	2'122'556			2'036'563	2'016'194	
760.3655.05	Subvention crèche Hublotins	SCS	123'219	23.2	-11.2	100'000	138'772	
760.3655.07	Subvention crèche Les Lionceaux	SCS	79'474	148.4	66.8	32'000	47'651	
760.3655.08	Subvention crèche Terre-Bonne	SCS	415'545		19.6	378'000	347'425	
760.3655.10	Charges inter-réseaux	SCS	24'521	-18.3	43.6	30'000	17'076	
760.3655.12	Subvention crèche Les Bot'Tines	SCS	521'608	-32.3	23.8	770'000	421'174	
760	Total des charges		6'314'802	-5.9	7.8	6'710'613	5'856'301	
760.4390.00	Recettes diverses	SCS	-276'978	62.9		-170'000	-270'391	
760	Total des revenus		-276'978	62.9	2.4	-170'000	-270'391	
761	Structure d'accueil familial de jour		590'372	-42.7	-6.1	1'031'195	628'882	
761.3011.00	Traitements	RH	210'445			229'279	219'014	
761.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	1'329'345	-20.0		1'661'600	1'322'825	En ligne avec comptes 2024. Heures de garde stables par rapport à l'exercice précédent.
761.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	138'364	-20.6		174'177	141'182	
761.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	89'209	-19.5	15.3	110'750	77'390	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
761.3050.00	Assurances de personnes	RH	45'620	54.3		29'561	45'774	
761.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	8'881	-86.8		67'478	8'959	
761.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	12'232	-12.6		14'000	12'616	
761.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	3'873	10.6	13.0	3'500	3'426	
761.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			350	0	
761.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	240'124	-20.0		300'000	239'028	En ligne avec comptes 2024. Heures de garde stables par rapport à l'exercice précédent.
761.3131.01	Frais d'animation	SCS	15'819			16'000	15'379	
761.3161.00	Loyers locaux	SCS	482'806	-22.1		620'000	486'645	En ligne avec comptes 2024. Heures de garde stables par rapport à l'exercice précédent.
761.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	1'500	-50.0	-40.0	3'000	2'500	
761.3182.00	Frais de téléphones	SCS	395	-73.6		1'500	406	
761.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			15'000	7'426	
761.3199.00	Frais divers	SCS	0			1'000	378	
761.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	62'260		76.0	0	35'378	
761	Total des charges		2'640'872	-18.7	0.9	3'247'195	2'618'327	
761.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-24'340		135.4	0	-10'341	
761.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-435'913			-400'000	-417'910	
761.4515.04	Subventions "autres"	SCS	0			0	-22'298	
761.4652.00	Participation des parents	SCS	-1'574'248	-12.5		-1'800'000	-1'522'896	En ligne avec comptes 2024. Heures de garde stables par rapport à l'exercice précédent.
761.4909.00	Imp. int. prestations Structure d'accueil Asse-Boiron	SCS	-16'000			-16'000	-16'000	
761	Total des revenus		-2'050'501	-7.5	3.1	-2'216'000	-1'989'445	
762	Structure d'accueil UAPE "Classes Tartines"		166'134	-20.8	-24.0	209'854	218'634	
762.3011.00	Traitements	RH	359'414			386'146	359'278	
762.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	12'338	-50.6	-64.8	25'000	35'031	
762.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	34'452			37'756	35'162	
762.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	48'249	-19.2		59'721	52'852	
762.3050.00	Assurances de personnes	RH	4'574	-28.6		6'407	4'372	
762.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	13'274			13'734	12'408	
762.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	719	19.8	51.8	600	474	
762.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'723	14.9	523.4	1'500	276	
762.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	297	18.7	540.8	250	46	
762.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	9'108		625.3	9'000	1'256	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
762.3114.00	Achat machine, matériel d'exploitation	SMM	565	-29.4		800	0	
762.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	85'634		11.0	95'000	77'141	
762.3131.01	Frais d'animation	SCS	7'807	-21.9	-20.0	10'000	9'761	
762.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	2'569			2'500	2'486	
762.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	572			0	0	
762.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	0			800	920	
762.3161.00	Loyers locaux	SCS	41'140			41'140	41'140	
762.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	500	-66.7	400.0	1'500	100	
762.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'201	-26.6		3'000	2'218	
762.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	24'901	
762.3188.00	Frais de transports	SCS	45'861	-23.6	-23.2	60'000	59'732	
762.3199.00	Frais divers	SCS	2'272	-35.1	-26.9	3'500	3'108	
762	Total des charges		673'265	-11.2	-6.8	758'354	722'661	
762.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-2'815	-88.7	-93.4	-25'000	-42'413	
762.4390.00	Recettes diverses	SCS	-43			0	-1	
762.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-151'208		16.4	-142'000	-129'920	
762.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-9'708		410.1	0	-1'903	
762.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-1'500		-79.2	-1'500	-7'201	
762.4652.00	Participation des parents	SCS	-341'858	-10.0		-380'000	-322'589	
762	Total des revenus		-507'132	-7.5	0.6	-548'500	-504'027	
763	Structure d'accueil UAPE "Cèdre Magique"		275'141	-37.3	-16.0	438'694	327'679	
763.3011.00	Traitements	RH	667'995		14.6	670'523	582'741	
763.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	21'969	-21.5	-55.9	28'000	49'864	
763.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	63'237			64'285	59'726	
763.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	97'829			102'570	89'626	
763.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'723	-20.1		10'911	8'058	
763.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	26'537	11.0	14.3	23'905	23'219	
763.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'755	485.0	66.2	300	1'056	Frais en lien avec des formations et imputation des charges sociales sur frais de repas du personnel éducatif (obligation légale dès 2024).
763.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	53	-96.5	-91.5	1'500	622	
763.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	382	53.0		250	24	
763.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	1'138	-83.8	-66.2	7'000	3'362	
763.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	173	-13.5	-11.9	200	196	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
763.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	123'475			128'000	117'200	
763.3131.01	Frais d'animation	SCS	6'513	-42.1	97.2	11'250	3'302	
763.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'495			3'500	3'490	
763.3161.00	Loyers locaux	SCS	58'300	-10.0		64'800	58'300	
763.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-66.7	233.3	1'500	150	
763.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'075		-47.7	2'000	3'971	
763.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	635			0	1	
763.3188.00	Frais de transports	SCS	543	-45.7	41.1	1'000	385	
763.3199.00	Frais divers	SCS	3'262	-25.9	-54.5	4'400	7'170	
763	Total des charges		1'088'589	-3.3	7.5	1'125'894	1'012'464	
763.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-5'747	-79.5	57.4	-28'000	-3'652	
763.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-268'829		13.4	-257'700	-237'120	
763.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-14'253		-16.7	0	-17'102	
763.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-1'500		-84.6	-1'500	-9'757	
763.4652.00	Participation des parents	SCS	-523'119	30.8	25.4	-400'000	-417'154	
763	Total des revenus		-813'448	18.4	18.8	-687'200	-684'784	
764	Structure d'accueil familial Asse-Boiron		0	0.0	0.0	0	0	
764.3011.00	Traitements	RH	33'291			34'513	32'794	
764.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	574'761	-10.6		643'200	562'529	
764.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	54'620	-12.5		62'402	53'806	
764.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	33'417		13.5	34'089	29'454	
764.3050.00	Assurances de personnes	RH	18'671	76.3		10'591	18'515	
764.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	1'335	-94.5		24'175	1'275	
764.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	2'310	-42.3	-13.5	4'000	2'670	
764.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'000	-60.0		2'500	1'000	
764.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			250	0	
764.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	93'860	-21.8	-12.4	120'000	107'095	
764.3131.01	Frais d'animation	SCS	6'710			6'500	6'225	
764.3161.00	Loyers locaux	SCS	205'897			220'000	207'419	
764.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	400	-80.0	-50.0	2'000	800	
764.3182.00	Frais de téléphones	SCS	350	-56.3	16.7	800	300	
764.3199.00	Frais divers	SCS	0			800	161	
764.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	33'396		92.9	0	17'314	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
764.3909.00	Imp. int. prestations Ville de Nyon	SCS	38'940			36'000	36'766	
764	Total des charges		1'098'958	-8.6	1.9	1'201'820	1'078'123	
764.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-6'028		-63.7	0	-16'588	
764.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-161'382	21.8		-132'500	-158'764	
764.4515.04	Subventions "autres"	SCS	0			0	-14'771	
764.4652.00	Participation des parents	SCS	-821'484			-900'000	-833'092	
764.4655.00	Participation Asse-Boiron	SCS	-110'064	-35.0	100.5	-169'320	-54'907	
764	Total des revenus		-1'098'958	-8.6	1.9	-1'201'820	-1'078'123	
765	Structure d'accueil UAPE "Grand T'étraz"		307'945	-25.2	-20.0	411'418	385'060	
765.3011.00	Traitements	RH	723'394			749'141	658'773	
765.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	156'670	161.1	-25.9	60'000	211'362	Remplacement personnel éducatif absent (maladies, engagements en cours, ...) dans le respect des dispositions cantonales d'encadrement des enfants. Demande de crédit supplémentaire 2ème série.
765.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	77'984			74'431	78'828	
765.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	107'027			117'591	101'386	
765.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'672	-15.5		12'632	10'658	
765.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	27'214			26'693	25'451	
765.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'002			1'000	968	
765.3080.00	Personnel temporaire	SCS	1'896	-78.9	-50.4	9'000	3'822	
765.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'831	88.7	48.8	1'500	1'902	
765.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	217	-13.2	249.8	250	62	
765.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	1'915	91.5	-35.6	1'000	2'973	Dépassement compensé par le compte 765.3131.01.
765.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	174'191			170'000	165'023	
765.3131.01	Frais d'animation	SCS	11'280	-24.8		15'000	10'485	Compense le dépassement aux comptes 765.3111.00 et 765.3199.00.
765.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	3'100			0	0	
765.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	922		-55.2	1'000	2'059	
765.3161.00	Loyers locaux	SCS	91'080			91'080	91'080	
765.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-66.7	150.0	1'500	200	
765.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'189	-37.5	49.6	3'500	1'463	
765.3188.00	Frais de transports	SCS	1'549	-22.6		2'000	1'637	
765.3199.00	Frais divers	SCS	5'085	27.1	-30.4	4'000	7'305	Compensé par le compte 765.3131.01.
765	Total des charges		1'400'717	4.4	1.8	1'341'318	1'375'437	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
765.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-70'915	18.2		-60'000	-78'252	
765.4390.00	Recettes diverses	SCS	-480			0	0	
765.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-308'067	14.8	17.8	-268'400	-261'440	
765.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-58'716		67.4	0	-35'076	
765.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-2'250	50.0	-81.3	-1'500	-12'062	
765.4652.00	Participation des parents	SCS	-652'344			-600'000	-603'547	
765	Total des revenus		-1'092'772	17.5	10.3	-929'900	-990'376	
766	Structure d'accueil UAPE "Le Ricochet"		345'215	-1.6	89.1	350'659	182'556	
766.3011.00	Traitements	RH	701'261		21.2	762'896	578'764	
766.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	27'866	-24.7	-49.9	37'000	55'622	
766.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	66'805		12.9	73'280	59'177	
766.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	99'983	-14.6	15.5	117'078	86'530	
766.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'140	-26.5	14.2	12'437	8'002	
766.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	27'642		16.6	27'068	23'700	
766.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	5'695	469.5	-20.8	1'000	7'192	Frais en lien avec des formations et imputation des charges sociales sur frais de repas du personnel éducatif (obligation légale dès 2024).
766.3080.00	Personnel temporaire	SCS	3'150		55.6	0	2'025	Travaux d'utilité publique.
766.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'738	19.1	42.4	2'300	1'923	
766.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	379	51.8	209.8	250	122	
766.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	3'210	129.3	123.6	1'400	1'436	Dépassement compensé par le compte 766.3131.01.
766.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	127'330	-27.7	-14.3	176'000	148'573	
766.3131.01	Frais d'animation	SCS	7'405	-57.7	16.8	17'500	6'338	Compense le dépassement au compte 766.3111.00.
766.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	1'030			0	0	
766.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	0			1'000	669	
766.3161.00	Loyers locaux	SCS	94'600			94'600	94'600	
766.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-71.4	100.0	1'750	250	
766.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'612	-59.7	-25.1	4'000	2'152	
766.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	760	
766.3188.00	Frais de transports	SCS	214	-89.3	-27.0	2'000	293	
766.3199.00	Frais divers	SCS	2'172	-48.3	-29.0	4'200	3'058	
766.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	23'174			0	24'006	
766	Total des charges		1'205'907	-9.7	9.1	1'335'759	1'105'194	
766.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-13'102	-47.6	83.5	-25'000	-7'142	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
766.4390.00	Recettes diverses	SCS	0		-99.8	0	-51	
766.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-298'789			-285'600	-274'560	
766.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-6'000	33.3	-55.2	-4'500	-13'398	
766.4652.00	Participation des parents	SCS	-542'801	-19.0	-13.5	-670'000	-627'488	
766	Total des revenus		-860'692	-12.6	-6.7	-985'100	-922'638	
767	Structure d'accueil UAPE « Justakôté »		289'307	-39.5	5.0	478'467	275'501	
767.3011.00	Traitements	RH	723'037			742'185	682'288	
767.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	51'335	22.2	-43.5	42'000	90'850	Remplacement personnel éducatif absent (maladies, engagements en cours, ...) dans le respect des dispositions cantonales d'encadrement des enfants.
767.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	67'630			71'999	71'036	
767.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	99'677	-12.8		114'287	101'070	
767.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'469	-22.5		12'221	9'581	
767.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	26'386			26'395	25'194	
767.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	2'410	141.0	81.1	1'000	1'331	Frais en lien avec des formations et imputation des charges sociales sur frais de repas du personnel éducatif (obligation légale dès 2024).
767.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	371	-81.5	-56.6	2'000	854	
767.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			250	0	
767.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	1'598	59.8	37.0	1'000	1'166	
767.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	138'718	-22.9	-12.5	180'000	158'559	
767.3131.01	Frais d'animation	SCS	11'600	-15.6	75.3	13'750	6'616	
767.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	596			0	0	
767.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	135	-86.5	-87.1	1'000	1'041	
767.3161.00	Loyers locaux	SCS	71'280			71'280	71'280	
767.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-66.7	150.0	1'500	200	
767.3182.00	Frais de téléphones	SCS	297	-40.6	595.1	500	43	
767.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	610		-48.2	0	1'177	
767.3188.00	Frais de transports	SCS	1'480	-26.0		2'000	1'620	
767.3199.00	Frais divers	SCS	3'321	-32.2	-39.6	4'900	5'495	
767.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	7'434	
767	Total des charges		1'210'449	-6.0	-2.1	1'288'267	1'236'834	
767.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-22'640	-24.5	-54.1	-30'000	-49'293	
767.4390.00	Recettes diverses	SCS	0			0	-1	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
767.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-296'453			-276'800	-270'400	
767.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-13'130			0	0	
767.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-6'000	100.0	-49.2	-3'000	-11'816	
767.4652.00	Participation des parents	SCS	-582'919	16.6		-500'000	-629'823	
767	Total des revenus		-921'142	13.7	-4.2	-809'800	-961'332	
768	Structure d'accueil UAPE « Cossynelle »		389'666	-19.8	2.9	486'037	378'615	
768.3011.00	Traitements	RH	991'125			1'044'202	970'803	
768.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	192'664	221.1	35.0	60'000	142'661	Remplacement personnel éducatif absent (maladies, engagements en cours, ...) dans le respect des dispositions cantonales d'encadrement des enfants. Demande de crédit supplémentaire 2ème série.
768.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	103'279			101'620	102'606	
768.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	140'432	-13.0		161'453	138'347	
768.3050.00	Assurances de personnes	RH	13'918	-19.3		17'246	13'873	
768.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	34'482			37'226	36'219	
768.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	2'194	46.3	23.6	1'500	1'775	Frais en lien avec des formations et imputation des charges sociales sur frais de repas du personnel éducatif (obligation légale dès 2024).
768.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	4'079	94.2	72.6	2'100	2'363	
768.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	181	-48.3	182.8	350	64	
768.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	917	-34.5	-68.9	1'400	2'949	
768.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	235'630			243'000	230'351	
768.3131.01	Frais d'animation	SCS	8'422	-63.5	-22.4	23'100	10'854	
768.3133.00	Achats produits de nettoyage	SCS	148		131.0	0	64	
768.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	383			0	0	
768.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	549	37.3	-58.1	400	1'310	
768.3161.00	Loyers locaux	SCS	115'940			115'940	115'940	
768.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-75.0	56.7	2'000	319	
768.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'671	-16.4	16.3	2'000	1'437	
768.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	590	
768.3188.00	Frais de transports	SCS	975	-63.9	-36.8	2'700	1'543	
768.3199.00	Frais divers	SCS	3'656	-42.9	54.6	6'400	2'366	
768.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	6'460	
768	Total des charges		1'851'144	1.6	3.8	1'822'637	1'782'895	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
768.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-135'473	125.8	50.9	-60'000	-89'795	
768.4390.00	Recettes diverses	SCS	0			0	-2	
768.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-431'390	14.0	19.6	-378'400	-360'640	
768.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-39'700			0	0	
768.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-9'125	102.8	-54.3	-4'500	-19'960	
768.4652.00	Participation des parents	SCS	-845'790			-893'700	-933'883	
768	Total des revenus		-1'461'478	9.3	4.1	-1'336'600	-1'404'280	
769	Structure d'accueil UAPE Mangette		485'106	-16.3	6.8	579'328	454'404	
769.3011.00	Traitements	RH	917'010	-14.5		1'073'107	864'981	
769.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	273'547	320.8	16.8	65'000	234'289	Remplacement personnel éducatif absent (maladies, engagements en cours, ...) dans le respect des dispositions cantonales d'encadrement des enfants. Demande de crédit supplémentaire 2ème série.
769.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	108'004			104'627	101'528	
769.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	137'395	-17.3		166'220	131'120	
769.3050.00	Assurances de personnes	RH	14'849	-16.4		17'760	13'567	
769.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	34'634			38'214	33'406	
769.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	2'467	23.3	34.1	2'000	1'839	
769.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	3'759	25.3	54.7	3'000	2'430	
769.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	23	-95.4	-90.8	500	248	
769.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	5'069			5'000	5'495	
769.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	477			0	0	
769.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	182'079	-20.5		229'000	166'939	
769.3131.01	Frais d'animation	SCS	10'212	-54.1		22'250	11'274	
769.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	475			0	0	
769.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	648		-58.8	0	1'573	
769.3161.00	Loyers Locaux	SCS	99'400			92'400	99'400	En ligne avec comptes 2024 (adaptation loyers depuis 2024).
769.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	530	-78.8	76.8	2'500	300	
769.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'879		-52.7	3'000	6'089	
769.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	2'664		143.0	0	1'096	
769.3188.00	Frais de transports	SCS	1'832	-38.9	-47.5	3'000	3'493	
769.3199.00	Frais divers	SCS	4'995	-24.9	-11.4	6'650	5'638	
769.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	34'839	
769	Total des charges		1'802'947	-1.7	4.9	1'834'228	1'719'544	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
769.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-104'420	60.6	18.6	-65'000	-88'065	
769.4390.00	Recettes diverses	SCS	-400			0	0	
769.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-379'250			-370'400	-360'320	
769.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-6'806			0	0	
769.4515.03	Subvention OFAS	SCS	0			-15'000	-15'786	Montant budgété par erreur. Période de subventionnement de 2022 à 2024.
769.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-3'000	-33.3	-86.7	-4'500	-22'611	
769.4652.00	Participation des parents	SCS	-823'965			-800'000	-778'358	
769	Total des revenus		-1'317'840	5.0	4.2	-1'254'900	-1'265'140	
77	Réseau d'accueil de jour pour enfants		1'367'774	11.7	70.4	1'224'053	802'804	
770	Structure d'accueil APEMS du Rocher		208'820	-14.5	6.7	244'240	195'634	
770.3011.00	Traitements	RH	281'407		41.7	284'521	198'662	
770.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	28'327	88.8	-58.5	15'000	68'329	Remplacement personnel éducatif absent (maladies, engagements en cours, ...) dans le respect des dispositions cantonales d'encadrement des enfants.
770.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	28'193		14.9	27'600	24'538	
770.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	37'713	-15.2	30.0	44'460	29'009	
770.3050.00	Assurances de personnes	RH	3'958	-15.5	15.3	4'685	3'434	
770.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	10'652		42.6	10'159	7'468	
770.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	654	-34.6	11.8	1'000	585	
770.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	457	-34.7	-43.7	700	813	
770.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	405	223.9	-67.7	125	1'255	
770.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	0			12'900	545	
770.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	199'075	-15.6	20.7	236'000	164'961	
770.3131.01	Frais d'animation	SCS	3'349	-50.8	-56.0	6'800	7'615	
770.3161.00	Loyers locaux	SCS	37'840			37'840	37'840	
770.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	400	-11.1	100.0	450	200	
770.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'669	77.9	-17.1	1'500	3'221	Montant budget sous-évalué au moment de la séparation des deux APEMS. Partiellement compensé par le 773.3182.00
770.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	85	
770.3199.00	Frais divers	SCS	1'253	-16.5		1'500	1'325	
770.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	11'144	
770	Total des charges		636'352	-7.1	13.4	685'240	561'029	
770.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-1'762	-88.3	836.2	-15'000	-188	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
770.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-133'575		17.3	-130'000	-113'920	
770.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-4'119			0	0	
770.4515.03	Subvention OFAS	SCS	-24'187	-74.0	-13.8	-93'000	-28'050	Ouverture de la structure récente, optimisation des places donnant lieu à la subvention en cours.
770.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	0			0	-5'465	
770.4652.00	Participation des parents	SCS	-263'888	30.0	21.2	-203'000	-217'773	
770	Total des revenus		-427'532	-3.1	17.0	-441'000	-365'395	
771	Structure d'accueil UAPE La maison		383'746	-15.4	17.1	453'810	327'614	
771.3011.00	Traitements	RH	934'776			940'410	865'328	
771.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	40'775	63.1	-28.1	25'000	56'677	Remplacement personnel éducatif absent (maladies, engagements en cours, ...) dans le respect des dispositions cantonales d'encadrement des enfants.
771.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	90'071			88'548	85'316	
771.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	131'758			144'723	125'589	
771.3050.00	Assurances de personnes	RH	12'206	-18.8		15'027	11'512	
771.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	33'346			33'412	33'422	
771.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	2'500	66.6	17.6	1'500	2'126	Frais en lien avec des formations et imputation des charges sociales sur frais de repas du personnel éducatif (obligation légale dès 2024).
771.3080.00	Personnel temporaire	SCS	1'200			0	0	Travaux d'utilité publique.
771.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'067	-46.7	-14.1	2'000	1'241	
771.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			500	80	
771.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	3'355	123.6	10.0	1'500	3'048	Dépassement compensé par le compte 771.3131.01.
771.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	0			350	0	
771.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	193'502		10.7	200'000	174'800	
771.3131.01	Frais d'animation	SCS	10'843	-45.8	-22.8	20'000	14'049	Compense le dépassement aux comptes 771.3111.00 et 771.3199.00.
771.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	5'000			5'000	5'000	
771.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	1'374			0	0	
771.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	21	-98.6	-98.6	1'500	1'523	
771.3161.00	Loyers locaux	SCS	101'640			101'640	101'640	
771.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-66.7	100.0	1'500	250	
771.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'899	-40.7	-24.0	3'200	2'498	
771.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	18'270		122.7	0	8'203	
771.3188.00	Frais de transports	SCS	1'858	-25.7	89.7	2'500	980	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
771.3199.00	Frais divers	SCS	7'129	42.6	20.7	5'000	5'907	Compensé par le compte 771.3131.01.
771	Total des charges		1'593'087	0.0	6.3	1'593'310	1'499'188	
771.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-29'154	16.6		-25'000	-30'867	
771.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-342'555	10.5		-310'000	-330'880	
771.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-19'189		-34.5	0	-29'274	
771.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-11'250	150.0	-40.5	-4'500	-18'896	
771.4652.00	Participation des parents	SCS	-807'193			-800'000	-761'658	
771	Total des revenus		-1'209'341	6.1	3.2	-1'139'500	-1'171'574	
772	Structure d'accueil UAPE "Tatte d'Oie"		183'603	-43.2	47.1	323'280	124'809	
772.3011.00	Traitements	RH	619'063			661'601	595'401	
772.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	97'385	21.7	21.8	80'000	79'976	Remplacement personnel éducatif absent (maladies, engagements en cours, ...) dans le respect des dispositions cantonales d'encadrement des enfants.
772.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	65'639			68'239	62'645	
772.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	88'894	-14.5		104'026	89'393	
772.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'982	-22.4		11'582	8'470	
772.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	22'342			23'582	20'469	
772.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'781	-10.9	23.0	2'000	1'448	
772.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'304			2'300	2'146	
772.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	28	-88.6	-99.1	250	3'081	
772.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	2'778	98.4		1'400	2'958	Achat de mobilier complémentaire nécessaire.
772.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SCS	0			0	23'901	
772.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	7'422		203.5	0	2'445	
772.3124.00	Chauffage bâtiments	SCS	2'663			0	0	
772.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	170'625	-12.9	13.0	196'000	150'949	
772.3131.01	Frais d'animation	SCS	16'947		53.6	17'500	11'034	
772.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	419			0	0	
772.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	2'220	48.0	230.9	1'500	671	
772.3161.00	Loyers locaux	SCS	196'042		67.8	200'000	116'857	
772.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-71.4	150.0	1'750	200	
772.3182.00	Frais de téléphones	SCS	622	-37.8	-11.9	1'000	705	
772.3188.00	Frais de transports	SCS	1'488	-30.8	658.4	2'150	196	
772.3199.00	Frais divers	SCS	45'736	989.0	123.8	4'200	20'440	Compensé par une aide à la pierre supplémentaire FAJE comptabilisée sur l'exercice 2024.

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
772	Total des charges		1'353'880	-1.8	13.4	1'379'080	1'193'387	
772.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-26'167		81.8	-25'000	-14'390	
772.4390.00	Recettes diverses	SCS	-2'120			0	-1	
772.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-313'456	26.8	32.3	-247'300	-236'960	
772.4515.01	Aide au démarrage FAJE	SCS	0			0	-87'480	
772.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-20'728		144.9	0	-8'463	
772.4515.03	Subvention OFAS	SCS	-175'603			-192'000	-181'102	Ouverture de la structure récente, optimisation des places donnant lieu à la subvention en cours.
772.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-7'500	400.0	-85.4	-1'500	-51'357	
772.4652.00	Participation des parents	SCS	-624'704		27.8	-590'000	-488'825	
772	Total des revenus		-1'170'278	10.8	9.5	-1'055'800	-1'068'578	
773	Structure d'accueil APEMS du Cossy		101'404	-50.0	-34.5	202'723	154'747	
773.3011.00	Traitements	RH	92'573	-41.9	-21.3	159'382	117'597	
773.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	44'851	348.5	77.4	10'000	25'285	Remplacement personnel éducatif absent (maladies, engagements en cours, ...) dans le respect des dispositions cantonales d'encadrement des enfants.
773.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	11'079	-28.3		15'443	11'851	
773.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	14'157	-42.8	-18.5	24'756	17'379	
773.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'522	-41.9		2'621	1'603	
773.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	3'023	-46.3	-28.9	5'626	4'251	
773.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	202	-59.7	-21.8	500	258	
773.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	160	-68.0	-65.6	500	465	
773.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			125	0	
773.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	1'277	155.4	114.2	500	596	Dépassement compensé par le compte 773.3131.01.
773.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	111'559		20.1	120'000	92'875	
773.3131.01	Frais d'animation	SCS	1'016	-68.3	-45.8	3'200	1'873	Compense le dépassement au compte 773.3111.00.
773.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	0			0	2	
773.3161.00	Loyers locaux	SCS	34'320			34'320	34'320	
773.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	200	-20.0	-50.0	250	400	
773.3182.00	Frais de téléphones	SCS	0			500	0	Compense partiellement le dépassement au 770.3182.00.
773.3199.00	Frais divers	SCS	190	-81.0	-82.1	1'000	1'059	
773.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	1'438		-96.0	0	36'346	
773	Total des charges		317'566	-16.1	-8.3	378'723	346'158	
773.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-15'874	58.7	-28.1	-10'000	-22'079	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
773.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-69'699		10.0	-66'000	-63'360	
773.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	0			0	-2'326	
773.4652.00	Participation des parents	SCS	-130'590	30.6	26.0	-100'000	-103'647	
773	Total des revenus		-216'163	22.8	12.9	-176'000	-191'411	
774	Structure d'accueil UAPE "La Cascade"		490'202	0.0	0.0	0	0	
774.3011.00	Traitements	RH	281'757			0	0	
774.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	3'121			0	0	
774.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	25'704			0	0	
774.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	39'855			0	0	
774.3050.00	Assurances de personnes	RH	3'517			0	0	
774.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	10'184			0	0	
774.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	150			0	0	
774.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	3'916			0	0	
774.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	615			0	0	
774.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	62'339			0	0	
774.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	2'221			0	0	
774.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	54'453			0	0	
774.3131.01	Frais d'animation	SCS	23'911			0	0	
774.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	61			0	0	
774.3161.00	Loyers locaux	SCS	181'195			0	0	
774.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500			0	0	
774.3182.00	Frais de téléphones	SCS	418			0	0	
774.3188.00	Frais de transports	SCS	993			0	0	
774.3199.00	Frais divers	SCS	7'234			0	0	
774	Total des charges		702'141	0.0	0.0	0	0	
774.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-16'246			0	0	
774.4390.00	Recettes diverses	SCS	-2			0	0	
774.4652.00	Participation des parents	SCS	-195'691			0	0	
774	Total des revenus		-211'939	0.0	0.0	0	0	
8	SERVICES INDUSTRIELS		-5'035'666	79.2	56.4	-2'809'664	-3'219'035	
80	Service administratif		0	0.0	0.0	0	1'040	
800	Service administratif		0	0.0	0.0	0	1'040	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
800.3011.00	Traitements	RH	3'237'744	-14.0		3'765'397	3'145'842	
800.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	74'734		-19.1	0	92'353	Auxiliaire en attendant arrivée ressource, entièrement compensé par 800.3011 et suivants
800.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	291'382	-15.3		343'828	294'090	
800.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	502'030	-16.0		597'586	489'714	
800.3050.00	Assurances de personnes	RH	56'035	-40.0		93'469	56'332	
800.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	95'357	-28.7		133'673	98'647	
800.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	14'430	11.0	14.3	13'000	12'630	
800.3065.00	Frais d'habillement	SIN	37'004			40'500	38'403	
800.3091.00	Formation métier SIN	SIN	5'853	-41.5		10'000	0	
800.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SIN	63'468	15.4		55'000	59'859	
800.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SIN	6'617	-61.1	-43.6	17'000	11'730	
800.3115.00	Achats de véhicules	SIN	3'901	-29.1		5'500	0	
800.3116.00	Achats de matériel et logiciel spécialisé	SIN	1'431		-55.4	0	3'212	
800.3117.00	Achats matériel et logiciel informatique INF	SAG	11'799	118.9	41.6	5'390	8'331	
800.3120.00	Electricité, eau, bâtiment S.I.	SDA	34'271	28.4	-13.8	26'700	39'748	
800.3124.00	Chauffage bâtiments	SDA	22'723	-56.4	58.3	52'100	14'357	Fermeture partielle des locaux pendant les travaux de rénovation qui ont engendré une économie d'énergie
800.3124.01	Achats de carburant	SIN	23'687			25'000	24'698	
800.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	6'889			7'500	6'785	
800.3141.01	Matériel d'exploitation magasin SI	SIN	20'237			20'000	19'085	
800.3141.10	Entretien bâtiment	SDA	19'565		15.2	21'400	16'977	
800.3141.11	Entretien installations techniques	SDA	23'984			26'200	26'102	
800.3154.00	Frais exploitation machines chantier	SIN	9'930		13.2	10'000	8'776	
800.3154.01	Frais exploitation matériel roulant	SIN	25'671	-35.8	-50.9	40'000	52'319	Renouvellement du parc véhicule (préavis 2023/92) et réduction des frais d'exploitation
800.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SIN	68'706	-37.2		109'375	72'190	
800.3157.00	Entretien matériel et logiciel informatique INF	SAG	343'960	32.8	21.0	259'050	284'344	Crédit supplémentaire 105 000 CHF: ces besoins supplémentaires découlent principalement de la mise en œuvre du préavis N° 233/2020 Plateformes informatiques métiers Services industriels de Nyon. Ce dépassement est partiellement compensé par des non-dépenses du compte 800.3156.00 Entretien matériel spécialisé
800.3157.05	Entretien logiciel informatique SIT	SDT	68'910			66'000	69'000	
800.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	107'423	-19.2	18.5	132'900	90'629	
800.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SIN	142'747	42.7	19.3	100'000	119'632	Augmentation des volumes et tarifs d'envois

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
800.3182.00	Frais de téléphones	SIN	28'048	87.0	43.4	15'000	19'555	
800.3183.00	Commissions et frais bancaires	SIN	440	-12.1	-24.0	500	579	
800.3184.01	Pertes sur débiteurs	SIN	35'927	19.8	19.5	30'000	30'053	
800.3185.00	Honoraires, frais d'études	SIN	214'843	27.0	-20.6	169'200	270'559	Crédit supplémentaire 80 000 CHF: Un renfort externe a été engagé suite à la vacance du poste de responsable financier. Le coût de ce renfort, en fonction depuis le mois de juin, sera intégralement compensé par la non-dépense relative au poste vacant inscrite aux comptes 800.3011.00 et suivants.
800.3186.00	Primes ECA	SAG	36'405			39'400	36'421	
800.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	SIN	6'356			6'600	6'326	
800.3191.00	Taxes épuration et déchets	SDA	7'856	-12.7		9'000	648	
800.3193.00	Cotisations fixes à associations diverses	SIN	3'334	733.5		400	3'314	
800.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	94'902	399.5	582.6	19'000	13'903	Ajustement impôt préalable 2021-2024
800.3199.00	Frais divers	SIN	4'387	-26.9		6'000	4'209	
800.3312.00	Amortissements du bâtiment et divers	SIN	283'008			283'001	283'008	
800.3909.00	Imp. int. intérêts du bâtiment	FIN	28'430			31'330	26'770	
800.3909.01	Imp. Int. Prestations INF et SIT	FIN	171'700			176'900	163'700	
800.3909.02	Imp. int. prestations Finances	FIN	364'300			381'500	347'500	
800.3909.03	Imp. int. prestations RRH	FIN	338'500		12.6	374'600	300'500	
800.3909.04	Imp. int. prestations Conseil communal	FIN	13'900	-22.8		18'000	14'800	
800.3909.05	Imp. int. prestations Municipalité	FIN	58'800			60'900	61'600	
800.3909.06	Imp. int. prestations Administration générale	FIN	244'500		12.9	268'500	216'600	
800.3909.07	Imp. int. prestations Bâtiments	FIN	960			960	960	
800.3909.10	Imp. int. prestations OJ	FIN	15'000			15'000	15'000	
800	Total des charges		7'272'086	-7.7	4.3	7'882'359	6'971'789	
800.4221.00	Intérêts des comptes courants	SIN	-393		-98.4	0	-24'582	
800.4251.00	Revenus du patrimoine administratif	SIN	-3'500			0	-3'500	
800.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-111'540		501.8	0	-18'534	
800.4390.00	Recettes diverses	SIN	-70'177	75.4	13.6	-40'000	-61'797	
800.4399.00	Prestations spéciales (Sapan)	SIN	-380'966	12.9	30.2	-337'500	-292'601	
800.4399.01	Prestations sous-traitance SIECGE	SIN	-128'607		12.8	-119'245	-113'991	
800.4399.04	Prestations spéciales (TRN)	SIN	-585'387			-580'890	-601'673	
800.4399.05	Prestations de sous-traitance pour NovoSolis	SIN	-25'000			-25'000	-25'000	
800.4905.00	Imp. int. logiciels de facturation et taxes - T&E	SIN	-32'100			-32'100	-32'100	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
800.4909.00	Imp. int. part. service des eaux	SIN	-1'669'892	-12.6	25.9	-1'910'411	-1'326'600	Principalement en lien avec les charges de personnels inférieures au budget
800.4909.01	Imp. int. part. service de l'électricité	SIN	-3'512'531	-12.6		-4'018'451	-3'371'774	Principalement en lien avec les charges de personnels inférieures au budget
800.4909.02	Imp. int. part. service du gaz	SIN	-575'825	-12.6	-30.6	-658'762	-829'125	Principalement en lien avec les charges de personnels inférieures au budget
800.4909.03	Imp. int. Thermorésô	SIN	-176'168	10.1	-34.6	-160'000	-269'473	
800	Total des revenus		-7'272'086	-7.7	4.3	-7'882'359	-6'970'749	
810	Service des eaux		0	0.0	0.0	0	0	
810.3011.00	Traitements	RH	1'269'628		45.4	1'379'013	873'092	
810.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	113'186	-10.2	44.2	125'998	78'487	
810.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	188'780	-11.5	44.6	213'326	130'509	
810.3050.00	Assurances de personnes	RH	22'169	-35.0	43.6	34'126	15'438	
810.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	35'098	-28.1	49.7	48'812	23'445	
810.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	172		46.6	0	117	
810.3091.00	Formation métier SIN	SIN	1'540	54.0		1'000	0	
810.3114.00	Achats outillage	SIN	44'084	-27.7	123.9	61'000	19'691	
810.3121.00	Achats eau et taxes fixes	SIN	1'207'262	-11.3	66.3	1'360'355	726'131	Approvisionnement principal via sources et nappes plus important que prévu
810.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	167'482	109.4	34.1	80'000	124'879	Matériel affecté à des chantiers refacturés aux clients (810.4356.01/02)
810.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	0			5'000	0	
810.3141.00	Entretien stations de pompage	SIN	127'576	112.6	156.6	60'000	49'710	Mise en conformité réservoir des Crues
810.3141.01	Electricité stations de pompage	SIN	72'747	-27.3	-25.0	100'000	96'954	
810.3144.00	Entretien du réseau	SIN	257'122			250'000	247'655	
810.3144.10	Entretien défense incendie Nyon (bornes hydrantes)	SIN	8'606	-76.7	-50.1	37'000	17'244	
810.3144.11	Entretien défense incendie rés. ext. (bornes hydrantes)	SIN	10'044	-42.6	243.4	17'500	2'925	
810.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	8'270	-83.5	491.9	50'000	1'397	
810.3154.01	Frais de comptage	SIN	51'750	-47.4	16.9	98'465	44'270	
810.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	62'154	-22.8	22.3	80'500	50'837	
810.3182.00	Frais de téléphones	SIN	2'254	25.2		1'800	2'165	
810.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	672	-99.1	-97.2	75'000	23'717	
810.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	14'899			13'800	14'627	
810.3195.00	TVA non récupérable	FIN	7'425	-25.8		10'000	0	
810.3199.00	Frais divers	SIN	213	-89.4	-90.8	2'000	2'317	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
810.3312.00	Amortissements ordinaires	SIN	127'203	-48.0	30.5	244'775	97'445	
810.3813.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	15'307		-96.8	0	475'409	Mise à zéro de la rubrique
810.3901.03	Prestations interne Fibre optique	SIN	4'990	-33.5	-70.9	7'500	17'156	
810.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	1'669'892	-12.6	25.9	1'910'411	1'326'600	
810	Total des charges		5'490'527	-12.4	23.0	6'267'381	4'462'218	
810.4341.00	Taxes de raccordement	SIN	-914'246		559.7	-900'000	-138'586	
810.4351.00	Abonnements et ventes	SIN	-3'792'078			-3'830'000	-3'858'270	
810.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	-43'979	75.9	192.3	-25'000	-15'048	
810.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-112'167			-104'000	-117'217	
810.4356.02	Ventes services à particuliers	SIN	-131'537	275.8	53.9	-35'000	-85'463	En lien avec la hausse du matériel affecté à des chantiers refacturés aux clients
810.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-225'787	12.9		-200'000	-209'602	
810.4356.10	Ventes marchandises clients internes	SIN	0			-5'000	0	
810.4356.11	Ventes services clients internes	SIN	-4'375	118.8	927.1	-2'000	-426	
810.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-10'887			0	-11'689	
810.4390.00	Recettes diverses	SIN	-255'472	921.9	885.8	-25'000	-25'916	Subventions ECA pour les chantiers des années précédentes et déjà entièrement amortis
810.4819.00	Prélèvement fonds de réserve	SIN	0			-1'141'381	0	
810	Total des revenus		-5'490'527	-12.4	23.0	-6'267'381	-4'462'218	
82	Service électrique		-1'578'445	18.3	-33.2	-1'334'046	-2'361'889	
820	Coût d'exploitation du réseau		0	0.0	0.0	0	0	
820.3011.00	Traitements	RH	1'615'567			1'733'567	1'518'399	
820.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	189'717	
820.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	146'237			158'560	155'650	
820.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	234'760	-13.3		270'756	246'772	
820.3050.00	Assurances de personnes	RH	27'974	-34.9		42'957	30'632	
820.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	43'933	-28.5		61'441	44'567	
820.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	1'376		18.5	0	1'161	
820.3091.00	Formation métier SIN	SIN	11'846	57.9		7'500	0	Participation plus importante aux formations et séminaires sur les métiers de l'énergie (nouvelles lois)
820.3114.00	Achats outillage	SIN	20'920		11.8	21'200	18'718	
820.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	16'756	-75.4	-12.0	68'000	19'034	
820.3182.00	Frais de téléphones	SIN	3'492	39.7	37.0	2'500	2'548	
820.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	139'215	14.1	84.3	122'000	75'556	Prestations complémentaires soutien établissement tarifs

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
820.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	68'034			70'620	62'855	
820.3195.00	TVA préalable non récupérable électricité	FIN	-1'788	-278.8	681.2	1'000	-229	
820.3199.00	Frais divers	SIN	545	-92.2	-87.2	7'000	4'273	
820.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	3'512'531	-12.6		4'018'451	3'371'774	
820	Total des charges		5'841'397	-11.3	1.7	6'585'552	5'741'428	
820.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-49'907		401.4	0	-9'954	
820.4901.00	Imp. int. frais d'exploitation du réseau	SIN	-5'067'823	-14.5		-5'926'586	-5'124'445	Principalement en lien avec les charges de personnels inférieures au budget
820.4901.01	Imp. int. frais de commercialisation	SIN	-238'951	-17.2		-288'600	-249'322	
820.4901.02	Imp. int. frais personnel "Eclairage Public"	SIN	-256'484	105.4	42.0	-124'844	-180'618	En lien avec heures internes réalisées (plan lumière)
820.4901.03	Imputation interne frais transition énergétique	SIN	-228'233		28.9	-245'522	-177'089	En lien avec heures internes réalisées (plan lumière)
820	Total des revenus		-5'841'397	-11.3	1.7	-6'585'552	-5'741'428	
821	Réseau de distribution		-1'293'123	73.7	-14.0	-744'337	-1'503'660	
821.3123.00	Timbre d'acheminement réseau en amont	SIN	2'633'202			2'666'654	2'679'297	
821.3123.01	Achats d'électricité - perte réseau	SIN	445'582		-34.4	452'491	679'590	
821.3123.02	Services systèmes	SIN	538'595		-26.3	539'298	730'895	
821.3123.03	Réserves d'électricité	SIN	231'317		-80.0	225'525	1'158'293	
821.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	29'866			0	0	Matériel affecté à des chantiers refacturés aux clients (821.4356.10/11)
821.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	16'358			0	0	Matériel affecté à des chantiers refacturés aux clients (821.4356.10/11)
821.3144.00	Entretien du réseau	SIN	202'822		65.4	199'000	122'606	
821.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	105'407		32.9	110'000	79'322	
821.3154.01	Frais de comptage	SIN	205'192	-37.9	14.7	330'688	178'903	En lien avec l'avancement du déploiement des compteurs intelligents
821.3156.00	Entretien logiciel et matériel spécialisé	SIN	16'478	-83.6	-71.5	100'700	57'776	
821.3185.00	Honoraires, frais d'étude	SIN	414'903	31.7	212.9	315'000	132'588	En lien avec l'avancement du déploiement des compteurs intelligents
821.3193.00	Cotisations aux associations faïtières	SIN	300			0	0	
821.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	-1'300	-165.0	474.5	2'000	-226	
821.3312.00	Amortissements	SIN	255'630		26.6	275'704	201'918	
821.3901.00	Imp. int. frais d'exploitation du réseau	SIN	5'067'823	-14.5		5'926'586	5'124'445	
821.3901.01	Prestations internes Transition énergétique	SIN	108'359	-14.0		125'953	112'081	
821.3901.03	Prestations interne Fibre optique	SIN	117'530	30.6	209.2	90'000	38'015	En lien avec l'avancement du déploiement des compteurs intelligents

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
821.3904.00	Imp. int. loyer station électrique	FIN	320			320	320	
821.3905.00	Imp. int. intérêts s/capital de dotation	FIN	714'740			717'400	744'440	
821	Total des charges		11'103'123	-8.1	-7.8	12'077'319	12'040'263	
821.4351.00	Timbre d'acheminement client final	SIN	-12'601'810			-12'681'529	-12'342'403	
821.4351.02	Différence couverture réseau	SIN	711'432	-718.6	-180.6	-115'000	-882'195	En conformité avec ElCom: intégration sur/sous couvertures calculées sur les 3 dernières exercices (différences sur les marges autorisées par les régulateur)
821.4351.10	Recettes timbre réseau amont	SIN	0			-5'127	-2'619	
821.4356.00	Bénéfice travaux et marchandises	SIN	-133'746			0	0	Reclassement des activités commerciales à réseaux de distribution
821.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-37'870			0	0	Reclassement des activités commerciales à réseaux de distribution
821.4356.02	Ventes services à particuliers (yc fournitures et pose)	SIN	-45'631			0	0	Reclassement des activités commerciales à réseaux de distribution
821.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-170'864		-32.7	0	-253'806	Activation des charges salariales en lien avec investissements réseau (compte 22.4356.03 au budget)
821.4356.10	Ventes marchandises clients internes	SIN	-32'805			0	0	Reclassement des activités commerciales à réseaux de distribution
821.4356.11	Ventes marchandises clients internes	SIN	-12'094			0	0	Reclassement des activités commerciales à réseaux de distribution
821.4357.00	Prestations de service réseau	SIN	-65'619	228.1		-20'000	-62'900	Location fibre plus importante que prévue
821.4390.00	Recettes diverses	SIN	-7'239			0	0	Refoulement production photovoltaïque de la station de transformation la Cave
821	Total des revenus		-12'396'246	-3.3	-8.5	-12'821'656	-13'543'923	
822	Activités commerciales		-285'322	-51.6	-66.8	-589'709	-858'229	
822.3116.00	Achats et frais pour clients non régulés	SIN	0			1'800	959	
822.3123.00	Achats électricité	SIN	10'306'399			9'811'809	10'824'417	Coûts d'approvisionnement moyens fortement à la baisse et compensés par différence de couverture et par 822.3123.01
822.3123.01	Achats d'électricité élus	SIN	0			2'415'386	2'690'358	Les achats d'électricité élus ont été intégrés dans les achats d'électricité
822.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	0			100'000	51'247	Reclassement des activités commerciales à réseaux de distribution (821.3135.00)
822.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	0			15'000	32'605	Reclassement des activités commerciales à réseaux de distribution (821.3135.01)
822.3183.00	Commissions et frais bancaires	SIN	264	-99.3		40'000	0	
822.3195.00	TVA préalable non récupérable énergie électrique	FIN	-3'405	-270.3	180.5	2'000	-1'214	
822.3290.00	Perte de change sur transaction en Euro	SIN	0		-100.0	0	13'539	
822.3657.00	Aides, subventions à des institutions privées	SIN	4'080			0	0	
822.3819.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	800'000		261.4	0	221'389	Attribution au fonds de réserve pour risques futurs (nouvelle loi s/énergie)
822.3819.02	Attribution au fonds de réserve	SIN	0			287'200	0	

COMPTES 2025 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
822.3819.03	Versement au fonds pour l'efficacité énergétique	SIN	28'000			28'000	28'000	
822.3819.04	Versement fonds Naturemade	SIN	4'584		-67.9	0	14'277	Label qualité Naturemade implique la création d'un fonds destiné à des projets en lien avec les objectifs Naturemade
822.3901.00	Imp. int. frais personnel de commercialisation	SIN	238'951	-17.2		288'600	249'322	
822.3903.00	Imp. Int. Ristourne vision durable	SIN	43'657			45'000	43'999	
822	Total des charges		11'422'530	-12.4	-19.4	13'034'795	14'168'899	
822.4222.00	Revenus du patrimoine financier	SIN	-28'000			-28'000	-28'000	
822.4243.00	Gain de change sur transaction en Euro	SIN	0		-100.0	0	-4'459	
822.4351.00	Ventes d'électricité	SIN	-12'697'220		-23.2	-12'713'513	-16'540'710	
822.4351.01	Supplément énergie labellisée	SIN	-156'527			-162'500	-158'209	
822.4351.03	Vente énergie - perte réseau	SIN	-445'582		-34.4	-452'491	-679'590	Selon bilan d'énergie et tarif prix moyen (en charge sur 821.3123.01)
822.4351.04	Différence couverture énergie	SIN	1'639'194	695.7	-39.3	206'000	2'701'983	En conformité avec ElCom: intégration sur/sous couvertures calculées sur les 3 dernières exercices (différences sur les marges autorisées par les régulateur)
822.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	0			-30'000	-51'089	Reclassement des activités commerciales à réseaux de distribution (821.4356.00)
822.4356.01	Ventes marchandises à particulier	SIN	0			-130'000	-137'777	Reclassement des activités commerciales à réseaux de distribution (821.4356.01)
822.4356.02	Ventes services à particulier	SIN	0			-60'000	-48'270	Reclassement des activités commerciales à réseaux de distribution (821.4356.02)
822.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	0			-220'000	0	Reclassement des activités commerciales à réseaux de distribution (821.4356.03)
822.4356.10	Ventes marchandises clients internes	SIN	0			-15'000	-29'110	Reclassement des activités commerciales à réseaux de distribution (821.4356.10)
822.4356.11	Ventes services clients internes	SIN	0			0	-27'165	Reclassement des activités commerciales à réseaux de distribution (821.4356.11)
822.4357.00	Prestations de service	SIN	-15'637	-17.7	-35.5	-19'000	-24'231	
822.4819.01	Prélèvement sur fonds de réserves	SIN	-4'080			0	0	
822.4903.00	Encouragement à l'injection	SIN	0			0	-501	
822	Total des revenus		-11'707'852	-14.1	-22.1	-13'624'504	-15'027'129	
823	Eclairage public		0	0.0	0.0	0	0	
823.3123.00	Achats d'électricité	SIN	192'863		-21.4	201'841	245'373	
823.3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	SIN	41'410		346.2	3'000	9'281	Selon travaux (matériel) refacturés aux clients (823.4356.01/02)
823.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	4'407	46.9	612.2	3'000	619	Selon travaux (matériel) pour la Ville (823.4356.10/11)
823.3137.00	Entretien éclairage public	SIN	55'890	179.5	448.1	20'000	10'197	Entretien annuel sous-budgété et mise sous comptage

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
823.3137.01	Prestations éclairage de fête	SIN	65'664	-10.7	-25.0	73'500	87'517	
823.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SIN	0			8'000	0	
823.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	101'425	822.0		11'000	2'749	Ajustement impôt préalable 2021-2024
823.3312.00	Amortissements ordinaires	SIN	128'680	-28.9	21.5	181'103	105'928	
823.3312.02	Amortissements extraordinaires	SIN	234'298	-40.2		392'129	0	
823.3819.01	Attribution au fonds de réserve	SIN	0			0	133'698	
823.3901.02	Imp. int. frais personnel	SIN	256'484	105.4	42.0	124'844	180'618	En lien avec heures internes réalisées pour le plan lumière porté par le préavis y relatif (préavis 2023/104) via le compte 823.4356.03
823.3905.00	Imp. int. intérêt s/capital de dotation	FIN	66'370			62'030	63'650	
823	Total des charges		1'147'490	6.2	36.7	1'080'447	839'630	
823.4342.00	Taxes éclairage public	SIN	-782'779			-784'434	-776'960	
823.4356.01	Ventes marchandises à particulier	SIN	-42'897	999.9		-3'900	-2'350	
823.4356.02	Ventes de services à particuliers	SIN	-28'305		439.7	-1'000	-5'244	
823.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-105'746		106.5	0	-51'219	Activation des charges salariales en lien avec les investissements plan lumière(au budget dans 822.4356.03)
823.4356.10	Ventes marchandises EP clients internes	SIN	-2'025	-32.5	858.8	-3'000	-211	
823.4356.11	Ventes services EP clients internes	SIN	-10'123		177.6	0	-3'646	
823.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve	SIN	-175'616	-39.0		-288'113	0	Mise à zéro de la rubrique
823	Total des revenus		-1'147'490	6.2	36.7	-1'080'447	-839'630	
83	Service du gaz		-4'240'803	74.7	127.0	-2'427'000	-1'868'591	
830	Service du gaz		-4'240'803	74.7	127.0	-2'427'000	-1'868'591	
830.3011.00	Traitements	RH	340'528	-15.7	-28.1	403'839	473'611	
830.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	30'514	-17.4	-28.0	36'963	42'352	
830.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	50'195	-17.3	-29.3	60'683	71'002	
830.3050.00	Assurances de personnes	RH	5'957	-40.5	-28.0	10'012	8'271	
830.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	9'149	-36.1	-27.7	14'321	12'661	
830.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	448		83.2	0	244	
830.3091.00	Formation métier SIN	SIN	1'500	200.0		500	0	
830.3114.00	Achats outillage	SIN	21'277	-11.3	75.1	24'000	12'151	
830.3122.00	Achats gaz	SIN	9'800'314		-23.0	9'599'926	12'728'284	Un effet volume de +10% partiellement compensé par des coûts d'appro inférieurs au budget

COMPTES 2025 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
830.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	81'661		466.8	3'000	14'408	Crédit supplémentaire 10.2025 - 90 000 CHF des interventions plus importantes ont été réalisées cette année à la demande de clients, notamment pour des déplacements ou la pose de nouvelles conduites. Ces interventions étant entièrement refacturées aux clients, aucun dépassement budgétaire n'est à prévoir.
830.3141.00	Entretien stations pdc/stock	SIN	105'020	40.0	50.3	75'000	69'866	Nécessité d'entretien pour fonctionnement stations pdc/stock
830.3144.00	Entretien du réseau	SIN	66'438	47.6		45'000	65'329	Entièrement compensé par moins d'entretien des compteurs de gaz (30.3154.00)
830.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	13'701	-63.0	-10.1	37'000	15'249	
830.3154.01	Frais de comptage	SIN	6'864	-81.7	-12.3	37'578	7'824	
830.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	132	-86.8	-94.5	1'000	2'397	
830.3182.00	Frais de téléphones	SIN	1'747	16.5	13.5	1'500	1'539	
830.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	116'034	123.1	247.3	52'000	33'413	En lien avec l'élaboration de la stratégie thermique visant à préparer l'évolution du réseau de gaz dans les changements réglementaires (LVEné notamment)
830.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	37'169			41'150	37'260	
830.3195.00	TVA non récupérable	FIN	0			1'000	0	
830.3199.00	Frais divers	SIN	1'020	-83.0	-18.9	6'000	1'258	
830.3312.00	Amortissements ordinaires	SIN	519'776	-18.4		637'046	513'942	
830.3312.02	Amortissements extraordinaires	SIN	205'850			0	0	Campagne annuelle de recherche de fuites (mesures de précautions)
830.3819.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	2'200'000	66.5	175.0	1'321'449	800'000	En prévision du redimensionnement réseau gaz (actifs à amortir) et compensation baisses tarifaires futures
830.3901.03	Prestations interne Fibre optique	SIN	2'825	-47.7	34.7	5'400	2'097	
830.3905.00	Imp. int. int. capital dotation	FIN	508'930			532'490	535'290	
830.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	575'825	-12.6	-30.6	658'762	829'125	
830	Total des charges		14'702'873	8.1	-9.7	13'605'619	16'277'574	
830.4351.00	Abonnements et ventes	SIN	-18'798'379	17.6		-15'981'719	-18'030'068	
830.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	-35'983	139.9	192.3	-15'000	-12'312	
830.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-40'122	928.8	-31.7	-3'900	-58'743	
830.4356.02	Ventes de services à particuliers	SIN	-7'771	288.5	-74.1	-2'000	-30'012	
830.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-59'303	97.7	984.7	-30'000	-5'467	Activation des charges salariales en lien avec investissements dans le réseau de gaz plus importants
830.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-2'118		-77.9	0	-9'563	
830	Total des revenus		-18'943'675	18.2	4.4	-16'032'619	-18'146'165	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
84	ThermorésÔ		-35'094	-34.3	240.5	-53'396	-10'306	
840	ThermorésÔ (CAD)		-35'094	-34.3	240.5	-53'396	-10'306	
840.3011.00	Traitements	RH	346'979	-10.6	18.2	388'205	293'654	
840.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	31'258	-12.6	16.1	35'773	26'918	
840.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	53'647	-12.7	18.2	61'485	45'384	
840.3050.00	Assurances de personnes	RH	6'107	-37.0	14.8	9'690	5'321	
840.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	10'544	-23.9	16.8	13'860	9'029	
840.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	1'841		-33.4	0	2'765	
840.3091.00	Formation métier SIN	SIN	420			0	0	
840.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SIN	2'025		-68.2	0	6'360	
840.3171.00	Frais d'information, documents, promotion	SIN	373		-55.6	0	839	
840.3901.01	Imp. int. frais coordination SDI	SIN	105'200		95.7	105'000	53'762	
840.3901.02	Imputation interne frais de personnel	SIN	89'521	-30.0	10.8	127'918	80'798	
840.3905.01	Imputation interne service administratif	SIN	176'168	10.1	-34.6	160'000	269'473	Heures collaborateurs rubrique 800 ayant oeuvrés pour la rubrique CàD
840	Total des charges		824'082	-8.6	3.7	901'931	794'302	
840.4356.21	Vente services à professionnels	SIN	-5'000	-58.3		-12'000	-5'000	
840.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-3'913			0	0	
840.4399.00	Prestations de sous-traitance pour ThermorésÔ	SIN	-747'593	-20.7		-943'327	-741'977	Heures collaborateurs SI Nyon et prestations refacturées à ThermorésÔ Nyon SA, partiellement compensé par 840.4901.02
840.4901.02	Prestations interne frais de personnel	SIN	-102'670		78.2	0	-57'630	Heures collaborateurs affectées au CàD qui ont oeuvrés pour la rubrique "programmes énergies" (863)
840	Total des revenus		-859'176	-10.1	6.8	-955'327	-804'607	
85	Fibre Optique		284'656	-7.3	-19.3	307'100	352'732	
850	Fibre optique		284'656	-7.3	-19.3	307'100	352'732	
850.3162.00	Redevances d'utilisation FO	SIN	500'000			500'000	500'000	
850	Total des charges		500'000	0.0	0.0	500'000	500'000	
850.4901.01	Imputation interne FO SIN pour VdN	SIN	-90'000			-90'000	-90'000	
850.4901.02	Imputation interne 850 sur 810	SIN	-4'990	-33.5	-70.9	-7'500	-17'156	
850.4901.03	Imputation interne 850 sur 821	SIN	-117'530	30.6	209.2	-90'000	-38'015	Déploiement compteurs intelligents plus rapide que prévu
850.4901.04	Imputation interne 850 sur 830	SIN	-2'825	-47.7	34.7	-5'400	-2'097	
850	Total des revenus		-215'344	11.6	46.2	-192'900	-147'268	
86	Energies renouvelables		534'020	-23.5	-20.1	697'678	667'979	
860	Transition énergétique		135'641	-9.9	-23.4	150'522	177'089	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
860.3901.00	Imputation interne 820 sur 860	SIN	135'641		-23.4	150'522	177'089	
860	Total des charges		135'641	-9.9	-23.4	150'522	177'089	
861	Installations photovoltaïques		-50'283	812.6	-157.9	-5'510	86'813	
861.3011.00	Traitements	RH	0			0	109'604	
861.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	0			0	9'934	
861.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	0			0	17'224	
861.3050.00	Assurances de personnes	RH	0			0	1'963	
861.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	0			0	2'966	
861.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	0			0	202	
861.3135.00	Achat matériel PV pour ventes à particuliers	SIN	325'744	141.3		135'000	354'135	Crédit supplémentaire 130 000 CHF: le nombre de contrats signés avec des particuliers pour l'installation de panneaux photovoltaïques s'est révélé supérieur aux prévisions établies lors du processus budgétaire. Le dépassement de CHF 130'000.- est entièrement compensé par la facturation des installations aux clients.
861.3171.00	Frais d'information, documents et promotion	SIN	2'178	-70.9	-37.6	7'490	3'488	
861.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	-6'135	-1'326.9		500	0	
861	Total des charges		321'787	125.0	-35.6	142'990	499'516	
861.4356.01	Ventes marchandises PV à particuliers	SIN	-368'824	148.4	23.2	-148'500	-299'350	Hausse des demandes d'installations photovoltaïques
861.4356.02	Ventes services à particuliers	SIN	-2'278			0	0	
861.4356.21	Ventes services à professionnels	SIN	-968			0	0	
861.4901.02	Prestations interne frais de personnel	SIN	0			0	-113'353	
861	Total des revenus		-372'070	150.6	-9.8	-148'500	-412'703	
863	Programmes énergies		448'662	-18.8	11.0	552'666	404'076	
863.3011.00	Traitements	RH	424'198	-10.1	137.6	471'901	178'534	
863.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	33'242	
863.3030.00	Cotisations AVS/AI/AC	RH	37'764	-12.5	95.2	43'155	19'350	
863.3040.00	Cotisations caisse de pension	RH	65'944	-13.0	99.5	75'757	33'053	
863.3050.00	Assurances de personnes	RH	7'041	-39.8	84.1	11'689	3'824	
863.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	12'452	-25.5	119.4	16'718	5'675	
863.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	595		-12.2	0	677	
863.3091.00	Formation métier SIN	SIN	470			500	0	
863.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SIN	25'016	-40.4	-13.1	42'000	28'775	
863.3123.00	Achats d'électricité	SIN	108'661	99.6	61.0	54'440	67'505	Achats pour bornes de recharges VE privées et publiques (ventes sous 863.4351.00)

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
863.3135.00	Achat matériel pour ventes à particuliers	SIN	152'988	27.2	112.6	120'250	71'947	Déploiement bornes de recharges VE privées (ventes sous 863.4356.01/02)
863.3135.10	Achat matériel pour ventes internes	SIN	332'860		282.5	0	87'014	Crédit supplémentaire 400'000 CHF: l'installation de l'infrastructure de bornes de recharge, en lien avec le préavis 2023/92 Parc véhicules communaux : stratégie de renouvellement et d'acquisition a été réalisée et préfinancée par les Services industriels. A l'issue des travaux, les coûts sont entièrement refacturés aux services concernés, qui porteront cette dépense sur le préavis y relatif. (ventes sous 863.4356.10)
863.3144.00	Entretien des installation	SIN	51'373	173.1	371.4	18'810	10'898	Travaux pour déploiement bornes de recharges
863.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SIN	3'375			0	0	
863.3171.01	Frais de promotion	SIN	16'011	-83.9	-36.3	99'500	25'137	
863.3182.00	Frais de téléphone	SIN	300			300	300	
863.3185.00	Honoraires et frais d'étude	SIN	159'084	-51.4	-38.4	327'200	258'095	
863.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	-5'491	-1'198.2		500	0	
863.3312.00	Amortissements ordinaires	SIN	92'524	-37.0	47.7	146'882	62'654	
863.3901.02	Imputation interne frais de personnel	SIN	102'670		-40.0	0	170'983	Collaborateurs rubriques CàD (840) affectés au déploiement des bornes de recharges VE privées et publiques
863.3905.00	Imputation interne intérêts sur capital de dotation	SIN	17'550	383.5	466.1	3'630	3'100	
863	Total des charges		1'605'385	12.0	51.3	1'433'232	1'060'762	
863.4351.00	Vente électricité	SIN	-168'604	151.9	122.2	-66'920	-75'893	Vente énergie bornes recharges VE privées et publiques (achats : 863.3123.00)
863.4356.00	Bénéfice travaux et marchandises	SIN	-31'242			0	0	
863.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-66'402	-53.8		-143'575	-65'194	Ventes bornes VE privées (achats : 863.3135.00)
863.4356.02	Ventes services à particuliers	SIN	-85'942			0	-2'918	Ventes bornes VE privées
863.4356.10	Ventes marchandises à clients internes	SIN	-340'386		291.2	0	-87'014	Déploiement bornes recharges VE services de la ville, porté par le préavis renouvellement véhicules 2023/92
863.4356.11	Ventes services à clients internes	SIN	-6'679			0	0	
863.4357.00	Frais administratifs	SIN	-17'860		-60.0	0	-44'694	Prestations services énergétiques aux clients (revenus uniques)
863.4357.01	Frais techniques	SIN	-6'177	-79.4	43.9	-30'000	-4'294	Prestations services énergétiques aux clients (revenus uniques)
863.4357.02	Gestion administrative	SIN	-72'121	44.2	129.0	-50'000	-31'498	Prestations services énergétiques aux clients (revenus récurrents)
863.4357.03	Gestion technique	SIN	-13'725	96.1	21.2	-7'000	-11'324	Prestations services énergétiques aux clients (revenus récurrents)
863.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-25'539			0	0	
863.4390.00	Recettes diverses	SIN	-793		-64.1	0	-2'207	
863.4519.00	Participation du Canton	SIN	-106'073	165.2		-40'000	0	Subventions 2024 et 2025 programme EE Nyon reçues en 2025

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
863.4901.01	Prestations réseau électrique (imputation interne)	SIN	-108'359	-14.0		-125'953	-112'081	Programme EE Nyon - éléments soutenus par le GRD
863.4901.02	Prestations interne frais de personnel	SIN	-89'521	-30.0	10.8	-127'918	-80'798	Collaborateurs ayant oeuvrés pour la rubrique CàD (840)
863.4903.01	Soutien EDD (Imputations internes)	SIN	-17'300	-94.0	-87.5	-289'200	-138'772	Soutien Fond EEER moins important que budgété
863	Total des revenus		-1'156'723	31.4	76.1	-880'566	-656'686	
865	Efficacité énergétique et énergies renouvelables		0	0.0	0.0	0	0	
865.3011.00	Traitements	RH	119'247			119'176	114'369	
865.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	92'080		127.3	0	40'508	Crédit supplémentaire 62'000 CHF: engagement d'un stagiaire afin d'assurer la continuité des activités du service en raison du congé maternité de la responsable de l'efficacité énergétique et du congé paternité du délégué aux énergies
865.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	19'019	75.6	34.7	10'833	14'122	
865.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	22'518	18.3	18.8	19'028	18'959	
865.3050.00	Assurances de personnes	RH	3'688	25.7	32.2	2'934	2'791	
865.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	3'213	-23.4		4'197	3'102	
865.3060.00	Frais de représentation	SIN	550	10.0		500	544	
865.3091.00	Formation métier SIN	SIN	1'150	130.0		500	0	
865.3172.00	Communication, information et sensibilisation	SIN	21'394		58.9	23'000	13'462	
865.3182.00	Frais de téléphone	SIN	600	100.0	100.0	300	300	
865.3185.00	Honoraires et frais d'études projets	SIN	226'963	-44.4	-17.7	408'500	275'760	Projets publics soutenus par le fonds EEER
865.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SIN	5'250		13.5	5'000	4'625	
865.3195.00	TVA non récupérable	FIN	92'005			0	4'824	Ajustement impôt préalable 2021-2024
865.3657.00	Réalisation de projets	SIN	0			0	359	
865.3667.00	Soutien à des projets privés	SIN	448'795	-47.4	-14.2	853'100	523'240	Projets privés soutenus par le fonds EEER
865.3819.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	1'208'530		19.0	1'221'650	1'015'186	Attribution de la taxe environnementale (865.4342.00) et de la ristourne Vision Durable (865.4903.00)
865.3903.00	Encouragement à l'injection	SIN	0			0	501	
865.3903.01	Efficacité énergétique	SIN	17'300	-94.0	-87.5	289'200	138'772	Programme EE Nyon moins soutenu que prévu
865.3903.02	Mesures réduction CO2	SIN	92'592			95'000	0	Mandat ressource projets électromobilité
865	Total des charges		2'374'893	-22.2	9.4	3'052'918	2'171'423	
865.4342.00	Taxe environnementale	SIN	-1'164'873		19.9	-1'176'650	-97'188	En lien avec l'énergie transporté
865.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-3'277			0	0	
865.4390.00	Recettes diverses	SIN	-7'538			0	0	
865.4519.00	Participation du Canton	SIN	-50'085			0	-51'700	Non budgété, dépend des activités réalisées année en cours (OFEN, DIREN et cité de l'énergie)
865.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve	SIN	-1'105'463	-39.6		-1'831'268	-1'104'536	Montant total dédié aux actions supportées par le fonds EEER

N° - compte	Désignation		COMPTES 2025 CHF	var. sur B / 2025 en %	var. sur C / 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
865.4903.00	Imp. int. Ristourne Vision durable	SIN	-43'657			-45'000	-43'999	
865	Total des revenus		-2'374'893	-22.2	9.4	-3'052'918	-2'171'423	

BILAN DE LA VILLE DE NYON

	COMPTES 2025		COMPTES 2024		COMPTES 2023	
91 ACTIFS	503'416'157	100.00%	451'486'150	100.00%	433'822'087	100.00%
910 Disponibilités	16'972'572	3.37%	12'182'057	2.70%	21'197'787	4.89%
9100 Caisse	26'159		22'705		31'039	
9101 Chèques Postaux	3'093'913		2'638'989		11'217'039	
9102 Banques, comptes courants	13'852'500		9'520'363		9'949'709	
911 Débiteurs et comptes courants	55'458'357	11.02%	52'114'326	11.54%	53'654'956	12.37%
9111 Comptes courants	438'676		1'502'314		854'218	
9112 Impôts à encaisser	25'937'918		22'764'485		23'791'049	
9113 TVA à encaisser	14'916		799		131'834	
9114 Impôt fédéral anticipé supputé	6'779'667		6'152'523		7'168'377	
9115 Débiteurs	22'287'181		21'694'205		21'709'480	
912 Placements du patrimoine financier	36'135'873	7.18%	25'613'421	5.67%	25'792'718	5.95%
9120 Titres	9'133'098		2'412'146		2'477'943	
9122 Prêts	1'050'000		1'050'000		1'050'000	
9123 Immeubles patrimoine financier	25'952'775		22'151'275		22'264'775	
913 Actifs Transitoires	7'075'053	1.41%	5'871'540	1.30%	8'046'920	1.85%
9139 Actifs transitoires	7'075'053		5'871'540		8'046'920	
914 Investissements du patrimoine administratif	361'230'925	71.76%	334'136'555	74.01%	314'443'546	72.48%
9141 Ouvrage de génie civil et d'assainissement	126'592'618		140'678'893		183'067'260	
9143.12 Step & collecteurs d'égouts	8'161'084		8'723'083		10'868'350	
9141.05 Travaux en cours	118'431'534		131'955'810		172'198'910	

BILAN DE LA VILLE DE NYON

		COMPTES 2025		COMPTES 2024		COMPTES 2023	
9143	Bâtiments et construction	210'261'308		171'589'948		113'206'054	
9141.01	Immeubles patrimoine administratif	2'834'471		2'834'471		2'834'471	
9143.03	Collège Secondaire du Rocher	3'631'764		3'968'364		4'321'864	
9143.05	Collège Secondaire de Marens	19'368'483		20'430'208		21'491'933	
9143.07	Centre funéraire	644'500		789'000		933'500	
9143.08	Bâtiment Service du Feu	360'200		470'000		579'800	
9143.10	Terrain parking Ruettes "anc. Abattoirs"	150'000		150'000		150'000	
9143.15	Immeuble Bel-Automne	1'272'992		1'323'911		1'374'831	
9143.19	Bâtiment des Services Industriels	2'367'985		2'608'192		2'848'400	
9143.20	Dépenses à amortir	179'630'914		139'015'801		78'671'255	
9144	Installations des services Industriels	21'739'100		19'202'813		15'595'921	
	Service des eaux	4'918'055		3'487'848		1'347'100	
	Service de l'électricité	6'553'305		5'670'495		4'908'907	
	Eclairage public	1'078'975		1'213'283		1'104'823	
	Service du gaz	7'406'287		7'563'624		7'905'531	
	Service énergétique	1'782'478		1'267'564		329'560	
9146	Mobilier et Matériel	128'804		68'661		18'460	
9147	Stock marchandises	2'410'173		2'426'458		2'315'208	
9149	Autres biens SI	98'921		169'782		240'643	
915	Prêts et capitaux de dotations	10'618'150	2.11%	9'636'350	2.13%	6'134'980	1.41%
9153	Titre "patrimoine administratif"	10'618'150		9'636'350		6'134'980	
916	Subventions et participations à amortir	2'827'747	0.56%	3'146'930	0.70%	169'121	0.04%
9165	Subv. et partic. d' investissements à amortir	2'827'747		3'146'930		169'121	
919	Découvert	13'097'481	2.60%	8'784'972	1.95%	4'382'059	1.01%
	Reporté au 1er janvier	8'784'972		4'382'059		5'054'243	
	Excédent de charges/(revenus) de l'exercice	4'312'509		4'402'913		-672'184	

BILAN DE LA VILLE DE NYON

	COMPTES 2025	COMPTES 2024	COMPTES 2023
92 PASSIFS	503'416'157 100.00%	451'486'150 100.00%	433'822'087 100.00%
920 Engagements courants	25'146'721 5.00%	27'113'447 6.01%	27'432'920 6.32%
9200 Créanciers	20'628'680	24'251'284	22'441'891
9206 Comptes courants	4'502'745	2'807'287	4'917'952
9209 Autres engagements courants	15'296	54'875	73'077
921 Dettes à court terme	97'000'000 19.27%	77'000'000 17.05%	54'000'000 12.45%
9210 Emprunts par obligation simple	97'000'000	77'000'000	54'000'000
922 Emprunts à moyen et long terme	275'440'000 54.71%	242'512'000 53.71%	243'584'000 56.15%
9221 Emprunts par obligation simple	275'440'000	242'512'000	243'584'000
925 Passifs transitoires	2'637'292 0.52%	1'065'182 0.24%	5'513'315 1.27%
9259 Passifs transitoires	2'637'292	1'065'182	5'513'315
928 Financement spéciaux et fonds de réserve	103'192'144 20.50%	103'795'522 22.99%	103'291'851 23.81%
9280 Fonds alimentés par des recettes affectées	29'232'676	32'179'875	30'400'460
9281 Fonds de renouvellement et de rénovation	577'007	577'007	577'007
9282 Fonds de réserve	71'804'253	70'528'384	71'719'444
9284 Fonds couverts et capital inaliénable	1'578'208	510'256	594'940

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS		
	2025	2024
5 DEPENSES	50'773'316	42'552'866
50 Investissements	47'907'322	38'634'364
501 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	1'443'405	1'552'187
503 Bâtiments et constructions	29'954'087	22'590'009
504 Installations des Services Industriels	8'434'662	9'726'194
506 Machines, mobilier et véhicules	3'665'554	1'082'872
507 Marchandises et approvisionnements	-16'285	111'251
509 Autres biens	4'425'899	3'571'851
52 Prêts et participations permanentes	2'191'800	3'501'370
525 Autres prêts et participations	2'191'800	3'501'370
56 Subventions d'investissements	674'194	417'132
562 Communes et associations de communes	674'194	417'132

Dépenses ./ Recettes	2025	2024
69 Augmentation des investissements	27'756'986	26'172'188

RECETTES D'INVESTISSEMENTS		
	2025	2024
6 RECETTES	23'016'330	16'380'678
61 Participations de tiers	1'941'789	1'874'027
619 Participations de tiers	1'941'789	1'874'027
66 Subventions	181'910	566'233
661 Canton	181'910	566'233
68 Reprises des amortissements et réserves	20'892'631	13'940'418
681 Reprises des amortissements ordinaires	13'486'949	12'451'626
683 Reprises des amortissements extraordinaires	1'210'000	0
689 Reprises des réserves	6'195'682	1'488'793

Investissements	2025	2024
5 - Dépenses d'investissements	50'773'316	42'552'866
61 - Participation de tiers	-1'941'789	-1'874'027
66 - Subventions	-181'910	-566'233
Dépenses d'investissements nets	48'649'617	40'112'606

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2025

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2024	Dépenses 2025	Recettes 2025	Amort. 2025	Prél. s/fonds 2025	Dépenses cumulées au 31.12.2025	Amort. cumulés au 31.12.2025	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2025	Solde à amortir au 31.12.2025
1	501 - Ouvrages de génie civil	1992.95	Trav. transformation intér. Plage Trois-Jetées	2002	3.33	550'000	126'700	0	0	18'200	0	544'907	436'407	0	108'500
		1993.122	Elargissement avenue Reverdil	2011	3.33	656'000	159'800	0	0	15'800	0	474'548	330'548	0	144'000
		1995.52	Travaux d'assainissement "1996"	2000	3.33	304'000	16'300	0	0	8'300	0	249'537	241'537	0	8'000
		1996.84	Travaux d'assainissement "1997"	2002	3.33	979'000	139'000	0	0	20'000	0	599'075	480'075	0	119'000
		1997.103	Place de repos parking piscine de Colovray	2001	3.33	170'000	28'100	0	0	5'600	0	169'499	146'999	0	22'500
		1997.129	Travaux d'assainissement "1998"	1999	3.33	549'000	7'500	0	0	7'500	0	330'569	330'569	0	0
		1997.97	Travaux d'infrastructure UEFA	2002	3.33	390'000	79'700	0	0	12'200	0	366'410	298'910	0	67'500
		1999.31	Trav. amélior. rout./piét. div. rues 1999	2002	3.33	605'000	118'000	0	0	17'000	0	509'183	408'183	0	101'000
		2000.67	Travaux d'assainissement "2000"	2002	3.33	658'300	106'800	0	0	15'800	0	473'335	382'335	0	91'000
		2001.105	Travaux d'assainissement "2001"	2004	3.33	536'400	107'900	0	0	12'400	0	371'312	275'812	0	95'500
		2002.10	Travaux d'assainissement "2002"	2005	3.33	1'141'200	86'800	0	0	8'800	0	265'318	187'318	0	78'000
		2003.29	Travaux d'assainissement "2003"	2007	3.33	682'300	180'900	0	0	15'400	0	461'216	295'716	0	165'500
		2004.120	Travaux d'assainissement "2005"	2008	3.33	545'700	194'800	0	0	16'300	0	489'935	311'435	0	178'500
		2004.82	Travaux d'assainissement "2004"	2006	3.33	557'360	171'800	0	0	15'800	0	474'683	318'683	0	156'000
		2004.84	Création place de jeux école Marens-Couchant	2006	3.33	261'000	92'100	0	0	8'600	0	259'292	175'792	0	83'500
		2004.85	Réfec. bassin non-nageurs/nouvelle station pompage	2007	5.00	1'753'000	290'400	0	0	87'400	0	1'748'257	1'545'257	0	203'000
		2004.87	Réalisation nouv. passage piétons s/voies CFF	2007	3.33	2'772'334	1'099'300	0	0	91'800	0	2'755'228	1'747'728	0	1'007'500
		2005.139	Parking 60 places et aménag. chemin des Pensées	2007	3.33	968'000	71'500	0	0	6'000	0	179'700	114'200	0	65'500
		2005.142	Travaux aménag. sortie côté lac pass. inf. CFF	2007	3.33	230'000	103'900	0	0	8'900	0	266'665	171'665	0	95'000
		2005.144	Place de jeux parcelle 1346 - Chemin de Prélaz	2007	3.33	73'000	25'300	0	0	2'300	0	68'392	45'392	0	23'000
		2005.153	Démol. bâtiments promenade du Jura 15, 17 et 19	2010	3.33	440'000	212'200	0	0	15'200	0	454'758	257'758	0	197'000
		2005.155	Création terrain multisports terrain la Combe	2006	3.33	134'500	2'900	0	0	400	0	11'827	9'327	0	2'500
		2006.175	Travaux d'assainissement "2006"	2009	3.33	1'066'850	472'900	0	0	39'400	0	1'183'057	749'557	0	433'500
		2007.18	Travaux d'assainissement "2007"	2008	3.33	1'196'530	455'700	0	0	35'200	0	1'055'804	635'304	0	420'500
		2007.25	Conduites gaz/eau et collecteur EU musée Léman	2007	3.33	80'000	23'700	0	0	2'200	0	65'749	44'249	0	21'500
		2007.27	Amén. publics P.Q. Reposoir / Perdtemps-St-Jean	2011	3.33	537'000	106'748	0	0	5'930	0	459'295	199'977	158'500	100'817
		2007.28	Construction mur de soutènement bât. As Pique LT	2010	3.33	1'300'000	544'300	0	0	42'800	0	1'285'053	783'553	0	501'500
		2007.32	Réalisation place de jeux préau Centre-Ville	2008	3.33	153'000	65'000	0	0	5'000	0	150'082	90'082	0	60'000
		2007.33	Démolition ancien bâtiment route de St.-Cergue 1	2009	3.33	590'000	266'500	0	0	20'500	0	615'532	369'532	0	246'000
		2007.35	Construction giratoire à la Vuarpillière	2010	3.33	328'000	14'600	0	0	4'600	0	137'516	127'516	0	10'000
		2007.51	Aménagement jardins la Duche et Place de Savoie	2011	3.33	1'884'300	915'300	0	0	65'300	0	1'958'953	1'108'953	0	850'000
		2008.61	Travaux routiers "2008"	2010	3.33	1'481'500	607'600	0	0	45'100	0	1'354'322	791'822	0	562'500
		2008.66	Réam. divers travaux entrée musée Romain	2010	3.33	317'000	140'300	0	0	10'300	0	308'769	178'769	0	130'000
		2008.79	Travaux routiers "2009"	2015	3.33	1'450'000	438'757	0	0	31'700	0	950'057	543'000	0	407'057
		2009.105	Restruction & réaménagement du cimetière	2011	3.33	935'000	472'300	0	0	31'300	0	938'710	497'710	0	441'000
		2009.134	Travaux d'assainissement "2010"	2015	3.33	880'000	33'700	0	0	1'700	0	50'979	18'979	0	32'000
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	1'196'400	473'885	0	0	20'600	0	1'160'554	449'698	257'570	453'286
		2011.206	Réhabilit. place de jeux et parc Bourg-de-Rive	2012	6.67	270'000	28'732	0	0	18'000	0	269'634	258'902	0	10'732
		2011.24	Construction giratoire Gravette / Fontaine	2013	3.33	837'200	107'400	0	0	5'900	0	178'484	76'984	0	101'500
		2012.194	Aménagement av. Bois Bougy	2015	3.33	751'700	163'639	0	0	24'800	0	743'239	248'000	356'400	138'839
		2012.41	Trav. amélior. rout./piét. div. rues 2012	2017	3.33	468'000	234'221	0	0	10'960	0	328'809	105'548	0	223'261
		2012.42	Etude aménagement Parc de la Môrache	2016	10.00	114'300	34'823	0	0	11'700	0	116'723	93'600	0	23'123
		2012.43	Réaménagement Tattes d'Oie	2014	3.33	2'156'200	1'874'100	0	0	93'700	0	2'811'074	1'030'674	0	1'780'400
		2012.51	Mesures urgentes transports public	2018	6.67	1'500'400	440'024	0	0	48'892	0	733'374	342'241	0	391'133
		2013.101	Route du Stand	2016	3.33	1'020'000	744'603	0	0	33'900	0	1'015'803	305'100	0	710'703
		2013.120	Plan de quartier la Morâche - Achat terrain	2018	0.00	582'000	582'600	0	0	0	0	582'600	0	0	582'600

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2025

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2024	Dépenses 2025	Recettes 2025	Amort. 2025	Prél. s/fonds 2025	Dépenses cumulées au 31.12.2025	Amort. cumulés au 31.12.2025	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2025	Solde à amortir au 31.12.2025
1	501 - Ouvrages de génie civil	2013.125	Transport public 2013-2014	2018	3.33	4'048'000	2'731'855	0	0	113'827	0	3'414'818	796'791	0	2'618'027
		2013.143	Remise en état parcs et installations	2016	6.67	95'000	39'379	0	0	5'600	0	84'179	50'400	0	33'779
		2013.92	Transport public 2013-2014	2015	3.33	3'031'000	1'832'175	0	0	72'100	0	2'474'206	714'131	0	1'760'075
		2013.97	Plan de quartier Morâche pr. 97-2013	2018	3.33	865'200	673'931	0	0	28'080	0	842'414	196'563	0	645'851
		2014.148	Sondages archéologiques Place Pertemps	2015	10.00	125'000	10'721	0	0	10'721	0	110'621	110'621	0	0
		2015.207	Réfection aires sportives et détente du Rocher	2016	10.00	173'500	34'164	0	0	16'900	0	169'364	152'100	0	17'264
		2015.214	Réalisation d'un skate-parc	2017	6.67	290'000	116'471	0	0	14'559	0	247'384	116'471	29'000	101'913
		2015.216	Réhabilitation ouvrage protection rives du lac	2016	10.00	175'000	31'848	0	0	15'900	0	159'048	143'100	0	15'948
		2015.223	Réaménagement de la rue Jules-Gachet	2025	3.33	483'000	473'007	7'500	0	0	0	480'507	0	0	480'507
		2015.237	Intersection promenade Mt-Blanc/rte de Genève	2016	3.33	93'000	55'760	0	0	2'600	0	76'560	23'400	0	53'160
		2016.17	Elarg. chaussée & créa. trottoir, ch. Vallon	2018	3.33	118'400	95'550	0	0	3'981	0	119'438	27'869	0	91'569
		2016.256	Espace rue sans obstacle - traversées piétonnes	2016	3.33	219'000	145'333	0	0	6'600	0	198'133	59'400	0	138'733
		2016.265	Ouvrages rives du lac	2018	5.56	305'500	101'140	0	0	11'342	0	169'195	79'397	0	89'798
		2017.32	Cheminements piétonniers CEPN - Amén. Extérieurs	2020	3.33	398'000	231'896	0	0	8'919	0	267'573	44'595	0	222'977
		2017.33	Mesure assainissement du bruit	2021	3.33	1'456'000	1'163'977	0	0	43'110	0	1'293'307	172'441	0	1'120'866
		2017.39	Trav. amél. route/mobilité douce	2020	3.33	763'000	568'963	0	0	21'883	0	656'496	109'416	0	547'080
		2017.43	Mise en oeuvre du concept "Coeur de Ville"	2025	20.00	1'495'000	1'487'310	42'002	0	0	0	1'529'312	0	0	1'529'312
		2017.48	Aménagement entre parc Cossy et ch. Bourgonne	2019	3.33	382'320	280'585	0	0	11'223	0	336'702	67'340	0	269'361
		2017.52	Réaménagement ch. Tines, Couchant et Saules	2024	20.00	99'000	99'194	0	0	19'839	0	99'194	19'839	0	79'355
		2017.53	Travaux routiers et d'assainissement	2019	3.33	475'400	283'470	0	0	11'339	0	340'164	68'033	0	272'131
		2017.66	Etude RDU: Allée petite prairie - Rte St Cergue	2024	20.00	428'000	124'376	0	0	24'875	0	124'376	24'875	0	99'501
		2017.67	Quartier Stand, dépollution parcelle no 1071	2024	3.33	1'480'000	1'058'392	0	0	35'280	0	1'058'392	35'280	0	1'023'112
		2017.68	Renaturation ruisseau du Corjon	2024	####	350'000	12'335	0	0	12'335	0	12'335	12'335	0	0
		2017.70	Ecole Gai-logis - Rénovation et extension du préau	2020	3.33	275'000	237'259	0	0	9'125	0	273'760	45'627	0	228'134
		2018.105	Entretien constructif : réseau routier	2021	3.33	347'000	178'530	0	0	6'612	0	198'367	26'449	0	171'918
		2018.108	Réaménag. Chemin du Couchant et chemin des Saules	2025	3.33	1'751'000	213'705	3'565	0	0	0	217'270	0	0	217'270
		2018.113	Ancienne décharge publique Molard-Parelliet	2024	3.33	920'000	571'587	0	0	19'053	0	897'811	19'053	326'225	552'534
		2018.114	Réhab. collecteur stabilisation berges du boiron	2019	3.33	150'000	98'896	0	0	3'956	0	118'675	23'735	0	94'940
		2019.160	Chemin de la Redoute/Pont de la Redoute	2024	3.33	3'397'600	1'321'540	0	0	44'051	0	2'045'065	44'051	723'525	1'277'489
		2021.248	Travaux d'aménagement routier	2025	####	155'000	109'438	11'593	0	0	121'031	121'031	0	121'031	0
1	Total 501 - Ouvrages de génie civil					60'395'394	27'045'920	64'660	0	1'592'995	121'031	48'113'511	20'744'706	1'972'251	25'396'554
1	501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts	1990.38	Travaux d'assainissement "1991"	2000	3.33	603'000	86'900	0	0	17'900	0	538'216	469'216	0	69'000
		1991.59	Aménagement routier et équipement nouvelle poste	1998	3.33	220'000	2'400	0	0	2'400	0	133'066	133'066	0	0
		1993.157	Travaux d'assainissement "1994"	1998	3.33	464'000	30'800	0	0	16'800	0	503'594	489'594	0	14'000
		1994.23	Travaux d'assainissement "1995"	2000	3.33	1'470'000	211'000	0	0	43'000	0	1'289'754	1'121'754	0	168'000
		1995.52	Travaux d'assainissement "1996"	2000	3.33	180'000	16'200	0	0	4'200	0	125'775	113'775	0	12'000
		1996.84	Travaux d'assainissement "1997"	2002	3.33	573'000	38'500	0	0	6'000	0	181'427	148'927	0	32'500
		1997.129	Travaux d'assainissement "1998"	1999	3.33	226'000	12'700	0	0	12'700	0	141'615	141'615	0	0
		1997.97	Travaux d'infrastructure UEFA	2002	3.33	110'000	4'900	0	0	900	0	27'298	23'298	0	4'000
		1998.16	Collecteur route de Divonne / Boiron	2000	3.33	468'000	72'900	0	0	15'900	0	477'699	420'699	0	57'000
		2000.67	Travaux d'assainissement "2000"	2002	3.33	235'100	54'300	0	0	7'800	0	234'813	188'313	0	46'500
		2001.100	Prolongement collecteur En Marans	2002	3.33	481'000	105'800	0	0	14'800	0	444'886	353'886	0	91'000
		2001.105	Travaux d'assainissement "2001"	2004	3.33	282'500	104'700	0	0	11'700	0	350'023	257'023	0	93'000
		2002.10	Travaux d'assainissement "2002"	2005	3.33	456'300	117'200	0	0	11'700	0	351'254	245'754	0	105'500
		2003.29	Travaux d'assainissement "2003"	2007	3.33	400'000	77'000	0	0	6'500	0	193'657	123'157	0	70'500

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2025

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2024	Dépenses 2025	Recettes 2025	Amort. 2025	Prél. s/fonds 2025	Dépenses cumulées au 31.12.2025	Amort. cumulés au 31.12.2025	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2025	Solde à amortir au 31.12.2025
1	501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts	2003.53	Travaux giratoire Terre-Bonne	2005	3.33	232'000	60'100	0	0	6'100	0	182'276	128'276	0	54'000
		2004.120	Travaux d'assainissement "2005"	2008	3.33	693'500	307'700	0	0	23'700	0	711'731	427'731	0	284'000
		2004.82	Travaux d'assainissement "2004"	2006	3.33	557'360	204'700	0	0	18'700	0	561'066	375'066	0	186'000
		2006.175	Travaux d'assainissement "2006"	2009	3.33	761'500	336'600	0	0	26'100	0	783'649	473'149	0	310'500
		2007.18	Travaux d'assainissement "2007"	2008	3.33	855'000	244'300	0	0	18'800	0	565'321	339'821	0	225'500
		2007.35	Construction giratoire à la Vuarpillière	2010	3.33	80'000	26'100	0	0	2'100	0	62'791	38'791	0	24'000
		2008.61	Travaux d'assainissement "2008"	2010	3.33	307'000	62'600	0	0	5'600	0	168'722	111'722	0	57'000
		2008.79	Travaux d'assainissement "2009"	2010	3.33	230'000	102'100	0	0	7'100	0	213'342	118'342	0	95'000
		2009.134	Travaux d'assainissement "2010"	2015	3.33	150'000	68'300	0	0	4'800	0	142'626	79'126	0	63'500
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	380'000	169'100	0	0	11'600	0	349'370	191'870	0	157'500
		2013.137	Travaux d'assainissement "2014"	2015	3.33	100'000	63'997	0	0	3'000	0	90'997	30'000	0	60'997
		2013.138	Chemisage du collecteur du cours d'eau du Cossy	2014	3.33	468'000	261'100	0	0	13'100	0	392'244	144'244	0	248'000
		2015.234	PQ Marens-Couchant	2017	3.33	330'000	250'668	0	0	10'899	0	326'959	87'189	0	239'770
		2016.265	Ouvrages rives du lac	2018	3.33	149'000	124'809	0	0	5'200	0	156'011	36'402	0	119'608
		2017.53	Travaux routiers et d'assainissement	2019	3.33	128'000	88'214	0	0	3'529	0	105'856	21'171	0	84'685
		2018.105	Entretien constructif: réseau assainissement	2021	3.33	333'000	312'179	0	0	11'562	0	346'865	46'249	0	300'616
		2018.107	Remplacement groupe CFF	2019	12.50	275'000	52'134	0	0	17'378	0	239'023	104'267	100'000	34'756
		2021.11	Station de prétraitement à Rive, Pr. 11-2021	2022	10.00	133'770	109'768	0	0	13'721	0	137'210	41'163	0	96'047
1	Total 501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts					12'332'030	3'779'768	0	0	375'289	0	10'529'136	7'024'657	100'000	3'404'479
1	503 - Bâtiments et constructions	1987.95	Etude transformation place du Château 1-3-5	2010	3.33	278'000	83'300	0	0	9'300	0	278'527	204'527	0	74'000
		1996.47	Trav. réf. inst. techn. piscine Rocher	2002	3.33	1'155'000	237'900	0	0	33'400	0	1'002'193	797'693	0	204'500
		1997.123	Construction école quartier Gai Logis	2003	3.33	5'425'000	1'227'700	0	0	152'200	0	4'566'271	3'490'771	0	1'075'500
		1998.09	Réfect. toitures école primaire Tattes d'Oies	2002	3.33	325'000	70'600	0	0	10'600	0	316'822	256'822	0	60'000
		1998.11	Rénovation chalet d'alpage Archette	2000	3.33	231'000	5'100	0	0	5'100	0	197'146	197'146	0	0
		1998.133	Restauration et transformation du Château	2010	3.33	12'913'700	1'979'500	0	0	356'500	0	10'696'342	9'073'342	0	1'623'000
		1998.136	Restr./aménag. locaux Serv. de l'Urbanisme	2002	3.33	220'000	48'800	0	0	7'300	0	218'359	176'859	0	41'500
		1998.141	Divers travaux école de Prélaz	2002	3.33	1'136'000	234'600	0	0	33'100	0	992'361	790'861	0	201'500
		1998.18	Transf. et rénov. ferme du Manoir	2004	3.33	3'936'000	1'161'100	0	0	129'600	0	3'887'348	2'855'848	0	1'031'500
		1999.46	Construction dépôt biens culturels	2004	3.33	2'704'000	793'900	0	0	88'900	0	2'668'296	1'963'296	0	705'000
		1999.59	Trav. réf. Immeubles rue St.-Jean 1/Usteri 1-5	2004	3.33	481'000	9'900	0	0	1'400	0	41'703	33'203	0	8'500
		1999.78	Création salle d'activités culturelles	2004	3.33	125'000	38'800	0	0	4'800	0	144'785	110'785	0	34'000
		2000.80	Extens. Centre d'accueil écoliers	2001	3.33	56'000	9'900	0	0	1'900	0	57'588	49'588	0	8'000
		2000.85	Aménag. rez-de-chaussée imm. Mangette 4	2002	3.33	100'000	24'500	0	0	3'500	0	105'067	84'067	0	21'000
		2000.97	Travaux amélioration Maison de Bourgogne	2017	3.33	800'000	574'344	0	0	26'667	0	800'000	252'322	0	547'678
		2001.127	Réf. toit et sol cuisine chalet d'alpage Fruitières	2004	3.33	251'500	71'600	0	0	8'600	0	256'788	193'788	0	63'000
		2003.58	Démolition et reconstr. vest. stade de Marens	2010	3.33	977'000	387'600	0	0	32'600	0	977'587	622'587	0	355'000
		2004.109	Réfect. toiture salle polysport du Rocher	2006	3.33	367'000	113'400	0	0	10'400	0	312'115	209'115	0	103'000
		2004.75	Extension UAPE crèche Croquelune	2006	3.33	325'000	103'900	0	0	9'400	0	283'452	188'952	0	94'500
		2006.178	Travaux aménag. locaux Combe et achat mobilier	2007	5.00	215'000	20'400	0	0	10'400	0	208'731	198'731	0	10'000
		2006.181	Divers travaux salle communale	2009	3.33	1'627'000	647'800	0	0	55'300	0	1'657'795	1'065'295	0	592'500
		2006.186	Aménagement place de jeux parcelle no 536	2008	3.33	360'000	146'400	0	0	11'400	0	341'279	206'279	0	135'000
		2007.19	Mise en place terre parking de la Duche	2011	3.33	250'912	70'900	0	0	6'900	0	206'757	142'757	0	64'000
		2007.34	Transformation locaux Police place du Château 10	2010	3.33	502'000	246'300	0	0	18'300	0	548'347	320'347	0	228'000
		2008.50	Réalisation remplacement équip./ventil. CS Rocher	2011	3.33	2'970'000	1'230'100	0	0	91'600	0	2'748'701	1'610'201	0	1'138'500
		2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	173'000	65'100	0	0	5'100	0	151'662	91'662	0	60'000

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2025

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2024	Dépenses 2025	Recettes 2025	Amort. 2025	Prél. s/fonds 2025	Dépenses cumulées au 31.12.2025	Amort. cumulés au 31.12.2025	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2025	Solde à amortir au 31.12.2025
1	503 - Bâtiments et constructions	2009.76	Réaménagement locaux Hôtel de Ville	2013	3.33	4'108'000	2'173'400	0	0	136'400	0	4'091'228	2'054'228	0	2'037'000
		2010.158	Travaux d'amélioration vestiaires Stade de Marens	2016	3.33	150'000	88'766	0	0	4'100	0	121'566	36'900	0	84'666
		2010.162	Mesures conservatoires aquariums Musée du Léman	2012	3.33	250'000	132'500	0	0	7'900	0	237'642	113'042	0	124'600
		2011.187	Rénovation partielle Centre aéré des Allévays	2012	3.33	590'000	132'000	0	0	9'500	0	583'846	162'846	298'500	122'500
		2011.190	Filtres traitement eau bassins piscine Colovray	2012	5.00	155'000	49'300	0	0	6'800	0	136'408	93'908	0	42'500
		2011.195	Agrandissement dépôt biens culturel	2014	3.33	1'890'000	852'700	0	0	42'700	0	1'884'608	469'608	605'000	810'000
		2011.199	Optimisation énergétique bâtiments communaux	2025	6.67	850'000	839'450	0	0	0	175'000	839'450	0	175'000	664'450
		2012.14	Rén. Part. rez/1er Musée Léman	2013	3.33	706'000	420'500	0	0	23'500	0	705'617	308'617	0	397'000
		2012.21	Immeuble de Bourgogne	2016	3.67	988'000	709'331	0	0	33'500	0	977'331	301'500	0	675'831
		2012.31	Trav. Adaptation salles gym. Basket	2013	6.67	244'000	36'800	0	0	11'800	0	176'917	151'917	0	25'000
		2013.115	Construction déchèterie et CERV	2020	3.50	16'404'000	13'002'391	0	0	502'975	0	15'014'291	2'514'875	0	12'499'416
		2013.116	Etude projet Usine à gaz	2023	20.00	1'237'000	853'563	0	0	213'391	0	1'066'954	426'781	0	640'172
		2013.85	Restauration générale Temple de Nyon	2019	3.33	6'900'000	5'016'964	0	0	200'679	0	6'020'357	1'204'071	0	4'816'285
		2013.94	Rénovation Place du Château 10	2014	3.33	323'000	221'100	0	0	11'100	0	332'754	122'754	0	210'000
		2014.146	Panneaux photovoltaïques Champ-Colin	2015	4.00	265'000	126'960	0	0	7'900	0	198'060	79'000	0	119'060
		2014.151	Maison Gübler, rénovation pour unité accueil	2020	20.00	519'000	97'817	0	0	97'817	0	489'087	489'087	0	0
		2014.162	Tx amélioration énergétique divers bâtiments	2016	6.67	345'000	145'637	0	0	20'700	0	311'237	186'300	0	124'937
		2014.170	Aménagement salle Conseil communal	2015	10.00	61'000	5'828	0	0	5'828	0	59'828	59'828	0	0
		2014.181	Rempl. quatre installations production chaleur	2016	6.67	264'000	100'053	0	0	14'300	0	214'453	128'700	0	85'753
		2015.180	Rénovation immeuble de la "Fleur de Lys"	2020	3.33	540'000	464'963	0	0	17'883	0	536'496	89'416	0	447'080
		2015.213	Complexe scolaire et sportif du Reposoir	2024	3.33	63'090'850	58'883'060	0	0	1'962'769	0	58'883'060	1'962'769	0	56'920'291
		2015.221	Construction du complexe scolaire du Couchant	2025	3.33	23'793'500	22'093'425	383'414	34'395	0	0	22'442'443	0	0	22'442'443
		2015.229	Usine à Gaz (salle spectacle et annexes)	2025	3.33	16'763'000	15'614'038	128'056	301'807	0	0	15'440'286	0	0	15'440'286
		2016.25	Hôtel de police, avant-projet	2020	20.00	140'000	27'005	0	0	27'005	0	135'025	135'025	0	0
		2016.27	Parc maison Gubler, jardin et mares	2023	3.33	945'000	928'637	0	0	32'022	0	960'659	64'044	0	896'615
		2016.272	Travaux entretien Conservatoire Ouest Vaudois	2019	6.67	140'000	84'624	0	0	8'462	0	126'936	50'774	0	76'161
		2016.273	Remplacement installation chauffage	2019	6.67	817'000	553'322	0	0	55'332	0	829'983	331'993	0	497'990
		2016.278	UAPE Centre-Ville, rénovation maison Gubler	2024	3.33	3'471'000	3'329'385	0	0	110'980	0	3'329'385	110'980	0	3'218'406
		2016.281	Musée de Nyon, réaménagement rez-inf & combles	2019	10.00	240'000	110'746	0	0	22'149	0	221'492	132'895	0	88'597
		2017.75	Aménagement de la Grande jetée	2022	10.00	557'000	485'323	0	0	60'665	0	606'654	181'996	0	424'658
		2017.78	Rénovation du Centre sportif du Rocher (Etude)	2024	20.00	495'000	466'771	0	0	93'354	0	466'771	93'354	0	373'417
		2018.101	Crédit étude Hôtel police et pôle sécurit.	2021	20.00	1'047'000	418'800	0	0	209'400	0	1'047'000	837'600	0	209'400
		2018.117	Mandats étude parallèles: complexe de Colovray	2024	20.00	873'000	756'480	0	0	151'296	0	756'480	151'296	0	605'184
		2018.118	Rénov. école et salle de Gym du centre ville	2020	20.00	260'000	51'683	0	0	51'683	0	258'414	258'414	0	0
		2018.85	Chalet des fruitières de Nyon	2021	3.33	528'000	361'696	0	0	13'396	0	401'884	53'585	0	348'300
		2020.192	Complexe multisports / Parc sports de Colovray - Etude 1ère éta	2025	20.00	3'165'000	2'990'188	170'745	0	0	0	3'160'933	0	0	3'160'933
		2020.195	Plan solaire 2020-2030	2022	3.33	105'000	96'961	0	0	3'463	0	103'887	10'389	0	93'498
		2020.196	Mise conformité parcelle 1093 (Champ-Colin 8)	2022	3.33	245'000	219'573	0	0	7'842	0	235'257	23'526	0	211'731
		2020.197	Réam. entrée Château/Gd caveau et éclairages	2023	10.00	520'000	444'568	0	0	49'396	0	493'964	98'793	0	395'172
		2020.198	Installation photovoltaïque sur bâtiments SDE	2023	4.00	276'000	249'468	0	0	10'394	0	259'862	20'789	0	239'073
		2020.216	Crédit-Cadre 2021-2022 Entretien bât. communaux	2025	3.33	3'853'000	3'804'912	20'175	0	0	0	3'825'087	0	0	3'825'087
		2021.10	Eclairages muséographiques du Musée Romain	2023	10.00	147'000	124'178	0	0	13'798	0	137'976	27'595	0	110'380
		2022.28	Mises aux normes salles de l'UAG	2025	3.33	697'000	744'161	0	0	0	0	744'161	0	0	744'161
		2022.76	Aménagement Grande Jetée - Espace multisport sable	2025	10.00	130'000	107'921	0	0	0	0	107'921	0	0	107'921
1	Total 503 - Bâtiments et constructions					196'991'462	148'020'392	702'389	336'202	5'376'446	175'000	182'639'672	38'726'039	1'078'500	142'835'133

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2025

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2024	Dépenses 2025	Recettes 2025	Amort. 2025	Prél. s/fonds 2025	Dépenses cumulées au 31.12.2025	Amort. cumulés au 31.12.2025	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2025	Solde à amortir au 31.12.2025
1	503 - Bâtiments et constructions : Bel-Automne	2015.222	Travaux Auberge de jeunesse Bel-Automne	2020	3.33	2'380'000	1'323'911	0	0	50'920	0	2'075'887	254'598	548'297	1'272'992
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Bel-Automne					2'380'000	1'323'911	0	0	50'920	0	2'075'887	254'598	548'297	1'272'992
1	503 - Bâtiments et constructions : Centre funéraire	2001.131	Etude réalisation du bâtiment	2007	4.00	312'000	58'500	0	0	10'500	0	263'653	215'653	0	48'000
		2003.57	Construction du bâtiment	2007	4.00	3'231'000	730'500	0	0	134'000	0	3'340'604	2'744'104	0	596'500
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Centre funéraire					3'543'000	789'000	0	0	144'500	0	3'604'257	2'959'757	0	644'500
1	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens	2005.140	Réalisation 1ère étape travaux bâtiment principal	2009	3.33	6'052'000	2'425'800	0	0	201'800	0	6'054'744	3'830'744	0	2'224'000
		2006.185	2ème étape travaux bâtiment principal	2010	3.33	6'493'000	2'779'200	0	0	215'700	0	6'472'322	3'908'822	0	2'563'500
		2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	501'000	211'700	0	0	16'200	0	484'958	289'458	0	195'500
		2012.31	Trav. Adaptation salles gym. Basket	2013	6.67	49'000	8'100	0	0	2'800	0	41'285	35'985	0	5'300
		2015.179	Complexe scolaire, culturel et sportif Nyon-Marens	2018	3.33	19'633'000	15'005'408	0	0	625'225	0	18'756'760	4'376'577	0	14'380'183
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens					32'728'000	20'430'208	0	0	1'061'725	0	31'810'069	12'441'587	0	19'368'483
1	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Rocher	2003.64	Aménagement bâtiment A	2010	3.33	3'620'000	1'384'700	0	0	115'700	0	3'471'446	2'202'446	0	1'269'000
		2004.101	Réalisation 1ère étape travaux bâtiment principal	2009	3.33	5'226'000	2'093'600	0	0	174'100	0	5'223'738	3'304'238	0	1'919'500
		2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	91'000	29'700	0	0	2'200	0	66'974	39'474	0	27'500
		2010.150	Réal. div. trav. entr. & amén. bât. Nyon-Rocher	2012	3.33	950'000	426'200	0	0	27'700	0	830'897	432'397	0	398'500
		2016.257	Ouverture UAPE Rocher	2019	10.00	164'300	91'626	0	0	18'325	0	183'252	109'951	0	73'301
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Rocher					10'051'300	4'025'826	0	0	338'025	0	9'776'308	6'088'507	0	3'687'801
1	503 - Bâtiments et constructions : Service du Feu	1996.54	Etude réalisation du bâtiment	2002	3.33	500'000	67'900	0	0	16'700	0	500'139	448'939	0	51'200
		1997.118	Construction du bâtiment	2004	3.33	6'328'000	402'100	0	0	93'100	0	2'793'491	2'484'491	0	309'000
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Service du Feu					6'828'000	470'000	0	0	109'800	0	3'293'630	2'933'430	0	360'200
1	503 - Bâtiments et constructions : Services Industriels	2004.90	Construction du bâtiment	2009	3.33	8'390'000	2'608'192	0	0	240'208	0	7'206'226	4'838'242	0	2'367'985
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Services Industriels					8'390'000	2'608'192	0	0	240'208	0	7'206'226	4'838'242	0	2'367'985
1	503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts	1989.159	Acquisition parcelle no 1902 à l'Asse	2000	3.33	1'817'668	308'800	0	0	61'800	0	1'853'378	1'606'378	0	247'000
		2002.16	Aménagement installation de lavage des résidus	2006	5.00	97'100	200	0	0	200	0	63'878	63'878	0	0
		2006.189	Couverture bassins et réhabilitation ventilation	2010	3.33	914'000	438'400	0	0	33'900	0	1'016'059	611'559	0	404'500
		2007.26	Achat installation séchage des boues d'épuration	2010	5.00	3'040'000	505'100	0	0	150'600	0	3'012'565	2'658'065	0	354'500
		2010.149	Travaux surélévation et transformation bâtiment	2014	3.33	4'980'000	2'575'200	0	0	153'200	0	4'596'957	2'174'957	0	2'422'000
		2013.141	STEP renouvel. filière traitement boues	2016	6.67	1'691'000	619'379	0	0	88'400	0	1'326'579	795'600	0	530'979
		2014.136	Bâtiment de la STEP, Installation photovoltaïque	2017	3.56	662'000	424'867	0	0	20'390	0	567'595	163'118	0	404'477
		2016.262	Participation, étude réalisation d'une STEP	2021	20.00	195'000	71'369	0	0	35'684	0	178'422	142'738	0	35'684
		2020.216	Crédit-Cadre 2021-2022 Entretien bât. communaux	2025	3.33	147'000	118'806	28'471	0	0	0	147'277	0	0	147'277
		2021.249	Pré-études STEP - maintien et évol. site de l'Asse	2025	20.00	180'000	210'187	0	0	0	0	210'187	0	0	210'187
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts					13'723'768	5'272'308	28'471	0	544'174	0	12'972'898	8'216'293	0	4'756'605
1	503 - Bâtiments et constructions: Patrimoine adm.	Imeub.	Immeubles du patrimoine administratif			0	1	0	0	0	0	1	0	0	1
1	Total 503 - Bâtiments et constructions: Patrimoine adm.					0	1	0	0	0	0	1	0	0	1
1	504 - Services Industriels	2009.111	Renforcement alimentation gaz naturel VDN	2016	3.33	2'150'000	1'566'997	0	0	71'220	0	2'136'618	640'841	0	1'495'777
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	658'000	381'124	0	0	19'076	0	572'301	210'254	0	362'047
		2011.24	Construction giratoire Gravette / Fontaine	2013	3.33	498'000	222'287	0	0	12'313	0	369'392	159'419	0	209'974
		2011.32	Poste de la Longeraie	2015	2.86	4'166'000	2'641'478	0	0	101'579	0	3'557'077	1'017'178	0	2'539'899
		2012.43	Réaménagement Tattes d'Oie	2014	3.33	147'000	100'019	0	0	5'281	0	158'431	63'694	0	94'738
		2013.101	Route du Stand	2016	4.17	116'000	80'404	0	0	6'231	0	130'034	55'861	0	74'173

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2025

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2024	Dépenses 2025	Recettes 2025	Amort. 2025	Prél. s/fonds 2025	Dépenses cumulées au 31.12.2025	Amort. cumulés au 31.12.2025	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2025	Solde à amortir au 31.12.2025
1	504 - Services Industriels	2013.120	Plan de quartier la Morâche - éclairage public	2018	5.00	90'000	35'584	0	0	3'336	0	66'719	34'471	0	32'248
		2013.142	PQ 2 Petite Prairie	2021	3.75	1'072'000	966'618	0	0	37'944	0	1'080'450	151'776	0	928'674
		2013.92	Transport public 2013-2014	2015	4.17	308'000	186'371	0	0	13'399	0	320'751	147'780	0	172'971
		2014.184	Bornes de recharge voitures électriques	2016	10.00	119'323	14'778	0	0	7'476	0	74'754	67'451	0	7'303
		2015.223	Réaménagement de la rue Jules-Gachet	2025	3.75	146'400	134'499	0	0	0	0	134'499	0	0	134'499
		2015.234	PQ Marens-Couchant	2017	3.33	439'000	258'996	0	0	11'261	0	337'821	90'085	0	247'736
		2016.012	Rempl. conduite eau et déf. incendie jonct. autoroute Nyon	2019	3.33	368'000	332'099	0	0	13'284	0	398'519	79'703	0	318'815
		2016.17	Elarg. chaussée & créa. trottoir, ch. Vallon	2018	5.00	15'000	12'267	0	0	876	0	17'525	6'134	0	11'391
		2016.260	PQ Vallon du Cossy	2024	3.75	1'477'000	784'024	0	0	26'384	0	944'983	26'384	160'959	757'640
		2016.268	Avenir SI	2021	20.00	215'000	85'603	0	0	42'801	0	214'006	171'204	0	42'802
		2017.32	Cheminements piétonniers CEPN - Travaux SIN	2020	3.89	230'000	161'490	0	0	6'450	0	187'293	32'253	0	155'040
		2017.37	Extension Hôpital de Nyon	2022	3.33	1'385'000	735'487	0	0	26'268	0	788'022	78'803	0	709'220
		2017.39	Trav. amél. route/mobilité douce	2020	5.00	20'000	5'818	0	0	364	0	7'272	1'818	0	5'454
		2017.53	Rte d'Oulteret - Travaux des SIN	2019	3.33	497'400	413'324	0	0	16'533	0	495'989	99'199	0	396'791
		2017.79	Réfect. station de pompage de Bucleis	2025	####	2'194'400	2'137'998	9'990	180'161	0	1'967'827	1'967'827	0	1'967'827	0
		2018.108	Réaménag. Chemin du Couchant et chemin des Saules	2025	5.00	61'000	68'687	0	0	0	0	68'687	0	0	68'687
		2019.152	Prangins Rte Etraz rempl + renforc réseau	2025	51.67	1'868'000	1'465'809	0	89'733	0	1'052'623	1'376'076	0	1'052'623	323'453
		2019.160	Chemin de la Redoute/Pont de la Redoute	2024	4.17	469'000	379'971	0	0	12'354	0	379'971	12'354	0	367'617
		2020.187	Renforcement et réfection des réseaux Nyon	2025	####	591'000	548'952	0	31'243	0	517'709	517'709	0	517'709	0
		2020.221	Déploiement systèmes de mesure intelligents	2023	6.67	761'000	472'616	0	0	33'757	0	506'373	67'515	0	438'858
		2020.234	Station de pompage du Bucleis et des Pralies	2025	####	773'000	696'450	0	88'510	0	607'940	607'940	0	607'940	0
		2023.111	Vuarpillière - Démoli., déplacem. Stock	2025	32.50	1'827'700	1'808'353	18'254	0	0	1'753'552	1'826'607	0	1'753'552	73'055
		C3RS	Crédits 3RS des SIN				10'839'298	5'348'593	1'121'846	1'138'572		82'724'032	68'796'560		13'927'472
1	Total 504 - Services Industriels					22'662'223	27'537'400	5'376'837	1'511'493	1'606'761	5'899'651	101'967'679	72'010'737	6'060'610	23'896'333
1	505 - Forêts	2005.111	Financement passage à niveau Rosset/Combe-Grasse	2007	5.00	63'780	5'600	0	0	2'600	0	51'585	48'585	0	3'000
		2009.94	Réf. Chemins d'alpages Combe-Grase, Archette	2014	3.33	213'000	62'013	0	0	4'700	0	140'702	83'390	0	57'313
		2013.106	Instal. Filtration de lactosérum chalet Fruitière	2016	6.67	72'900	21'484	0	0	3'100	0	46'284	27'900	0	18'384
1	Total 505 - Forêts					349'680	89'097	0	0	10'400	0	238'571	159'875	0	78'697
1	506 - Mobilier, machines et véhicules	2003.48	Travaux consolidation et restauration des murs	2010	3.33	1'405'000	429'600	0	0	31'600	0	948'839	550'839	0	398'000
		2013.90	Achat tracteur forestier et divers équipements	2014	6.67	285'000	92'600	0	0	18'600	0	278'920	204'920	0	74'000
		2014.190	Remplacement applications comptabilité et salaire	2023	20.00	811'500	649'091	0	0	162'273	0	811'363	324'545	0	486'818
		2015.187	Achat véhicules 2015	2015	6.67	66'000	26'400	0	0	4'400	0	66'000	44'000	0	22'000
		2015.198	Remplacement du central téléphonique	2017	10.00	317'400	86'483	0	0	28'828	0	288'276	230'621	0	57'655
		2015.220	Achat d'une tondeuse hélicoïdale	2016	10.00	99'860	19'200	0	0	9'600	0	96'000	86'400	0	9'600
		2016.247	Renouvellement véhicule 2016	2016	5.00	60'000	35'484	0	0	3'000	0	59'484	27'000	0	32'484
		2018.93	Aménagement intermédiaire place de la Gare	2024	20.00	505'084	486'689	0	0	97'338	0	486'689	97'338	0	389'351
		2019.179	Rempl. Système de gestion informatisée des serres	2021	5.00	74'300	57'113	0	0	3'360	0	67'191	13'438	0	53'753
		2021.18	Affichages numériques Etabl. scolaires Nyon	2023	12.50	485'000	418'464	0	0	59'781	0	478'244	119'561	0	358'683
		2021.247	Places de jeux communales travaux de rénovation	2023	10.00	96'000	82'766	0	0	9'196	0	91'962	18'392	0	73'570
1	Total 506 - Mobilier, machines et véhicules					4'205'144	2'383'890	0	0	427'974	0	3'672'970	1'717'055	0	1'955'915
1	507 - Stock marchandises	Stock	Stock marchandises			0	2'426'458	0	16'285	0	0	2'410'173	0	0	2'410'173
1	Total 507 - Stock marchandises					0	2'426'458	0	16'285	0	0	2'410'173	0	0	2'410'173
1	509 - Autres biens	1999.49	Acquis. terrains amén. zone publique La Colline	2002	3.33	320'000	32'900	0	0	4'900	0	147'185	119'185	0	28'000
		2000.65	Acquis. parc. no 367 pr. amphithéâtre romain	2002	3.33	2'662'500	518'800	0	0	78'800	0	2'364'852	1'924'852	0	440'000

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2025

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2024	Dépenses 2025	Recettes 2025	Amort. 2025	Prél. s/fonds 2025	Dépenses cumulées au 31.12.2025	Amort. cumulés au 31.12.2025	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2025	Solde à amortir au 31.12.2025
1	509 - Autres biens	2002.133	Achat PPE parcelle 86 immeuble place Marché 2	2004	3.33	1'430'000	422'700	0	0	47'200	0	1'416'300	1'040'800	0	375'500
		2002.140	Achat parc. No 5'019 à Champ Colin	2002	3.33	1'130'000	262'900	0	0	36'900	0	1'106'598	880'598	0	226'000
		2002.25	Parcelles no 1914/1915/1916 - La Vuarpillière	2007	3.33	2'200'000	857'200	0	0	71'700	0	2'150'400	1'364'900	0	785'500
		2004.81	Muséographie du Château de Nyon	2007	3.33	1'000'000	399'400	0	0	33'400	0	1'001'582	635'582	0	366'000
		2005.122	Acquisition (partiel) parcelle no 1185 - Colovray	2007	3.33	3'780'000	776'500	0	0	65'000	0	1'950'882	1'239'382	0	711'500
		2006.161	Acquisition parcelle no 1903 à l'Asse	2009	3.33	3'070'480	1'366'800	0	0	102'300	0	3'067'626	1'803'126	0	1'264'500
		2010.192	Réorg./financ. transports publics régionaux	2024	10.00	2'853'705	2'907'266	0	0	290'727	0	2'907'266	290'727	0	2'616'539
		2012.36	Mesures urgentes lignes transport public régional	2021	20.00	156'000	43'217	0	0	21'609	0	108'043	86'435	0	21'609
		2012.57	Engagement Chef de projet RDU	2022	20.00	225'000	135'000	0	0	45'000	0	225'000	135'000	0	90'000
		2012.75	Achat parcelle 507 Rue de la Combe 7	2013	3.33	5'390'100	1'714'300	0	0	95'300	0	5'323'500	1'238'550	2'465'950	1'619'000
		2013.122	Achat ancienne pisciculture - parcelle n° 348	2015	3.33	966'150	641'000	0	0	32'000	0	961'328	352'328	0	609'000
		2013.127	Concept d'espaces publics	2022	20.00	290'000	175'795	0	0	58'598	0	292'991	175'795	0	117'196
		2014.150	Elaboration Plan directeur localisé vieille ville	2022	20.00	130'000	79'000	0	0	26'333	0	131'667	79'000	0	52'667
		2014.158	Crédit d'étude et prototypes abribus	2018	3.33	163'000	38'383	0	0	1'599	0	145'978	11'195	98'000	36'783
		2015.188	Achat parcelle 1424, Route de Divonne 68	2015	3.33	918'000	635'600	0	0	30'200	0	907'400	302'000	0	605'400
		2017.81	Démarches participatives et ateliers d'usages	2021	20.00	165'000	21'991	0	0	10'995	0	164'977	43'981	110'000	10'995
		2018.110	Etude logement et locaux associatif, parcelle 307	2022	20.00	76'000	38'615	0	0	12'872	0	64'358	38'615	0	25'743
		2019.145	Crédit d'étude Plan Lumière	2021	20.00	85'000	33'510	0	0	16'755	0	83'775	67'020	0	16'755
		2019.153	Refonte de nyon.ch	2022	20.00	136'000	84'179	0	0	28'060	0	140'299	84'179	0	56'120
		2019.159	Mise à jour Windows 10	2021	20.00	714'306	283'003	0	0	141'501	0	707'507	566'006	0	141'502
		2019.165	Création d'un pôle média à Gland	2021	20.00	50'000	20'000	0	0	10'000	0	50'000	40'000	0	10'000
		2019.176	Piscine de Colovray couverture nocturne bassins	2021	4.00	687'000	589'085	0	0	26'777	0	669'415	107'106	0	562'309
		2019.178	Plan de continuité informatique	2022	20.00	350'300	210'180	0	0	70'060	0	350'300	210'180	0	140'120
		2020.230	Pour une animation de la place des Marronniers	2024	50.00	130'000	123'488	0	0	61'744	0	123'488	61'744	0	61'744
		2021.23	Mandat aux TPN pour l'acquisition d'abribus	2024	20.00	75'000	71'962	0	0	14'392	0	71'962	14'392	0	57'569
		2021.236	Elaboration d'une stratégie de végétalisation	2024	20.00	180'000	179'999	0	0	36'000	0	179'999	36'000	0	143'999
		2022.34	Appel d'offre pour les Artisans de Champ-Colin	2025	50.00	56'000	58'224	0	0	0	0	58'224	0	0	58'224
		2022.39	A Nyon, un Parc (canin) qui a du chien	2025	10.00	190'000	186'206	1'618	0	0	0	187'824	0	0	187'824
		2022.49	Réaménagement locaux SIN - Crédit d'études	2025	20.00	117'500	116'283	0	0	0	0	116'283	0	0	116'283
		2022.59	Balades Art dans l'espace public (E+R)	2025	33.33	85'000	0	84'208	0	0	0	84'208	0	0	84'208
		2023.107	Optimisation logiciel cse.kibe	2024	20.00	93'306	100'268	0	0	20'054	0	100'268	20'054	0	80'214
		2023.91	Campagne de comptages 2023	2025	20.00	166'000	149'933	0	0	0	0	149'933	0	0	149'933
		2024.140	Soutien rénovation des Cinémas Capitole	2024	10.00	90'000	90'000	0	0	9'000	0	90'000	9'000	0	81'000
		2024.149	Reprise Patinoire de Rive	2024	10.00	125'000	125'000	0	0	12'500	0	125'000	12'500	0	112'500
1	Total 509 - Autres biens					30'256'347	13'488'686	85'826	0	1'512'275	0	27'726'418	12'990'232	2'673'950	12'062'236
1	509 - Autres biens - Terrains/Parcelles	2017.59	Achat parc. 5182 et 1185, Route de Genève	2022	0.00	5'734'692	2'834'470	0	0	0	0	2'834'470	0	0	2'834'470
1	Total 509 - Autres biens - Terrains/Parcelles					5'734'692	2'834'470	0	0	0	0	2'834'470	0	0	2'834'470
1	509 - Autres biens : Mobilier et matériel	Mob.	Mobilier et matériel			0	1	0	0	0	0	1	0	0	1
1	Total 509 - Autres biens : Mobilier et matériel					0	1	0	0	0	0	1	0	0	1
1	509 - Autres biens : Terrain parking des Ruettes	Terrain	Terrain			0	150'000	0	0	0	0	150'000	0	0	150'000
1	Total 509 - Autres biens : Terrain parking des Ruettes					0	150'000	0	0	0	0	150'000	0	0	150'000
1	525 - Autres prêts et participations	Titres	Titres et placements du patrimoine administratif			0	9'636'350	2'191'800	0	1'210'000		13'628'150	3'010'000	0	10'618'150
1	Total 525 - Autres prêts et participations					0	9'636'350	2'191'800	0	1'210'000		13'628'150	3'010'000	0	10'618'150

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2025

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2024	Dépenses 2025	Recettes 2025	Amort. 2025	Prél. s/fonds 2025	Dépenses cumulées au 31.12.2025	Amort. cumulés au 31.12.2025	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2025	Solde à amortir au 31.12.2025	
1	56 - Subventions d'investissements	2011.198	Mise en place réseau vélo	2018	10.00	210'000	11'864	0	0	2'966	0	189'661	20'762	160'000	8'898	
		2016.14	Sécuris. passage à niveau Givrine - Part. à NStCM	2021	20.00	54'520	23'867	0	0	11'933	0	59'667	47'733	0	11'933	
		2017.53	Réfection 5 passages à niveau Compagnie NStCM	2019	3.33	155'000	113'933	0	0	4'557	0	136'720	27'344	0	109'376	
	Total 56 - Subventions d'investissements						419'520	149'664	0	0	19'457	0	386'047	95'840	160'000	130'207
Total 1						410'990'560	272'461'543	8'449'983	1'863'980	14'620'949	6'195'682	465'036'075	194'211'553	12'593'608	258'230'915	
0																
2	501 - Ouvrages de génie civil	2003.52	Equipement P.Q. Reposoir/Petite Prairie		3.33	385'000	313'846	0	0	16'000	0	603'127	305'281	0	297'846	
		2014.171	PQ2 Petite Prairie, rue de quartier Falconnier			1'714'000	1'042'026	166'084	0	0	0	1'208'110	0	0	1'208'110	
		2015.224	Réalisation du parc du Reposoir			5'189'976	4'608'058	2'998	0	0	0	4'611'056	0	0	4'611'056	
		2017.46	Trav. assainissement décharge Molard-Parelliet (E)			4'500'000	1'138'054	21'463	0	0	0	1'159'517	0	0	1'159'517	
		2017.83	Projet agglo Franco Valdo Genevois 2 (E)			170'000	137'111	0	0	0	0	137'111	0	0	137'111	
		2018.91	MEP Passerelle Nyon-Prangins/Sentier Bois Bougy			610'000	548'310	0	0	0	0	548'310	0	0	548'310	
		2019.154	Projet Agglo Grand Genève - Elarg. sentier Cossy			1'311'000	485'512	0	0	0	0	485'512	0	0	485'512	
		2019.181	Gd Genève - projet d'agglo de 2è génération (E)			193'860	123'017	3'073	0	0	0	126'090	0	0	126'090	
		2020.213	Rénov. école/salle gym Centre Ville (E)			188'000	163'832	2'729	0	0	0	166'560	0	0	166'560	
		2021.12	EP sect Couchant-Hôpital-En Marens			902'000	800'831	2'431	0	0	0	803'262	0	0	803'262	
		2021.256	Chemin des Tines - Réaménagement complet			1'061'000	928'998	85'654	0	0	0	1'014'652	0	0	1'014'652	
		2023.105	Entretien constructif 2023-2024 (E)			1'371'000	469'541	486'881	0	0	0	956'422	0	0	956'422	
		2024.167	Plage des 3 jetées (E)			418'000	0	58'295	0	0	0	58'295	0	0	58'295	
		2025.178	Mise aux Normes des quais de bus (E +R)			1'222'000	0	22'475	0	0	0	22'475	0	0	22'475	
2	Total 501 - Ouvrages de génie civil						19'235'836	10'759'135	852'083	0	16'000	0	11'900'499	305'281	0	11'595'218
2	501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts	2003.52	Equipement P.Q. Reposoir/Petite Prairie		3.33	2'503'250	1'641'681	0	0	60'000	0	2'379'654	797'973	0	1'581'681	
		2023.105	Entretien constructif 2023-2024 (E)			217'500	114'087	62'075	0	0	0	176'162	0	0	176'162	
		2025.182	Réno/agrand install. de traitement eaux usées			1'133'429	0	467'660	0	0	0	467'660	0	0	467'660	
		2025.197	Entretien et sécurisation des cours d'eau			120'000	0	13'040	0	0	0	13'040	0	0	13'040	
2	Total 501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts						3'974'179	1'755'768	542'776	0	60'000	0	3'036'517	797'973	0	2'238'544
2	503 - Bâtiments et constructions	2012.67	Nouveau Concept Gestion de déchets			2'925'000	2'242'992	136'586	0	0	0	2'379'578	0	0	2'379'578	
		2017.77	Mandats étude parallèles, PA "En Gravette"			630'000	514'352	114'762	0	0	0	629'114	0	0	629'114	
		2020.207	Rénovation centre sportif Rocher (E)			1'495'000	1'313'521	41'548	0	0	0	1'355'069	0	0	1'355'069	
		2020.213	Rénov. école/salle gym Centre Ville (E)			1'320'000	1'250'804	11'248	0	0	0	1'262'052	0	0	1'262'052	
		2020.215	Hôtel de Police			14'129'000	14'501'775	208'732	0	0	0	14'710'508	0	0	14'710'508	
			Batiment SDIS			617'000	562'297	60'089	0	0	0	622'386	0	0	622'386	
		2020.226	Amélioration énergétique des bâtiments (E)			180'000	3'073	30'619	0	0	0	33'692	0	0	33'692	
		2022.26	Extension Musée du Léman (E)			780'000	564'451	69'310	0	0	0	633'761	0	0	633'761	
		2022.43	Locaux communaux place du Château			2'258'100	1'702'343	457'745	0	0	0	2'160'088	0	0	2'160'088	
		2022.55	Amphithéâtre de Nyon (E)			1'757'000	227'480	438'916	0	0	0	666'396	0	0	666'396	
		2022.83	Crédit-cadre 2023-2024 Entretien bât. communaux			3'893'000	2'427'573	1'049'341	0	0	0	3'476'914	0	0	3'476'914	
		2023.106	Rénovation Centre sportif du Rocher			22'378'000	6'855'310	9'576'696	0	0	0	16'432'006	0	0	16'432'006	
		2023.108	Complexe multisport et parc sports de Colovray			39'933'000	4'445'691	7'488'624	0	0	0	11'934'315	0	0	11'934'315	
		2023.109	Rénovation école/salle de gym du Centre Ville			20'584'000	5'891'529	6'597'622	0	0	0	12'489'151	0	0	12'489'151	
		2023.98	Locaux commerciaux place du Château (E)			1'630'000	630'212	848'102	0	0	0	1'478'314	0	0	1'478'314	
		2024.153	Bibliothèques de Nyon			344'863	0	158'944	0	0	0	158'944	0	0	158'944	
		2025.184	Parc Perdttemps (E)			5'550'000	0	73'022	0	0	0	73'022	0	0	73'022	
		2025.187	Salle communale: rénov. équipements et fonds de scène			215'178	0	34'642	0	0	0	34'642	0	0	34'642	

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2025

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2024	Dépenses 2025	Recettes 2025	Amort. 2025	Prél. s/fonds 2025	Dépenses cumulées au 31.12.2025	Amort. cumulés au 31.12.2025	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2025	Solde à amortir au 31.12.2025
2	503 - Bâtiments et constructions	2025.190	Patrimoine immobilier communal 2025-2027			3'035'000	0	353'850	0	0	0	353'850	0	0	353'850
2	Total 503 - Bâtiments et constructions					123'654'141	43'133'403	27'750'398	0	0	0	70'883'801	0	0	70'883'801
2	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens	2022.84	Complexe Nyon-Marens (E)			1'880'000	688'941	490'042	0	0	0	1'178'983	0	0	1'178'983
2	Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens					1'880'000	688'941	490'042	0	0	0	1'178'983	0	0	1'178'983
2	503 - Bâtiments et constructions : Services Industriels	2024.156	Locaux Services Industriels (E)			2'525'000	0	913'687	0	0	0	913'687	0	0	913'687
2	Total 503 - Bâtiments et constructions : Services Industriels					2'525'000	0	913'687	0	0	0	913'687	0	0	913'687
2	503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts	2022.68	Dégrilleur STEP Rive et automates STEP Asse/Rive			1'239'450	97'355	92'459	0	0	0	189'814	0	0	189'814
		2022.83	Crédit-cadre 2023-2024 Entretien bât. communaux			107'000	59'204	16'855	0	0	0	76'059	0	0	76'059
		2024.152	Station de prétraitement à Rive (STAP) (E)			556'715	35'588	466'753	0	0	0	502'341	0	0	502'341
		2024.172	STAP, tubinage des eaux traitées			1'076'136	0	275'892	0	0	0	275'892	0	0	275'892
		2025.190	Patrimoine immobilier communal 2025-2027			165'000	0	45'024	0	0	0	45'024	0	0	45'024
2	Total 503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts					3'144'301	192'147	896'982	0	0	0	1'089'130	0	0	1'089'130
2	504 - Services Industriels	2003.52	Equipement P.Q. Reposoir/Petite Prairie			3'601'365	3'153'297	0	0	0	0	3'153'297	0	0	3'153'297
		2014.171	PQ2 Petite Prairie, rue de quartier Falconnier			52'000	30'519	14'208	0	0	0	44'727	0	0	44'727
		2019.154	Projet Agglo Grand Genève - Elarg. sentier Cossy			53'800	65'418	0	0	0	0	65'418	0	0	65'418
		2020.233	Plateformes informatiques métiers SIN			1'850'000	1'248'933	138'943	0	0	0	1'387'876	0	0	1'387'876
		2021.12	EP sect Couchant-Hôpital-En Marens			168'000	135'423	0	0	0	0	135'423	0	0	135'423
		2021.256	Chemin des Tines - Réaménagement complet			59'300	44'599	0	0	0	0	44'599	0	0	44'599
		2022.33	PDDE régional pour SIN/SIECGE/Gingins (E)			782'133	215'854	87'267	94'095	0	0	209'027	0	0	209'027
		2022.56	Etude potentiel de l'aquathermie (E)			162'000	79'060	25'770	0	0	0	104'830	0	0	104'830
		2023.100	Déploiement compteurs intelligents			7'393'000	720'718	1'029'493	0	0	0	1'750'211	0	0	1'750'211
		2023.104	Plan Lumière			2'340'880	58'644	805'073	0	0	0	863'717	0	0	863'717
		2023.105	Entretien constructif 2023-2024 (E)			1'730'500	451'827	937'290	0	0	0	1'389'116	0	0	1'389'116
		2023.92	Parc véhicules communaux			1'836'267	15'892	610'845	0	0	0	626'737	0	0	626'737
		2025.198	Sources d'énergies locales/réseau therm.			140'530	0	19'782	0	0	0	19'782	0	0	19'782
2	Total 504 - Services Industriels					20'169'775	6'220'184	3'668'671	94'095	0	0	9'794'760	0	0	9'794'760
2	506 - Mobilier, machines et véhicules	2018.99	Propreté urbaine : objectifs et mesures			1'096'500	732'419	16'599	0	0	0	749'018	0	0	749'018
		2021.14	Chaudières piscine de Colovray			795'000	422'996	357'893	0	0	0	780'889	0	0	780'889
		2021.22	Ecole primaire Gai-Logis Production chaleur			285'000	268'343	0	0	0	0	268'343	0	0	268'343
		2023.101	Plan OSTRAL - OIC			271'000	187'691	0	0	0	0	187'691	0	0	187'691
		2023.92	Parc véhicules communaux			5'217'807	855'623	2'680'911	0	0	0	3'536'533	0	0	3'536'533
		2023.95	Lignes directrices 2030 Achat mob. et informatique			158'000	115'689	3'717	0	0	0	119'406	0	0	119'406
		2024.158	Migration Windows 11 + māj infrascctures			1'628'220	0	190'151	0	0	0	190'151	0	0	190'151
2	Total 506 - Mobilier, machines et véhicules					9'451'527	2'582'761	3'249'271	0	0	0	5'832'032	0	0	5'832'032
2	509 - Autres biens	2012.71	Piscine de Colovray			675'000	418'158	0	0	0	0	418'158	0	0	418'158
		2015.204	Elaboration du PPA "Musée du Léman"			140'000	119'063	0	0	0	0	119'063	0	0	119'063
		2015.208	Objectif logement - 2e étape (E)			178'200	126'044	0	0	0	0	126'044	0	0	126'044
		2017.34	Agglomération franco-valdo-genevoise (E)			660'000	492'432	29'005	0	0	0	521'437	0	0	521'437
		2018.100	Mise en œuvre du concept d'évolution des rives (E)			920'000	239'119	283'308	0	0	0	522'427	0	0	522'427
		2018.92	Place du Château			521'081	137'723	126'980	0	0	0	264'703	0	0	264'703
		2018.97	Modif. plan d'extension cadastration forêt			180'000	156'326	0	0	0	0	156'326	0	0	156'326
		2019.144	Gestion des temps de travail			211'800	176'190	6'086	0	0	0	182'276	0	0	182'276
		2019.154	Projet Agglo Grand Genève - Elarg. sentier Cossy			142'400	75'924	0	0	0	0	75'924	0	0	75'924

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2025

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2024	Dépenses 2025	Recettes 2025	Amort. 2025	Prél. s/fonds 2025	Dépenses cumulées au 31.12.2025	Amort. cumulés au 31.12.2025	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2025	Solde à amortir au 31.12.2025
2	509 - Autres biens	2020.201	Urgence climatique – Nyon s'engage			125'000	50'753	7'540	0	0	0	58'293	0	0	58'293
		2020.210	Développement du secteur Gare			885'000	585'174	201'716	40'436	0	0	746'454	0	0	746'454
		2021.238	Transports publics urbains Nyon-Prangins (E)			90'000	5'569	0	0	0	0	5'569	0	0	5'569
		2021.239	PA2 Passerelles mobilité Nyon-Prangins/Bois Bougy (E)			1'496'000	202'250	173'456	0	0	0	375'706	0	0	375'706
		2021.241	Marché de Nyon - Mesures de redynamisation			120'000	70'145	5'271	0	0	0	75'415	0	0	75'415
		2021.7	Parc Perdt temps - Crédit d'études			870'000	651'051	74'568	0	0	0	725'619	0	0	725'619
		2021.8	Démarches participatives et laboratoires d'usages			330'000	164'726	24'845	0	0	0	189'571	0	0	189'571
		2022.32	Cybersécurité, renforcement sécurité des systèmes			451'440	203'182	111'668	0	0	0	314'850	0	0	314'850
		2022.36	Grand Genève - Projet d'agglo de 2ème génération			460'000	262'757	4'098	0	0	0	266'854	0	0	266'854
		2022.45	Cours d'eau de l'ASSE (E)			531'800	83'550	251'713	141'474	0	0	193'789	0	0	193'789
		2022.51	Parc Perdt temps - Plan affect. et concept comm.			75'000	3'858	0	0	0	0	3'858	0	0	3'858
		2022.52	Affectation footballistique stade de Marens (E)			215'000	156'469	27'100	0	0	0	183'569	0	0	183'569
		2022.53	Stratégie biodiversité 2022-2030			315'000	101'684	39'137	0	0	0	140'822	0	0	140'822
		2022.58	Trafic modéré Ch. Cottages, Pâquerettes, Bourgogne			395'000	61'912	0	0	0	0	61'912	0	0	61'912
		2022.60	Place Saint-Martin (E)			207'500	170'431	28'895	0	0	0	199'325	0	0	199'325
		2022.64	Plan d'affectation : Colline de la Muraz (E)			90'000	22'804	31'406	0	0	0	54'210	0	0	54'210
		2022.69	Rénovation ferme des Allévays - Etude			90'000	69'536	0	0	0	0	69'536	0	0	69'536
		2022.73	PDCom : Nyon 2040 (E)			1'280'000	752'147	256'567	0	0	0	1'008'713	0	0	1'008'713
		2022.74	Amélioration chalets et domaines d'alpages			2'013'000	213'652	57'355	0	0	0	271'007	0	0	271'007
		2023.110	Secteur Martinet - Projet urbain et plan affect.			709'000	126'158	68'923	0	0	0	195'082	0	0	195'082
		2023.121	Création de zones 30 et de rencontre			353'800	11'880	93'540	0	0	0	105'420	0	0	105'420
		2023.123	Place Saint-Martin suite aménagements			147'000	88'824	6'637	0	0	0	95'461	0	0	95'461
		2023.94	Projet d'aménagements biodiversité			750'000	163'022	261'987	0	0	0	425'009	0	0	425'009
		2023.97	Renforcement patrimoine arboré (E)			185'000	99'850	10'000	0	0	0	109'850	0	0	109'850
		2023.99	Requalification de route de Lausanne			1'979'000	0	36'855	0	0	0	36'855	0	0	36'855
		2024.129	Rénov. énergétique ancienne douane Rive 21 (E)			460'000	6'420	188'677	0	0	0	195'097	0	0	195'097
		2024.131	Infrastructures de mobilité active			1'146'500	171'670	78'981	0	0	0	250'651	0	0	250'651
		2024.133	Secteur en Prélaz (E)			390'000	8'442	134'047	0	0	0	142'489	0	0	142'489
		2024.134	Requalification Route de Divonne (E)			590'000	96'978	120'755	0	0	0	217'733	0	0	217'733
		2024.138	Potagers Bourgogne, Vie-Là et Château			350'000	160'360	91'110	0	0	0	251'470	0	0	251'470
		2024.141	Stratégie de végétalisation			535'000	335	44'328	0	0	0	44'663	0	0	44'663
		2024.142	Amélioration des domaines d'alpages VDN			706'000	16'669	0	0	0	0	16'669	0	0	16'669
		2024.145	Secteur Petite Prairie 3 (E)			560'000	11'130	61'974	0	0	0	73'105	0	0	73'105
		2024.148	Stratégie de doublement des jardins potagers			131'300	0	15'058	0	0	0	15'058	0	0	15'058
		2024.157	Fonds photographique Louis Kunz			85'000	0	63'406	0	0	0	63'406	0	0	63'406
		2024.164	Esplanade du parc de la Morâche (E)			76'293	0	51'898	0	0	0	51'898	0	0	51'898
		2024.171	Centre funéraire de Nyon (E)			145'000	0	52'530	0	0	0	52'530	0	0	52'530
		2025.179	Parking Perdt temps			106'500	0	93'545	0	0	0	93'545	0	0	93'545
		2025.189	Piscine de Colovray (E)			540'000	0	50'071	0	0	0	50'071	0	0	50'071
		2025.204	Stratégie végétalisation axe 1			480'000	0	28'998	0	0	0	28'998	0	0	28'998
		2025.207	Suivi de la population de corbeaux freux(E)			90'000	0	7'481	0	0	0	7'481	0	0	7'481
2	Total 509 - Autres biens					24'183'614	6'734'366	3'301'515	181'910	0	0	9'853'972	0	0	9'853'972

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2025

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2024	Dépenses 2025	Recettes 2025	Amort. 2025	Prél. s/fonds 2025	Dépenses cumulées au 31.12.2025	Amort. cumulés au 31.12.2025	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2025	Solde à amortir au 31.12.2025
2	56 - Subventions d'investissements	2015.244	Participation DISREN			4'700'000	1'564'272	0	0	0	0	1'564'272	0	0	1'564'272
		2020.191	DISREN 2020-2025 Pr. 191-2020			6'700'000	625'166	472'045	0	0	0	1'097'211	0	0	1'097'211
		2023.120	Participation au fond régional 2024-2034			2'021'490	202'149	202'149	0	0	0	404'298	0	0	404'298
2	Total 56 - Subventions d'investissements					13'421'490	2'391'587	674'194	0	0	0	3'065'781	0	0	3'065'781
Total 2						221'639'862	74'458'292	42'339'618	276'004	76'000	0	117'549'161	1'103'254	0	116'445'906
0															
Total général						632'630'422	346'919'835	50'789'602	2'139'984	14'696'949	6'195'682	582'585'236	195'314'807	12'593'608	374'676'821

INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER

Comptes à amortir	N° Préavis	Taux	Crédits accordés	Solde à amortir 31.12.2024	Dépenses 2025	Amort. ord. 2025	Attrib./Prél. s/fonds 2025	Dépenses cumulées 31.12.2025	Amort. cumulés 31.12.2025	Attrib./Prél. s/fonds cumulés 31.12.2025	Solde à amortir 31.12.2025
Immeubles du patrimoine financier (valeur estimation fiscale)	-	-	0	17'942'375	0	0	0	17'942'375	0	0	17'942'375
Achat parcelle no 1093 sise route Champ-Colin 8 à Nyon, pr. 253-2016	2016/253	3.33	3'285'400	2'214'900	0	0	0	3'214'900	0	1'000'000	2'214'900
Travaux transf. immeuble Tour de l'Horloge parc. 32	1997/165	3.33	3'645'000	342'000	0	113'500	0	3'396'608	3'168'108	0	228'500
Immeuble Quai des Alpes 4 (parcelle 411)	DM 3.2 21.07.2025	-	0	0	3'915'000			3'915'000	0	0	3'915'000
				0	0			0	0	0	0
9123.01 - Terrains, bâtiments et constructions				20'499'275	3'915'000	113'500	0	28'468'883	3'168'108	1'000'000	24'300'775
9123.20 - Immeubles Fonds Fischer				1'652'000		0					1'652'000
TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER				22'151'275		113'500					25'952'775

Immeubles patrimoine financier

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
4	---	Promenade du Jura 15-17-19	Habitation	0	395 000
32	594	Rue du Temple 6	Habitation	3 837 526	1 865 000
33	597	Rue du Temple 4	Habitations	0	470 000
34	598	Rue du Temple 2	Habitations	0	165 000
312	242	Chemin Usteri 5	Habitation	525 286	272 000
315	250/251/1942	Rue St.-Jean 5	Habitation, garage	1 090 764	130 000
348	1906	Rue de Rive 3	Pisciculture	1 645 019	475 000
350	3253	Rue de Rive 11	Local matériel aviron	187 667	5 000
351	61	Rue de Rive 9	Locaux sport et loisirs	677 647	75 000
352	62	Rue de Rive 11	Local aviron	1 095 717	25 000
411*	3953	Quai des Alpes 4	Habitation, commerce	2 145 721	0
412	89	Rue de Rive 21	Habitation, commerce	2 098 306	100 000
440	698	Rue de Rive 54	Habitation	7 470 609	3 079 000
522	---	Route de Clémenty 13	Places - jardins	0	285 000
528	827/828	Route de Genève 2-4	Habitation	3 653 501	3 380 000
534	831/2006	Route de Genève 6	Habitation, garage	2 034 962	1 714 000
621	3646	La Morâche	WC Public	159 222	704 000
628	---	Route de St-Cergue 1	Habitations, bureaux et dépôts	0	1 300 000
629	---	Route de St-Cergue 7	Habitations	0	210 000
637	---	Chemin de Prélaz 2	Parking du Martinet	0	2 000 000
684	---	La Morâche	Prés-champs	0	200
685	---	La Morâche	Prés-champs	0	65 000
762	---	Les Tattes d'Oie 97	Collège	0	747 000
860	2269	Chemin des Plantaz 47	Bel-Automne - Hôtel des jeunes	0	0
876	1149/1150/1151/1152	Avenue des Eules 5	Habitation, dépôt	1 423 010	244 000
877	1153/2445	Chemin de Bourgogne 8	Habitations, garages	416 143	455 000
882	1430	Chemin de Mangette 4	Habitation	828 030	300 000
1093	2507	Route de Champ-Colin 8	Bâtiment industriel	2 237 647	1 600 000
1242	---	Les Frenes	Habitations	0	50 000
1243	847/848	Route de Genève 11	Habitation	495 182	250 000

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
1260	1781	Route de Divonne 53	Habitation	481 451	395 000
1307	1924/2380	Chemin de Mangette 10	Ecole des Plantaz	2 794 253	210 000
1618	---	En Mangette	Places - jardins	0	15 000
1782	---	Route de Divonne 68	Habitation	0	350 000
1906	---	A l'Asse	Prés-champs	0	12 000
1907	---	A l'Asse	Bois	0	10 000
1914	---	Route de St.-Cergue 122	Champ, pré, pâturage	0	1 074 000
1924	---	A l'Asse	Prés-champs	0	450 000
2448	---	Aux Tines	Places - jardins	0	400 000
2449	---	Aux Tines	Prés-champs	0	518 000
2456	---	A la Vuarpillière	Prés-champs	0	190 000
2639	---	Chemin du Joran 32	Champ	0	0
2724	---	A la Vuarpillière	Inculte	0	110 000
		TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER		35 297 665	24 094 200
314	240	Chemin Usteri 1	Habitations	599 039	80 000
705	2721	Route de St.-Cergue 21	Habitations	2 693 297	1 761 000
		TOTAL DU FONDS WALTER FISCHER		3 292 336	1 841 000

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

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
DP 19	3136	Chemin d'Eysins	Abris de bus	31 950	0
DP 20	2589	Route de Divonne	Abris de bus	33 548	0
DP 24	2557	Chemin d'Eysins	Abris de bus	31 950	0
DP 1106	2619	Chemin des plantaz	Abris de bus	49 052	0
DP 1080	3099	Place de la Gare	Abri de bus	12 425	0
DP 1083	3808	Rue de l'Etraz 52	Abris de bus	26 242	0
	3826	Route de St-Cergue	Couvert à vélos	26 254	0
	3872	Route de Champ-Colin	Couvert pour véhicules	75 767	0
4**	514/515	Rue du Collège 33	Bâtiment scolaire + containers provisoires	18 823 475	0
5	--	Rue du Collège 29	Place, jardin	0	0
30	587	Rue du Temple	Temple National	7 082 960	0
107	2482/2528/2552/2562	Chemin de Prélaz 5	Bâtiments scolaire Nyon Rocher	57 375 934	11 500 000
144	645	Place du Château 10	Bâtiment administratif	5 871 700	950 000
160	2561	Rue Maupertuis 9	Basilique et Musée Romain	2 078 829	0
167	664	Place du Château 2	Bâtiment administratif	227 403	0
169	662	Place du Château 2	Bâtiment administratif	4 356 063	200 000
176	672/673	Place du Château 3 - 5	Bâtiment administratif	9 327 591	1 500 000
178	666	Place du Château	Château	17 190 170	0
199	150	Rue de la Colombière 22-24	Fontaine - réduit dans niches mur	47 712	0
280	360	Avenue Viollier 10	Bibliothèque communale	1 889 753	100 000
293	2638	Chemin de la Redoute 12	Ecole de la Redoute	2 769 000	0
303	163/1454/2135/2234/36 17	Rue des Marchandises 2 - 4 - 5 - 11	Salle communale, des expositions, ludothèque, local pompier, pigeonier	8 461 509	650 000
307	236/238	Rue St.-Jean 1	Habitation, hangar, dépôt, station de transformation	2 249 984	300 000
316	247/1873/1874/2770	Rue des Marchandises 7 - 9	Habitation, garages, dépôts	2 293 629	616 000
317	3026	Rue des Marchandises 3	Centre d'accueil pour écoliers	612 077	571 000
318	255/256/1598	Rue des Marchandises 1	Habitations et bûcher (Canyon)	753 815	403 000
331	133	St.-Cergue	Les Allevays	1 836 662	850 000
347	31	Parking de Rive	W.-C. publics	38 170	20 000
412**	90	Rue de Rive 21	Bureaux - Urinoirs publics	170 945	0
414	754/755/757/761	Quai Louis-Bonnard 4 - 6 - 8	Musée du Léman	10 000 375	355 000

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
507	433	Rue de la Combe 2	Maison Gubler - Future UAPE	2 704 816	2 840 000
527	1868	Le petit port	Amarrage et bateau du sauvatage	872 235	75 000
529	3328	Route de Clémenty 4	Centre Funéraire	4 186 387	60 000
537	1631/1632/1633	Route de Genève 12	Plage des Trois Jetée - vestiaires et divers	1 762 990	100 000
563	3015	Quai Louis-Bonnard	WC publics	86 147	665 000
568	3080/3106	Bois-Bougy 7	Bâtiment, garages et serres (Espaces verts)	6 105 512	682 000
675	--	Chemin du Cossy	Revêtement dur	0	0
761	2765/2903	Les Tattes d'Oie 97	Bâtiment scolaire	9 855 947	2 615 000
831	3137	Chemin des Plantaz 15	Bâtiment scolaire	7 137 551	0
860*	2639	Chemin des plantaz	Abris de bus	26 071	0
875	1147/1148	Chemin de Bourgogne 10-12	Atelier et dépôt	5 288 262	700 000
1071	---	Chemin des Tines	Stand de tir	0	4 000 000
1144	2407/2408/2409/3626	Route du Stand 5 - 7 - 9 - 11	Collège Nyon Marens	74 930 935	0
1181	2824	Route de Genève 37 - 39	Centre sportif Colovray	0	0
1187	2444	Chemin de la Piscine 12 - 14	Piscine de Colovray	6 838 436	2 500 000
1199	56/3843	Rue César-Soulié 1/Vy-Creuse 1-3	Usine à gaz	18 843 074	485 000
1316	1532/1836	Chemin de Mangette 8	Bâtiment, crèche scolaire	571 374	825 000
1455	3345/3487/3675/3750	Chemin du Couchant 1	Ecole du Couchant, UAEP du Cèdre magique	21 820 161	0
1519	---	Chemin du Couchant 6 - 8	Bâtiment scolaire	0	0
1539	2277	Chemin des Plantaz 18	Bâtiment scolaire	4 526 483	0
1688	2768	Route de Divonne 17	Abri de bus	43 282	0
1782**	3129/3189/3842	Route de Champ-Colin 4 / Rte de Divonne 68	Service du Feu, dépôts et hôtel de police	30 385 736	0
1903	3600/3601/3602/3603	L'Asse	Déchetterie + CERV	14 440 605	0
1943	---	Les Oies	Jardin	0	0
2500	526	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	2 125 480	0
2501	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0	50 000
2502	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0	0
2503	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0	0
2504	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0	0
2505	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0	416 000
5019	3818/3379	Route de Champ-Colin 6	Bâtiment des SI	9 667 365	0

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
5109	3640/3641/3642/ 3643/3644	Chemin du Précossy 4 et 8	Complexe scolaire, restaurant, couverts à vélo, salle de gym et piscine	51 436 399	70 000
5145	---	Rue de la Vy-Creuse	Route	0	0
5161	---	Rue de la Morâche	Route	0	0
5162	---	La Morâche	Trottoir, place piétonne	0	0
5163	---	La Morâche	Trottoir, place piétonne	0	0
5182	---	En Colovray	Champ, pré, pâturage	0	0
5185	---	En Marens	Route	0	0
5186	---	En Marens	Champ	0	0
5233	---	Chemin du Cossy	Jardin	0	0
		TOTAL VILLE		427 400 191	34 098 000
1397	2486/3618	Chemin des Pâquerettes 17	Maison de Bourgogne - E.M.S. + bât. pers. âgées	13 042 875	3 190 000
		TOTAL IMMEUBLE PERSONNES AGEES		13 042 875	3 190 000
	TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE ADMINISTRATIF ENTRANT DANS LE CALCUL DE LA TAXE POUR L'EQUIPEMENT COMMUNAUTAIRE			440 443 067	37 288 000
		VALEUR ECA DU MOBILIER COMMUNAL		48 459 218	

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

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
DP 1001	1557	Rue de la Combe	Station transformation	62 980	0
DP 1009	2644	Place Bel-Air	Parking souterrain	3 418 224	0
DP 1055	2986	Clémenty	Giratoire de Clémenty	105 648	0
DP 1158	377	Rue de l'industrie	Station transformation électrique	274 458	0
DDP 482	---	Eysins	Champ, pré et pâturage	0	0
DDP 483	---	Eysins	Champ, pré et pâturage	0	0
DDP 1128	---	Au Boiron	Places - jardins	0	10
2	1558	Rue de la Combe	Station de transformation	302 017	0
6	---	Eysins	Cibles Nyon " zone Plantachoux "	0	5 000
7	---	Arzier	Forêt et pâturage boisé ouvert	0	300 000
21	614	Gingins	Réservoir des Crues	4 048 821	60 000
23	---	Quai de Rive	Grande jetée	0	0
39	---	Rue du Collège	Places - jardins	0	0
49	---	Borex	Réservoir du Saugeau	0	1 000
76	---	En Colovray	Prés-champs	0	5 000
107**	3493	Chemin de Prélaz 5	Station électrique	48 280	0
159	424	Duillier	PDC	278 538	12 000
166	216/374	Duillier	Station pompage et électrique des Pralies	270 635	152 000
179	---	Rue Juste Olivier 7	Places - jardins	0	0
189	---	Duillier	DDP	0	15 500
282	---	Aux Foulis	Prés-champs	0	1 000
303**	164/1932	Rue des Marchandises 2 - 4 - 5 - 11	Dépôt communal, salle communale, des expositions, ludothèque, local pompier	1 750 780	0
304	---	Rue Saint-Jean	Prés-champs	0	630 000
306	---	Chemin Usteri	Prés-champs	0	230 000
307**	235/1581	Rue St.-Jean 1	Habitation, hangar, dépôt, station de transformation	1 073 526	0
316**	1484	Rue des Marchandises 7 - 9	Habitation, garages, dépôts	1 604 952	0
334	2845	Rue de Rive 2	Station d'épuration	18 073 476	0
343	---	Rue de Rive3	Places - jardins	0	1 000
356	---	Crans	Sortie parking de Colovray	0	4 000

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
367	---	Rue de la Porcelaine 17	Places - jardins	0	0
377	---	Rue de Rive	Places - jardins	0	5 000
378	---	Rue de Rive	Places - jardins	0	500
380	---	Rue de Rive	Places - jardins	0	5 000
388	---	Rue de la Poterie	Places - jardins	0	1 000
400	250	Duillier	Station pompage du Bucleis	903 819	380 000
419	---	La duche	Places - jardins	0	22 500
479	477	Duillier	Station pompage du Fresne	66 899	11 000
480	369	Duillier	Source / captage du Fresne	31 405	1 000
505	---	A La Vuarpillière	Prés-champs	0	0
507**	431	Rue de la Combe 2	Garage et Bûcher	28 400	0
532	---	La Croisette	Pavillon	0	150 000
533	---	Promenade du Mont Blanc	Places - jardins	0	5 000
536	---	Les Grèves	Prés-champs	0	20 000
613	---	Chemin du Ronsier	Jardin	0	0
618	---	Rte de St-Cergue 2	Places - jardins	0	0
627	---	Route de St-Cergue	Places - jardins	0	26 000
675**	---	Chemin du Cossy	Revêtement dur	0	0
692	---	Le Ronsier	Places - jardins	0	1
770	--	La Prairie	Station transformation électrique	0	100
784	---	La Morâche	Places - jardins	0	50 000
825	---	Au Martinet	Prés-champs	0	100
835	---	Le Pré de la Ville	Prés-champs	0	30 000
874	---	En Mangette	Prés-champs	0	10 000
878	1142	Chemin des Eules	Station transformation et WC	258 667	15 000
916	---	Au Petit Changins	Prés-champs	0	20 000
968	2395/3380	La Vuarpillière	Réservoir d'eau	2 914 623	20 000
1098	---	Aux Foulis	Forêt	0	0
1124	2936	Route du Stand 39	Station transformation électrique	740 388	0
1184	896	Chemin de la Piscine 5	Habitation	501 970	0
1191	1612	La Dûche	Station transformation	256 282	10 000

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
1199**	1580	Rue César-Soulié 1/Vy-Creuse 1-3	Stat. Électr.	322 806	0
1263	1136	Route de St.-Cergue 64	Habitation	415 350	0
1338	---	Côteau de la Redoute	Prés-champs	0	60 000
1346	---	Chemin de Prélaz	Habitation	0	0
1503	---	Chemin de Mangette	Prés-champs	0	0
1550	2139	Les Trois Jetées	Bâtiment, place-jardin, station amplificateur, dépôt papier	59 995	18 000
1576	3110	Bois-Bougy	Station transformation électrique	54 552	10 000
1614	-	Route de Genève 41	Habitation	0	456 000
1619	2204	Avenue des Eules 7	Habitations	697 043	0
1650	2772	Chemin des Pâquerettes	Station de transformation	154 496	42 000
1674	---	En Champ-Colin	Chemin	0	5 000
1675	---	La Combe	Bois	0	30 000
1695	2366	Impasse de Champ-Colin	Station de gaz	71 568	15 000
1696	---	Impasse de Champ-Colin 4	Prés-champs	0	15 000
1710	---	Route du Stand	Inculte	0	0
1711	---	En Colovray	Prés-champs	0	125 000
1714	---	Aux Plantaz	Abris de bus	0	0
1825	---	En Marens	Places - jardins	0	0
1902	3014	Chemin du Bochet 8	Station d'épuration	37 390 156	680 000
3251	2832	L'Asse	Station transformation	322 851	500
3467	---	Rue Maupertuis	Inculte	0	888
3666	---	Route de St.-Cergue	Places - jardins	0	0
3927	1974	Rte de St-Cergue 22	Garages	38 695	0
3960	---	Route de St.-Cergue	Places - jardins	0	0
3961	---	Route de St.-Cergue	Places - jardins	0	0
3962	---	L'Asse	Places - jardins	0	0
3963	---	Route de St.-Cergue	Places - jardins	0	0
4889	---	Chemin du Canal	Places - jardins	0	10 000
5001	---	Outre Le Boiron	Places - jardins	0	0
5004	---	A la Vuarpillière	Prés-champs	0	0
5022	---	Chemin Falconnier	Pré-champs	0	0
5026	---	Route du Stand	Places - jardins	0	0

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
5060	---	Rue des Marchandises	Places - jardins	0	40 000
5102	---	En Mangette	Prés-champs	0	0
5119	---	En Colovray	Prés-champs	0	0
5120	---	Promenade du Jura	Route, chemin	0	0
5134*	2495	Route de l'Etraz 64	Station transformation électrique	297 007	0
5206	---	Chemin des Rosiers	Route, chemin	0	0
5208	---	Chemin du Cossy	Route, chemin	0	0
5213	---	Route de Divonne	Accès, couvert, jardiin, trottoir	0	0
5239	---	Chemin des Rosiers	Route, chemin	0	0
30	---	Gingins	Source Arpey	0	38 000
31	---	Gingins	Source Arpey " chambre départ source "	0	2 000
152	---	Gingins, les Echaux	Champ, pré et pâtûrage	0	5 000
157	---	Gingins	Jardin	0	5 000
419	---	Gingins		0	500
420	---	Gingins	Bâtiment	0	500
55	458	Prangins	Ancienne chambre de partage du Fresno	63 502	100
102	557	Prangins	Poste de la Longeraie	3 476 160	700 000
368	834	Prangins	Cabine détente de gaz	80 940	0
20	88	St.-Cergue	Bâtiment forestier	1 235 991	460 000
252	---	St.-Cergue	Habitation	0	1 300
261	---	St.-Cergue	Habitation, couvert, garage	0	2 000
330	296	St.-Cergue	Dépôt de cantonniers	31 308	250 000
331**	129/130/778/1070	St.-Cergue	Les Allevays	1 498 367	0
332	---	St.-Cergue	Forêt	0	500
333	---	St.-Cergue	Forêt	0	3 500
334	---	St.-Cergue	Forêt, prés-champs	0	12 000
338	183/474	St.-Cergue	Combe-Grasse	1 191 959	500 000
339	184/185/186	St.-Cergue	Les Fruitière	3 585 375	250 000
340	182	St.-Cergue	Le Rosset	1 360 917	150 000
350	179/339/343	St.-Cergue	Les Archettes	1 501 542	170 000
718	---	St.-Cergue	Forêt, prés-champs	0	10 000
2328	---	St.-Cergue	champs	0	0

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
117*	297	Signy-Avenex	Station service de gaz naturel	79 622	0
252	---	Trélex, Les Esserts	Champ, pré et pâturage	0	1 000
277	---	Trélex, Le Perreret	Bâtiments et jardin	0	10
319	---	Trélex, A La Coline	Pré-champs	0	160 000
323	---	Trélex, Es Esserts	Forêt	0	4 000
PPE 2338	---	Route de Divonne	Local technique	0	0
CFA 100001/1945	2554	Les Oies	Station transformation	129 231	0
CFA 100002/1945	2590	Les Oies	Abri PC	4 315 380	0
	TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE ADMINISTRATIF N'ENTRANT PAS DANS LE CALCUL DE LA TAXE POUR L'EQUIPEMENT COMMUNAUTAIRE			95 389 600	6 431 509

Les parcelles avec * ne nous appartiennent pas

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

LISTE DES CREDITS SPECIAUX BOUCLES EN 2025

No préavis	Dates des décisions	No comptes et libellés	Crédit accordé	Montants dépensés en CHF (dépense nette d'invest.)
		1. COMPTES DE FONCTIONNEMENT (Comptes ordinaires)		
2025.215	02.02.2026	Crédits supplémentaires budget 2025	3 000 000	175 000
		TOTAL	3 000 000	175 000
		2. DEPENSES A AMORTIR (Patrimoine administratif)		
2011.199	16.05.2011	Optimisation énergétique des bâtiments communaux	850 000	839 450
2015.221	31.08.2015	Construction du complexe scolaire du Couchant et valorisation de la parcelle N°1519	23 793 500	22 442 443
2015.223	01.09.2015	Réaménagement de la Rue Jules-Gachet – réalisation	629 400	615 007
2015.229	25.01.2016	Construction d'une salle de spectacles, de ses annexes et de bureaux dans le cadre du plan de quartier « Vy-Creuse – Usina à Gaz – Rive » - réalisation	16 763 000	15 440 286
2017.43	04.09.2017	Mise en oeuvre du concept "Coeur de Ville" – étude	1 495 000	1 529 312
2017.79 2021.258	29.01.2018	Réfection de la station de pompage dans la nappe phréatique du Bucleis et préavis de crédit supplémentaire	2 194 400	1 967 827
2018.108	03.09.2018	Chemin du Couchant et Chemin des Saules – réalisation	1 812 000	285 956
2019.152	01.04.2019	Remplacement et renforcement des réseaux de distribution d'eau et de gaz naturel dans le cadre de la réfection complète de la chaussée de la Route de l'Etraz sur la commune de Prangins – réalisation	1 868 000	1 376 076
2020.187	27.01.2020	Renforcement et réfection des réseaux Nyon – étude	591 000	517 709

LISTE DES CREDITS SPECIAUX BOUCLES EN 2025

No préavis	Dates des décisions	No comptes et libellés	Crédit accordé	Montants dépensés en CHF (dépense nette d'invest.)
2020.192	07.12.2020	Complexe multisports et parc des sports de Colovray– étude	3 165 000	3 160 933
2020.216	09.11.2020	Patrimoine immobilier communal – réalisation	4 000 000	3 972 364
2020.234	01.02.2021	Station de pompage du Bucleis /des Pralies – réalisation	773 000	607 940
2021.248	28.06.2021	Travaux d'aménagement routier – réalisation	155 000	121 031
2021.249	28.06.2021	Station d'épuration de Nyon – étude	180 000	210 187
2022.28	14.03.2022	Mises aux normes des salles de l'Usine à gaz – réalisation	697 000	744 161
2022.34	02.05.2022	Réponse au postulat de Mme la Conseillère communale Florence Darbre Gubbins et M. le Conseiller communal Patrick Buchs intitulé « Pour un appel d'offres pour les Artisans de Champ-Colin »	56 000	58 224
2022.39	02.05.2022	A Nyon, un Parc (canin) qui a du chien – réalisation	190 000	187 824
2022.49	14.11.2022	Locaux des services industriels de Nyon – étude	117 500	116 283
2022.59	29.08.2022	Réponse au postulat de Madame la Conseillère communale Véronique Bürki et consorts intitulé « Pour des balades Art dans l'espace public » – étude et réalisation	85 000	84 208
2022.76	30.01.2023	Aménagement de la Grande Jetée – réalisation	130 000	107 921
2023.91	06.03.2023	Campagne de comptages 2023 – réalisation	166 000	149 933
2023.111	29.01.2024	Parcelle N° 968 à la Vuarpillière : démolition des réservoirs d'eau et déplacement de l'espace de stockage SI Nyon vers la parcelle N° 1905 – réalisation	1 827 700	1 826 607
TOTAL			61 538 500	56 361 681,76

CAUTIONNEMENTS DE LA VILLE AU 31 DECEMBRE 2025						
DATE	INSTITUTION	DECISION CC/MUN	DATE DE FIN	MONTANT OCTROYE	MONTANT ACTIVE	Banque / Etablissement financier
02.12.2002	Société coopérative des Plantaz	03.03.2003	31.03.2040	1'700'000	1'700'000	Caisse d'épargne de Nyon
19.02.2007	Usine à gaz	19.02.2007	---	50'000	50'000	Banque Raiffeisen
11.06.2007	Société coopérative Cité-Derrière	03.09.2007	07.07.2030	2'408'100	2'408'100	Banque Cantonale Vaudoise
22.09.2010	Société coopérative PrimaVesta	13.12.2010	31.12.2044	4'500'000	2'925'000	Banque Cantonale Vaudoise
02.08.2005	Société coopérative Gais-Logis	07.11.2005	---	1'007'000	1'007'000	Banque Cantonale Vaudoise
12.02.2021	Fondation Crèche des Fontaines	01.02.2021	28.02.2026	330'000	330'000	Retraites Populaires
31.05.2023	Tennis-Club de Nyon	20.02.2023	---	960'000	960'000	Banque Raiffeisen
TOTAL					9'380'100	

ENGAGEMENTS DE LA VILLE AU 31 DECEMBRE 2025		
INSTITUTION	REPARTITION DE LA DETTE	MONTANT ACTIVE
Organis. Régionale de la Protection Civile du District de Nyon	Commune de Nyon	353'660

Liste des collaborations intercommunales

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

1) Commune boursière: Ville de Nyon

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

BILAN - FONDS DE RESERVE ET FINANCEMENTS SPECIAUX

	COMPTES 2025		COMPTES 2024		COMPTES 2023	
928 Financements spéciaux et Fonds de réserve	103'192'144	100%	103'795'522	100%	103'291'851	100%
9280 Fonds alimentés par réserves affectées	29'232'676	28.3%	32'179'875	31.0%	30'400'460	29.4%
<i>Autres biens</i>	<i>11'230'075</i>	<i>10.9%</i>	<i>10'781'807</i>	<i>10.4%</i>	<i>10'410'947</i>	<i>10.1%</i>
01 Développement touristique	117'417		121'125		107'069	
08 Egouts et épuration	8'485'265		8'279'234		7'928'698	
09 Ordures ménagères, décharges	1'848'121		1'630'571		1'563'713	
10 Aménagement du port	779'272		750'877		811'467	
<i>Installations Services Industriels</i>	<i>18'002'602</i>	<i>17.4%</i>	<i>21'398'068</i>	<i>20.6%</i>	<i>19'989'513</i>	<i>19.4%</i>
27 Service des eaux	4'173'005		10'057'348		9'581'939	
28 Régularisation des tarifs du gaz	5'393'071		3'193'071		2'893'071	
30 Exploitation du réseau électricité	4'172'444		4'176'524		4'176'524	
32 Efficacité énergétique et énergie renouvelable	1'575'917		1'880'594		2'178'515	
33 Développement durable	507'644		538'979		477'275	
34 Eclairage public	640'271		815'886		682'188	
35 Naturmade	18'861		14'277		0	
36 Fonds de réserve pour risques futurs	1'521'389		721'389		0	
9281 Fonds de renouvellement et de rénovation	577'007	0.6%	577'007	0.6%	577'007	0.6%
<i>Bâtiments et constructions</i>	<i>577'007</i>	<i>0.6%</i>	<i>577'007</i>	<i>0.6%</i>	<i>577'007</i>	<i>0.6%</i>
30 Rénovations périodiques Maison de Bourgogne	317'507		317'507		317'507	
32 Rénovations Centre Funéraire	259'500		259'500		259'500	
9282 Fonds de réserve	71'804'253	69.6%	70'528'384	67.9%	71'719'444	69.4%
<i>Bâtiments et constructions</i>	<i>51'877'566</i>	<i>50.3%</i>	<i>51'759'706</i>	<i>49.9%</i>	<i>52'805'955</i>	<i>51.1%</i>
01 Parking et contrib. compens. mat. station	16'955'972		16'721'581		16'721'581	
02 Aménagement du territoire	47'066		47'066		47'066	
05 Partic. élarg. pont de la Redoute	0		0		723'525	
06 Equipements communautaires	2'432'522		2'432'522		2'432'522	
08 Contrib. en matière P.Q. Cortot-Cossy	948'951		948'951		948'951	
09 Contrib. en matière P.Q. Les Tines	136'040		136'040		136'040	
10 Logement H.L.M.	1'287'274		1'287'274		1'287'274	

BILAN - FONDS DE RESERVE ET FINANCEMENTS SPECIAUX

	COMPTES 2025		COMPTES 2024		COMPTES 2023	
12 P.Q. Martinet Parc	709'139		709'139		709'139	
13 P.Q. Les Fontaines	4'354'602		4'354'602		4'354'602	
14 P.Q. Boiron	3'044'835		3'044'835		3'044'835	
16 P.Q. Reposoir, Petite Prairie	13'526'919		13'647'950		13'647'950	
17 Réhabilitation de la décharge	0		0		326'225	
18 P.Q. Triangle de l'Etraz	1'566'710		1'566'710		1'566'710	
20 Achats futurs de terrains	6'283'035		6'283'035		6'283'035	
25 Réfect. part. bat. / Inst. Colon. Allévays	584'500		580'000		576'500	
Autres	19'926'688	19.3%	18'768'678	18.1%	18'913'489	18.3%
21 Egalisation des résultats	0		0		31'029	
22 Provision risques pertes débiteurs "impôts"	4'725'317		4'452'540		4'302'939	
23 Financ. d'invest. d'utilité publique	9'266'432		9'266'432		9'266'432	
26 Provision risques pertes débiteurs "commune"	305'268		178'542		153'016	
30 Enerdis	100'610		100'610		100'610	
32 Prov. risques pertes débiteurs 452-460	112'236		43'079		27'414	
35 Famille Piccard	9'322		9'322		14'622	
36 Compensation abattage des arbres	20'150		20'150		16'010	
50 Louise Marie Jaquier (fonds Walter Fischer)	162'133		162'133		162'133	
55 Capital fonds Walter Fischer	4'305'493		4'040'735		4'043'275	
57 P.Q. Vallon du Cossy	126'906		126'906		477'458	
58 Fonds de réserve SI	83'176		82'890		82'307	
59 Fonds COVID 19	0		0		175	
60 Cartolacôte	201'572		135'338		86'068	
61 Dépollution parcelle 1093	150'000		150'000		150'000	
63 Fonds Fondation Abraham Hermanjat	358'073		0		0	
9284 Fonds à capital inalienable	1'578'208	1.5%	510'256	0.5%	594'940	0.6%
76 Entretien des tombes	4'000		4'000		4'000	
90 Jeunesse: Engel-Dumartheray/Lina Getaz-Delafléchère	1'574'208		506'256		590'940	

TITRES ET PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER
ANNEE 2025

Banque	N° dossier	Capital	Nbre titres	Numéro de valeur	Désignation des titres	Echéance titres	Cours	Valeurs de marché au 31 Décembre	Taux P.unit	Dividendes annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Date de paiement
B.C.V.	672.59.20	1'000.00	2	132.641	Part C.E.N.	-	0.00	0.00	12%	120.00	42.00	78.00	C.E.N le 24.04.2025
B.C.V	672.59.20	1.00	15	157.735	Action CRIDEC, Eclépens	-	0.00	0.00	3%	450.00	157.50	292.50	CCP le 27.06.2025
B.C.V.	672.59.20	1.00	1'087	181.882	Action SAPAN S.A.	-	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1'000.00	1	217.465	Action Parking Hôpitaux S.A	-	0.00	0.00	12%	120.00	42.00	78.00	BCV le 30.06.2025
B.C.V.	672.59.20	0.00	1	259.250	Part Ass. Suisse industrie du gaz (Sté Coop. VSG)	-	0.00	0.00	4%	120.00	42.00	78.00	CCP le 16.07.2025
B.C.V.	672.59.20	5'077'800.00	117'000	126.367.632	Action Romande Energie Holding S.A.	-	43.40	5'077'800.00	1.44	168'480.00	58'968.00	109'512.00	BCV le 20.05.2025
B.C.V.	672.59.20	323'288.00	3'220	53.175.175	Action B.C.V.	-	100.40	323'288.00	4.4	14'168.00	4'958.80	9'209.20	BCV le 14.05.2025
---	---	1'000.00	4		Action Aéroport de la Côte SA	-	0.00	0.00	10%	100.00	35.00	65.00	BCV le 25.09.2025
---	---	1'000'000.00	1'000		Action TRN S.A	-	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00	
RAIFFEISEN	7916321308	200.00	1	4000010.2	Part Sociale Raiffeisen	-	-	0.00	4%	8.00	2.80	5.20	RAIFFEISEN Le 26.05.2025
TOTAL :		6'404'290.00			Rubrique 9120.01			5'401'088.00		183'566.00	64'248.10	119'317.90	

* Dont 20'000 actions en faveur de SIN

FONDATION ENGEL-DUMARTHEREY

Banque	N° dossier	Capital	Nbre titres	Numéro de valeur	Désignation des titres	Echéance titres	Cours	Valeurs de marché au 31 Décembre	Taux P.unit	Intérêts annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Dates de paiement
C.E.N	31,931/07	0.00		107.553	Obligation de caisse CEN	29.10.2025			0.5%	500.00	175.00	325.00	C.E.N 29.10.2025
C.E.N	31,931/07	100'000.00	1	108'486	Obligation de caisse CEN	29.10.2030			0.85%	0.00	0.00	0.00	
TOTAL :		100'000.00			Rubrique 9120.17			0.00		0.00	0.00	0.00	

FONDATION LINA GETAZ

Banque	N° dossier	Capital	Nbre titres	Numéro de valeur	Désignation des titres	Echéance titres	Cours	Valeurs de marché au 31 Décembre	Taux P.unit	Dividendes annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Dates de paiement
B.C.V.	672.59.10	1'085'000.00	25'000	126.367.632	Action Romande Energie Holding SA	-	43.40	1'085'000.00	1.44	36'000.00	12'600.00	23'400.00	BCV le 20.05.2025
TOTAL :		1'085'000.00			Rubrique 9120.16.02			1'085'000.00		36'000.00	12'600.00	23'400.00	

FONDS FISCHER

Banque	N° dossier	Capital	Nbre titres	Numéro de valeur	Désignation des titres	Echéance titres	Cours	Valeurs de marché au 31 Décembre	Taux P.unit	Dividendes annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Dates de paiement
B.C.V	5432.61.13	637'540.00	6'350	53.175.175	Action B.C.V.	-	100.40	637'540.00	4.4	27'940.00	9'779.00	18'161.00	BCV le 14.05.2025
TOTAL :		637'540.00			Rubrique 9120.19.02			637'540.00		27'940.00	9'779.00	18'161.00	

FONDS HERMANJAT

Banque	N° dossier	Capital	Nbre titres	Numéro de valeur	Désignation des titres	Echéance titres	Cours	Valeurs de marché au 31 Décembre	Taux P.unit	Dividendes annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Dates de paiement
B.C.V	5686.55.02	357'527.10	2'687	11.863.121	Action B.C.V.	-	133.06	357'527.10	-	0.00	0.00	0.00	
TOTAL :		357'527.10			Rubrique 9120.20.01			357'527.10		0.00	0.00	0.00	

TITRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF
Année 2025

Banque	N° dossier	Capital	Nb Titres CAP CHF	Numéro de valeur	Désignation des titres	Cours	Valeur de marché au 31 décembre	Dividendes annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Date de paiement
B.C.V.	672.59.20	1.00	7'000	161.808	CAP Part Coopérative d'habitation des Plantaz	-	0.00	280.00	98.00	182.00	CCP 18.07.2025
B.C.V.	672.59.20	1.00	256'000	177.270	CAP Part Société coopérative Gais-Logis	-	0.00	7'680.00	2'688.00	4'992.00	CCP 29.12.2025
B.C.V.	672.59.20	0.00	2'000	206.356	CAP Part Maison de la vigne et du vin vaudois	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	100'000	244.140	CAP Part Sté Coopérative d'habitation "la Paix" Nyon	-	0.00	2'000.00	700.00	1'300.00	CCP 07.07.2025
B.C.V.	672.59.20	1.00	3'525	250.399	CAP Part Société coopérative l'Union	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	3	250.402	Bon JCE Société coopérative l'Union	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	10	288.375	Part chalet des amis de la nature, section Nyon-Rolle	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	100	289.769	Part Tennis-club de Nyon	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	998	360.055	Action SADEC SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	0.00	450	406.730	CAP Coopérative vaudoise de promotion du cautionnement	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	10	510.297	Action TV Léman Bleu SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	5'000	839.169	CAP Pôle Nyon	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	15'000	871.214	CAP Coopérative La Forestière Vaudoise/Bas-Valais	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	574	920.651	Action Groupe CGN SA	3.0	1'722.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	10'000	1.086.247	CAP Part Enerdis Distribution	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	0.00	1	288.166	Enveloppe	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	299'900.00	2'999		Sadec SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1.00	879		Action Cie du chemin de fer Nyon-St.Cergue-Morez	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1.00	20		Action SWISSMETRO, Berne	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	52'801.00	244		Action Parking de la Duche SA	-	0.00	12'200.00	4'270.00	7'930.00	BCV 13.06.2025
---	---	1.00	10		Action Bureau Vaudois d'adresses	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1.00	1		Bon de participation C.E.C.S.	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1.00	5		Part Hangar à Plaquettes de Trélex	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	10'001.00	400		Part Enerdis "approvisionnement"	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	490'000.00	35'000		Energieo SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	300.00	1		Action eOperations Suisse SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	5'000.00	5		Part sociale à la Coopérative Optima Solar la Côte (OSLC)	-	0.00	100.00	35.00	65.00	BCV 31.10.2025
---	---	100'000.00	1'000		Thermorésô Nyon SA - Actions	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	7'100'000.00	7'100'000		Thermorésô Nyon SA - Apport en Capital	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	69'060.00	70		IMDM SA	-	0.00	3'500.00	1'225.00	2'275.00	CCP SIN 23.05.2025
---	---	50'000.00	500		Smart data Energie SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	2'000'000.00	2'000		NovoSolis SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	9'900.00	99		Coopérative PrimaVesta (Local Fanfare)	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	88'000.00	88'000		Parking la Dûche, Prêt subordonnée ¹⁾	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	150'000.00	1'000		INERA SA (Actions + Goodwill)	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	193'170.00	19'317		CIFER SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL :		10'618'150.00	Rubrique 9153 du bilan				1'722.00	25'760.00	9'016.00	16'744.00	

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

ANALYSE DES FINANCES COMMUNALES

Montants globaux

Commune de Nyon

Années	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Nombre habitants	20'047	20 551*	21'239	21'416	21'743	22'124	22'461	22'978	23'328	23'732
COMPTES DE FONCTIONNEMENT										
Revenus RFE (4-48-49)	179'875'211	178'021'116	184'838'138	195'969'751	197'066'213	202'239'057	208'178'088	244'452'264	237'442'806	237'830'598
Charges CFE (3-33-38-39)	161'943'062	172'242'577	174'577'811	177'808'381	175'816'063	184'110'450	191'976'717	226'613'349	226'508'816	220'967'131
Marge d'autofinancement MA (RFE-CFE)	17'932'149	5'778'539	10'260'328	18'161'370	21'250'150	18'128'607	16'201'371	17'838'915	10'933'989	16'863'467
COMPTES D'INVESTISSEMENTS										
Dépenses (5)	58'732'440	62'637'176	39'076'875	22'868'290	19'124'450	27'990'155	26'163'739	23'920'545	42'552'866	50'773'316
Recettes (61+66)	4'951'663	10'838'958	6'566'383	886'662	3'193'644	3'669'666	2'562'641	1'699'269	2'440'260	2'123'699
Investissement net DIN (5-61-66)	53'780'777	51'798'218	32'510'492	21'981'627	15'930'806	24'320'489	23'601'098	22'221'276	40'112'606	48'649'617
BILAN FIN D'ANNEE										
Actif disponible AD (910+911+912+913)	99'186'193	105'846'659	108'324'897	111'556'022	107'383'239	94'622'297	99'619'091	108'692'381	95'781'344	115'641'855
Endettement total ET (92-928-929)	228'491'572	283'427'342	309'428'056	317'434'238	308'666'405	303'167'064	316'399'101	330'530'236	347'690'628	400'224'013
Endettement net EN (AD-ET)	129'305'379	177'580'683	201'103'159	205'878'216	201'283'166	208'544'767	216'780'010	221'837'855	251'909'284	284'582'158
Modification EN (EN(N)- EN(N-1))	37'212'315	48'275'304	23'522'476	4'775'057	-4'595'050	7'261'601	8'235'243	5'057'845	30'071'429	32'672'874
RATIOS										
MA/EN	13,87%	3,25%	5,10%	8,82%	10,56%	8,69%	7,47%	8,04%	4,34%	5,93%
MA/RFE	9,97%	3,25%	5,55%	9,27%	10,78%	8,96%	7,78%	7,30%	4,60%	7,09%
MA/DIN	33,34%	11,16%	31,56%	82,62%	133,39%	74,54%	68,65%	80,28%	27,26%	34,66%
INP/RFE	1,74%	1,49%	1,30%	0,93%	0,78%	0,67%	0,61%	0,93%	1,23%	1,44%
Intérêts passifs (322+329)	3'131'286	2'654'580	2'396'102	1'830'293	1'545'853	1'359'944	1'280'059	2'275'680	2'915'045	3'422'720
Croissance annuelle moyenne Revenus										3,15%
Croissance annuelle moyenne Charges										3,51%

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

ANALYSE DES FINANCES COMMUNALES

Montants par habitant

Commune de Nyon

Années	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Nombre habitants	20'047	20 551*	21'239	21'416	21'743	22'124	22'461	22'978	23'328	23'732
COMPTES DE FONCTIONNEMENT										
Revenus RFE (4-48-49)	8'973	8'662	8'703	9'151	9'063	9'141	9'268	10'639	10'178	10'022
Charges CFE (3-33-38-39)	8'078	8'381	8'220	8'303	8'086	8'322	8'547	9'862	9'710	9'311
Marge d'autofinancement MA (RFE-CFE)	895	281	483	848	977	819	721	776	469	711
COMPTES D'INVESTISSEMENTS										
Dépenses (5)	2'930	3'048	1'840	1'068	880	1'265	1'165	1'041	1'824	2'139
Recettes (61+66)	247	527	309	41	147	166	114	74	105	89
Investissement net DIN (5-61-66)	2'683	2'520	1'531	1'026	733	1'099	1'051	967	1'720	2'050
BILAN FIN D'ANNEE										
Actif disponible AD (910+911+912+913)	4'948	5'150	5'100	5'209	4'939	4'277	4'435	4'730	4'106	4'873
Endettement total ET (92-928-929)	11'398	13'791	14'569	14'822	14'196	13'703	14'087	14'385	14'904	16'864
Endettement net EN (ET-AD)	6'450	8'641	9'469	9'613	9'257	9'426	9'651	9'654	10'799	11'991
Modification EN (EN(N) - EN(N-1))	1'813	2'191	828	145	-356	169	225	3	1'144	1'193