COMMUNE BOUGY VILLARS - Budget 2027

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
10	**Fonctionnelle**	**5'492'927.75**	**5'318'900.00** **174'027.75**	**6'003'678.00**	**5'740'090.00** **263'588.00**	**6'240'618.35** **1'029'151.76**	**7'269'770.11**
0	**Administration Générale**	**746'420.00**	**144'700.00** **601'720.00**	**844'540.00**	**143'730.00** **700'810.00**	**762'233.96**	**150'583.80** **611'650.16**
01	**Législatif et exécutif**	**213'300.00**	**4'500.00**	**207'900.00**	**3'500.00**	**228'621.44**	**3'755.00**
011	**Législatif**	**27'700.00**		**44'900.00**		**26'037.52**	
0110	**Législatif**	**27'700.00**		**44'900.00**		**26'037.52**	
0110	**Législatif**	**27'700.00**		**44'900.00**		**26'037.52**	
3000.00	Salaires des autorités et commissions	24'000.00 *24'000.00*		24'000.00 *24'000.00*		22'646.25	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	700.00 *700.00*		700.00 *700.00*		332.78	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	100.00 *100.00*				65.61	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	100.00 *100.00*				64.08	
3100.00	Matériel de bureau	1'000.00 *1'000.00*				642.05	
3110.00	Meubles et appareils de bureau *Divers*			300.00 *300.00*		919.10	
3113.00	Matériel informatique *Remplacement imprimante* *Divers*	500.00 *500.00*		300.00 *300.00*		999.00	
3120.00	Frais d'énergie (chauffage, électricité et eau) *80% des coûts sont imputés dans la fonction 0290 (Bâtiment de la salle du conseil)* *20% des coûts sont imputés dans la fonction 0110 (Législatif)*	300.00 *300.00*		300.00 *300.00*			
3130.00	Prestations de services et de tiers *Repas fin d'année, apéros des Conseils*	1'000.00 *1'000.00*		2'500.00		368.65	

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Fête fin de législature, fondue fin d'année, divers			*2'500.00*			
3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA			16'800.00			
	préavis 05/2022 sera terminé en 2027						
	Estimation amortissement préavis 05/2022 (cave communale)			*16'800.00*			
	80% des coûts sont imputés dans la fonction 0290 (Bâtiment de la salle du conseil)						
	20% des coûts sont imputés dans la fonction 0110 (Législatif)						
012	**Exécutif**	**185'600.00**	**4'500.00**	**163'000.00**	**3'500.00**	**202'583.92**	**3'755.00**
0120	**Exécutif**	**185'600.00**	**4'500.00**	**163'000.00**	**3'500.00**	**202'583.92**	**3'755.00**
0120.0	**Exécutif**	**185'600.00**	**4'500.00**	**163'000.00**	**3'500.00**	**202'583.92**	**3'755.00**
3000.00	Salaires des autorités et commissions	150'000.00		130'000.00		169'774.65	
		150'000.00		*130'000.00*			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	12'000.00		12'000.00		13'616.86	
	150K - 2 franchises AVS @ 10%	*12'000.00*					
				12'000.00			
3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	11'500.00		8'000.00		9'477.60	
	Estimation 3 personnes soumises LPP	*11'500.00*					
				8'000.00			
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	3'500.00		2'500.00		3'198.55	
		3'500.00		*2'500.00*			
3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	2'000.00		2'400.00		2'660.41	
	Estimation 3 personnes, plus d'IJM après 65 ans	*2'000.00*					
				2'400.00			
3099.00	Autres charges de personnel	1'000.00		1'500.00			
		1'000.00					
	Nouvelle législature besoin de formation éventuelle			*1'500.00*			
3130.00	Prestations de services et de tiers	2'000.00		3'000.00		486.90	
	Repas de Municipalité et autres. Broche pour le refuge 3COM	*2'000.00*					
	Sortie fin de législature			*3'000.00*			
3170.00	Remboursements de frais effectifs	3'600.00		3'600.00		3'368.95	
	Frais KM, téléphone, etc…	*3'600.00*					
	Forfait téléphone + remboursement KM			*3'600.00*			
4612.00	Dédommagements des communes et associations intercommunales		4'500.00		3'500.00		3'755.00

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Indemnités associations intercommunales (Arcam, AIEE, ORPC, etc.).		*4'500.00*				
	Indemnités associations intercommunales (ARCAM, AIEE, ORPC, etc.)				*3'500.00*		
02	**Services généraux**	**533'120.00**	**140'200.00**	**636'640.00**	**140'230.00**	**533'612.52**	**146'828.80**
021	**Administration des finances et des contributions**	**92'000.00**	**7'200.00**	**94'000.00**	**7'200.00**	**108'367.68**	**7'200.00**
0210	**Administration des finances et des contributions**	**92'000.00**	**7'200.00**	**94'000.00**	**7'200.00**	**108'367.68**	**7'200.00**
0210.0	**Administration des finances et des contributions**	**92'000.00**	**7'200.00**	**94'000.00**	**7'200.00**	**108'367.68**	**7'200.00**
3130.00	Prestations de services et de tiers	55'200.00		55'200.00		64'361.50	
	Bourse - Fiduciaire Heller	*55'200.00*					
	Fiduciaire Heller, tenue de la bourse communale			*55'200.00*			
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	4'000.00		6'000.00		3'783.50	
	Frais de révision	*4'000.00*					
	Réviseur (changement de réviseur dès les comptes 2025)			*6'000.00*			
3137.00	Impôts, taxes et émoluments frais de perception	30'000.00		30'000.00		33'009.08	
	Frais de perception Canton pour les impôts	*30'000.00*					
	Frais de perception du Canton pour la gérance des impôts			*30'000.00*			
3158.00	Entretien des immobilisations incorporelles, maintenance de logiciel	2'800.00		2'800.00		7'213.60	
	Licences informatiques. Part bourse CHF 45K au total. En 2025, 4K pr paramétrage rappels	*2'800.00*					
	Part de la bourse communale pour les licences informatiques			*2'800.00*			
4990.00	Autres imputations internes		7'200.00		7'200.00		7'200.00
	Imputations internes bourse : déchets = CHF 2'400.-, épuration = CHF 4'800.-		*7'200.00*				
					7'200.00		
022	**Services généraux, autres**	**439'920.00**	**133'000.00**	**474'240.00**	**133'030.00**	**425'244.84**	**139'628.80**
0220	**Administration générale**	**420'920.00**	**128'000.00**	**455'240.00**	**128'030.00**	**408'383.34**	**134'528.00**
0220	**Administration générale**	**420'920.00**	**128'000.00**	**455'240.00**	**128'030.00**	**408'383.34**	**134'528.00**
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	226'000.00		242'000.00		224'293.90	

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Adaptation de certains salaires. Inclus 4K pour remplacements et 4K pour évent. primes	*226'000.00*					
				242'000.00			
3010.99	Indemnités assurances (APG, LAA, IJM, etc.)	-3'200.00		-3'200.00		-7'823.25	
	Damien cours de répét. 3 semaines	*-3'200.00*					
	Indemnités cours de répète armée employé communal			*-3'200.00*			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	21'500.00		23'000.00		20'304.31	
		21'500.00		*23'000.00*			
3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	21'500.00		25'800.00		26'190.60	
		21'500.00		*25'800.00*			
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	5'600.00		6'200.00		5'494.19	
		5'600.00		*6'200.00*			
3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	4'500.00		4'500.00		3'803.21	
		4'500.00		*4'500.00*			
3099.00	Autres charges de personnel	2'000.00		5'000.00		2'300.20	
	Formation du personnel	*2'000.00*					
	Divers charges de personnel / besoin de formation nouveau greffe			*5'000.00*			
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures générales	8'000.00		8'320.00		6'567.80	
	Timbres, papeterie d'Aubonne, imprimerie Aubonne	*8'000.00*					
	Timbres, papeteries, feuilles imprimantes, etc.			*8'320.00*			
3102.00	Imprimés, publications, y compris matériel de vote	8'000.00		7'660.00		8'832.92	
	JBC Solutions + Impactmédias + PCL	*8'000.00*					
	Imprimés, annonce officielle			*7'660.00*			
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000.00		3'280.00		1'001.50	
	Abonnement journaux, etc	*2'000.00*					
	Abonnement journals			*3'280.00*			
3110.00	Meubles et appareils de bureau	2'000.00		2'000.00		9'784.35	
	Divers	*2'000.00*		*2'000.00*			
3113.00	Matériel informatique	12'500.00		3'000.00			
	6 postes informatiques à changer	*12'500.00*					
	1 poste informatique complet supplémentaire			*3'000.00*			
3120.00	Frais d'énergie (chauffage, électricité et eau)	2'000.00		3'060.00		679.80	
	Forfait CHF 1'250 HT --> 50% ADM. Consommation totale 18'000 à CHF 0.25 --> 50% pour ADM	*2'000.00*					
	Estimation selon CAD			*3'060.00*			
3130.00	Prestations de services et de tiers	23'000.00		23'200.00		18'503.23	
	Ofisa, Computis, gestion site internet, Groupe T2i, paramétrage nouveaux postes	*23'000.00*					
	Prestations informatiques, gestion site internet, etc.			*23'200.00*			

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3130.01	Frais de télécommunication et internet	2'400.00		2'400.00		2'531.57	
	Sunrise + téléphonique mobile (SEFA). Fin 08.2026 : CHF 1.4K	*2'400.00*					
				2'400.00			
3130.05	Cotisation membre actif	5'000.00		4'650.00		5'392.75	
	Cotisations UCV, AdCV, Arboretum, etc…	*5'000.00*					
				4'650.00			
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	35'000.00		54'000.00		29'398.36	
	Pro archives CHF 21'000, Avocats CHF 14'000	*35'000.00*					
	Pro Archives			*19'000.00*			
	Avocats			*10'000.00*			
	Chasseur de tête nouveau greffe			*25'000.00*			
3134.00	Primes d'assurances choses	8'000.00		8'250.00		6'329.05	
	Assurance ménage, ECA, RC, bâtiment	*8'000.00*					
				8'250.00			
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	3'000.00		1'500.00		25'764.55	
	Divers et imprévus	*3'000.00*					
	Tapis entrée			*1'000.00*			
	Divers			*500.00*			
3158.00	Entretien des immobilisations incorporelles, maintenance de logiciel	20'000.00		15'000.00		11'946.70	
	Computis, license sécurité, gouvernance, maint. hardware et datacenter 10K en plus en 2026	*20'000.00*					
	Licences informatiques, maintenance hardware, etc.			*15'000.00*			
3162.00	Primes de leasing opérationnel	2'120.00		2'120.00		2'127.60	
	Leasing Canon (photocopieuse)	*2'120.00*					
	Leasing imprimante			*2'120.00*			
3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	10'000.00		13'500.00		4'960.00	
	Aides à la jeunesse, clubs de sports, dons	*10'000.00*					
				13'500.00			
4990.00	Autres imputations internes		128'000.00		128'030.00		134'220.00
			128'000.00		*128'030.00*		
0221	**Contrôle des habitants**	**19'000.00**	**5'000.00**	**19'000.00**	**5'000.00**	**16'861.50**	**5'100.80**
0221.1	**Contrôle des habitants**	**19'000.00**	**5'000.00**	**19'000.00**	**5'000.00**	**16'861.50**	**5'100.80**
3130.00	Prestations de services et de tiers	15'000.00		15'000.00		15'223.80	
	Forfait contrôle habitant Aubonne CHF 12K. Service population facturé par canton CHF 3K	*15'000.00*					

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Forfait contrôle habitant Aubonne			*12'000.00*			
	Service population facturé par le Canton			*3'000.00*			
3158.00	Entretien des immobilisations incorporelles, maintenance de logiciel	4'000.00		4'000.00		1'637.70	
	Licences informatiques. Part CDH des frais informatiques de CHF 45'000 au total	*4'000.00*					
	Part contrôle des habitants licences informatiques			*4'000.00*			
4210.00	Emoluments administratifs		5'000.00		5'000.00		5'100.80
			5'000.00		*5'000.00*		
029	**Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs**	**1'200.00**		**68'400.00**			
0290	**Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs**	**1'200.00**		**68'400.00**			
0290.0	**Bâtiment de la salle du conseil**	**1'200.00**		**68'400.00**			
3120.00	Frais d'énergie (chauffage, électricité et eau)	1'200.00		1'200.00			
		1'200.00					
	80% des coûts sont imputés dans la fonction 0290 (Bâtiment de la salle du conseil)			*1'200.00*			
	20% des coûts sont imputés dans la fonction 0110 (Législatif)						
3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA			67'200.00			
	Préavis 05/2022 sera terminé en 2027						
	Estimation amortissement préavis 05/2022 (cave communale)			*67'200.00*			
	80% des coûts sont imputés dans la fonction 0290 (Bâtiment de la salle du conseil)						
	20% des coûts sont imputés dans la fonction 0110 (Législatif)						
1	**Ordre et sécurité publique**	**125'400.00**		**134'000.00**		**124'237.24**	**4'914.55**
			125'400.00		**134'000.00**		**119'322.69**
11	**Sécurité publique**	**82'000.00**		**84'000.00**		**71'450.00**	
111	**Police et sécurité publique**	**82'000.00**		**84'000.00**		**71'450.00**	
1110	**Police et sécurité publique**	**82'000.00**		**84'000.00**		**71'450.00**	

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1110.0	**Police et sécurité publique**	**82'000.00**		**84'000.00**		**71'450.00**	
3130.00	Prestations de services et de tiers	8'000.00		8'000.00			
	CHF 63/h ASP 2h/sem x52 sem. +1.-/km (4km aller-retour à Mont-sur-Rolle) + extra CHF 1'300	*8'000.00*					
	Prévu agent de sécurité publique (ASP) 2 heures par semaines			*8'000.00*			
3611.00	Parts aux cantons et concordats	74'000.00		76'000.00		71'450.00	
	Facture policière - selon estimation 2027	*74'000.00*					
	Facture policière selon calcul de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV)			*76'000.00*			
15	**Service du feu**	**22'000.00**		**22'000.00**		**22'272.00**	
150	**Service du feu**	**22'000.00**		**22'000.00**		**22'272.00**	
1500	**Service du feu**	**22'000.00**		**22'000.00**		**22'272.00**	
1500.0	**Service du feu**	**22'000.00**		**22'000.00**		**22'272.00**	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	22'000.00		22'000.00		22'272.00	
	En ligne avec 2026	*22'000.00*					
	Selon budget du SDIS			*22'000.00*			
16	**Défense**	**21'400.00**		**28'000.00**		**30'515.24**	**4'914.55**
161	**Défense militaire**	**6'000.00**		**10'100.00**		**10'403.75**	
1610	**Stands de tir**	**6'000.00**		**10'100.00**		**10'403.75**	
1610.0	**Stands de tir**	**6'000.00**		**10'100.00**		**10'403.75**	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	6'000.00		10'100.00		10'403.75	
	Participation étude assainissement butte de tir de Saubraz	*6'000.00*					
	Convention avec Saubraz pour le remplacement des cibleries			*10'100.00*			
162	**Défense civile**	**15'400.00**		**17'900.00**		**20'111.49**	**4'914.55**
1620	**Défense civile**	**15'400.00**		**17'900.00**		**20'111.49**	**4'914.55**
1620.0	**Défense civile**	**15'400.00**		**17'900.00**		**20'111.49**	**4'914.55**

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3120.00	Frais d'énergie (chauffage, électricité et eau)	2'000.00		2'000.00		2'681.10	
		2'000.00		*2'000.00*			
3134.00	Primes d'assurances choses	900.00		1'400.00		1'330.70	
	ECA CHF 900. Tracteur vendu en 2026 pour CHF 8'800	*900.00*					
				1'400.00			
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	2'000.00		4'000.00		620.85	
	CHF 2'000 pour amélioration du stockage du local pour l'employé communal	*2'000.00*					
	Amélioration du local pour une meilleure utilisation / stockage pour l'employé communal			*4'000.00*			
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	10'500.00		10'500.00		10'564.29	
	En ligne avec 2026	*10'500.00*					
	Selon budget ORPC			*10'500.00*			
2	**Formation**	**251'000.00**		**251'050.00**		**242'774.85**	
			251'000.00		**251'050.00**		**242'774.85**
21	**Scolarité obligatoire**	**250'250.00**		**250'305.00**		**242'038.00**	
212	**Degré primaire**	**171'675.00**		**188'144.00**		**175'691.50**	
2120	**Degré primaire**	**171'675.00**		**188'144.00**		**175'691.50**	
2120.0	**Degré primaire**	**171'675.00**		**188'144.00**		**175'691.50**	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	171'675.00		188'144.00		175'691.50	
	ASSAGIE - budget 2027 - 21 élèves	*171'675.00*					
	Selon budget ASSAGIE, répartition 23 élèves primaires sur 30 élèves totaux			*188'144.00*			
213	**Degré secondaire I**	**73'575.00**		**57'261.00**		**61'492.00**	
2130	**Degré secondaire I**	**73'575.00**		**57'261.00**		**61'492.00**	
2130.0	**Degré secondaire I**	**73'575.00**		**57'261.00**		**61'492.00**	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	73'575.00		57'261.00		61'492.00	
	Pas de budget à ce jour, idem 2026 - 9 élèves	*73'575.00*					
	Selon budget ASSAGIE, répartition 7 élèves secondaires sur 30 élèves totaux			*57'261.00*			

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
214	**Écoles de musique**	**5'000.00**		**4'900.00**		**4'854.50**	
2140	**Écoles de musique**	**5'000.00**		**4'900.00**		**4'854.50**	
2140.0	**Écoles de musique**	**5'000.00**		**4'900.00**		**4'854.50**	
3611.00	Parts aux cantons et concordats	5'000.00		4'900.00		4'854.50	
	FEM participation 2027 CHF 9.50 par habitant	*5'000.00*					
	Participation pour la Fondation pour l'enseignement de la musique (FEM)			*4'900.00*			
29	**Formation, autres**	**750.00**		**745.00**		**736.85**	
299	**Formation, non mentionné ailleurs**	**750.00**		**745.00**		**736.85**	
2990	**Formation, non mentionné ailleurs**	**750.00**		**745.00**		**736.85**	
2990.0	**Formation, non mentionné ailleurs**	**750.00**		**745.00**		**736.85**	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	750.00		745.00		736.85	
	Ville de Nyon participation orientation scolaire et professionnelle, 1.455 par habitant	*750.00*					
	Ville Nyon, participation orientation scolaire et professionnelle, CHF 1.455 par habitants			*745.00*			
3	**Culture, Sports, Loisirs et Eglises**	**184'739.00**	**1'000.00**	**208'649.00**	**500.00**	**100'028.24**	**1'593.43**
			183'739.00		**208'149.00**		**98'434.81**
32	**Culture, autres**	**16'000.00**	**500.00**	**11'000.00**		**24'206.30**	**1'593.43**
329	**Culture, non mentionné ailleurs**	**16'000.00**	**500.00**	**11'000.00**		**24'206.30**	**1'593.43**
3290	**Culture, non mentionné ailleurs**	**16'000.00**	**500.00**	**11'000.00**		**24'206.30**	**1'593.43**
3290.0	**Culture, non mentionné ailleurs**	**16'000.00**	**500.00**	**11'000.00**		**24'206.30**	**1'593.43**
3105.00	Denrées alimentaires	16'000.00					
		16'000.00					
	Sortie des aînés 6K, 1er août 3K, Fête des hab. 6K, divers 1K. Voir pour répartition dans autres comptes.						
3130.00	Prestations de services et de tiers			11'000.00		24'206.30	

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Sortie des aînés			*6'000.00*			
	1er août			*1'500.00*			
	Fêtes des Rois			*500.00*			
	Halloween			*500.00*			
	Fenêtre de l'Avent			*500.00*			
	Divers et consommation de vins de la Commune			*2'000.00*			
4250.00	Ventes		500.00				944.30
	Ventes fête des habitants		*500.00*				
34	**Sports et loisirs**	**158'189.00**		**183'379.00**		**37'950.79**	
341	**Sports**			**23'040.00**			
3410	**Sports**			**23'040.00**			
3410.0	**Sports**			**23'040.00**			
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales			23'040.00			
	ARCAM, assainissement et transf. patinoire Morges en complexe sportif quatre saisons			*23'040.00*			
342	**Loisirs**	**158'189.00**		**160'339.00**		**37'950.79**	
3420	**Parcs et promenades**	**158'189.00**		**160'339.00**		**37'950.79**	
3420.0	**Parcs et promenades**	**146'400.00**		**148'050.00**		**27'850.72**	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures générales	8'000.00		10'000.00		5'110.80	
	Petites fourn. 500, fleurs 5K, essence 850, tracteur tondeuse 1K - leasing éventuel,	*7'500.00*					
	Petites fournitures et divers			*650.00*			
	divers 500	*500.00*					
	Achats fleurs			*3'500.00*			
	Tracteur tondeuse			*5'000.00*			
	Essence véhicule, 50% parcs et promenades (3420) et 50% routes (6150)			*850.00*			
3140.00	Entretien des terrains	2'800.00		2'700.00		1'770.92	
	Maintenance ascenseur 1'800.- + interventions 1'000.-	*2'800.00*					
	Divers			*1'000.00*			
	Contrat de maintenance ascenseur			*1'700.00*			
3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	115'000.00		115'000.00			
	Estimation préavis 09/2022 (Cœur du Village)	*115'000.00*					

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Estimation amortissement préavis 09/2022 (Coeur du Village)			*115'000.00*			
3990.00	Imputations internes	20'600.00		20'350.00		20'969.00	
		20'600.00		*20'350.00*			
3420.1	**Refuge intercommunal (Féchy, Bougy et Allaman)**	**11'789.00**		**12'289.00**		**10'100.07**	
3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	7'789.00		7'789.00		7'789.45	
	Amortissement préavis 07/2012 (CHF 7'789.45)	*7'789.00*					
	Amortissement préavis 07/2012			*7'789.00*			
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	4'000.00		4'500.00		2'310.62	
	Participation communale déficit refuge 3com.	*4'000.00*					
	Remplacement chaises, vidange WC						
	Participation communale au Refuge			*2'500.00*			
	Changement des tables extérieures			*2'000.00*			
35	**Eglises et affaires religieuses**	**10'550.00**	**500.00**	**14'270.00**	**500.00**	**37'871.15**	
350	**Eglises et affaires religieuses**	**10'550.00**	**500.00**	**14'270.00**	**500.00**	**37'871.15**	
3500	**Églises et affaires religieuses**	**10'550.00**	**500.00**	**14'270.00**	**500.00**	**37'871.15**	
3500.0	**Églises et affaires religieuses**	**10'550.00**	**500.00**	**14'270.00**	**500.00**	**37'871.15**	
3120.00	Frais d'énergie (chauffage, électricité et eau)	3'000.00		6'620.00		7'460.60	
	Selon comptes 2026 une diminution selon nouveau chauffage CAD.	*3'000.00*					
	Estimation du coût d'énergie avec le CAD			*6'620.00*			
3130.00	Prestations de services et de tiers	1'000.00		1'600.00		984.30	
	Accordage orgue + divers	*1'000.00*					
	Accordage, contrôle orgue, organiste			*1'600.00*			
3134.00	Primes d'assurances choses	1'200.00		1'200.00		1'103.15	
	Vaudoise CHF 400, ECA CHF 800	*1'200.00*					
				1'200.00			
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	1'500.00		1'000.00		24'369.75	
	Divers (changement ampoules LED 1'360 devis Sefa)	*1'500.00*					
	Divers			*1'000.00*			
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	3'000.00		3'000.00		3'079.35	
	Participation à la paroisse catholique	*3'000.00*		*3'000.00*			
3990.00	Imputations internes	850.00		850.00		874.00	
		850.00		*850.00*			
4480.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		500.00		500.00		

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Hypothèse : 2 mariages		*500.00*				
					500.00		
4	**Santé**	**3'000.00**		**2'900.00**		**3'002.10**	
			3'000.00		**2'900.00**		**3'002.10**
49	**Santé publique, non mentionné ailleurs**	**3'000.00**		**2'900.00**		**3'002.10**	
490	**Santé publique, non mentionné ailleurs**	**3'000.00**		**2'900.00**		**3'002.10**	
4900	**Santé publique, non mentionné ailleurs**	**3'000.00**		**2'900.00**		**3'002.10**	
4900	**Santé publique, non mentionné ailleurs**	**3'000.00**		**2'900.00**		**3'002.10**	
3130.05	Cotisation membre actif	800.00		800.00		766.50	
	Espace prévention cotisation	*800.00*					
	Cotisation à l'Espace Prévention			*800.00*			
3162.00	Primes de leasing opérationnel	2'200.00		2'100.00		2'235.60	
	Leasing défribrilateur	*2'200.00*		*2'100.00*			
5	**Sécurité sociale**	**136'741.00**		**160'021.00**		**82'563.70**	
			136'741.00		**160'021.00**		**82'563.70**
53	**Vieillesse et survivants**	**1'000.00**		**12'350.00**		**8'031.55**	
531	**Assurance-vieillesse et survivants (AVS)**	**1'000.00**		**12'350.00**		**511.00**	
5310	**Assurance-vieillesse et survivants (AVS)**	**1'000.00**		**12'350.00**		**511.00**	
5310.0	**Assurance-vieillesse et survivants (AVS)**	**1'000.00**		**12'350.00**		**511.00**	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	1'000.00		12'350.00		511.00	
	Budget 2027 ARASMAC - ils vont vivre sur les réserves avant dissolution	*1'000.00*					
	ARMAC, part à l'AAS (5%), CSR (11.25%) et CRD (0.90%)			*12'350.00*			
535	**Prestations et contributions seniors**					**7'520.55**	
5350	**Prestations et contributions seniors**					**7'520.55**	

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5350.0	**Prestations et contributions seniors**					**7'520.55**	
54	**Famille et jeunesse**	**135'741.00**		**147'671.00**		**74'532.15**	
545	**Prestations aux familles**	**135'741.00**		**147'671.00**		**74'532.15**	
5450	**Prestations aux familles**	**135'741.00**		**147'671.00**		**74'532.15**	
5450.0	**Prestations aux familles**	**135'741.00**		**147'671.00**		**74'532.15**	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	135'741.00		147'671.00		74'532.15	
	Budget ASSAGIE 2027 avec correction par -CHF 12,500 suite a la recalculation des heures	*135'741.00*					
	ASSAGIE, réseau d'accueil préscolaire et parascolaire			*147'671.00*			
6	**Trafic**	**366'648.00**	**64'300.00** **302'348.00**	**374'618.00**	**59'100.00** **315'518.00**	**232'812.64**	**46'831.07** **185'981.57**
61	**Circulation routière**	**332'648.00**	**63'800.00**	**350'548.00**	**58'500.00**	**209'903.54**	**45'011.07**
615	**Routes communales**	**332'648.00**	**63'800.00**	**350'548.00**	**58'500.00**	**209'903.54**	**45'011.07**
6150	**Routes communales**	**235'591.00**	**2'300.00**	**253'641.00**	**2'300.00**	**114'853.65**	**3'276.82**
6150.0	**Routes communales**	**235'591.00**	**2'300.00**	**253'641.00**	**2'300.00**	**114'853.65**	**3'276.82**
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures générales	7'000.00		16'000.00		6'839.85	
	Achat petites signalisation pour Damien organisation manifestation (barrièces, cônes etc…)	*7'000.00*					
	Achat matériel de signalisation			*10'000.00*			
	Essence et divers matériels			*6'000.00*			
3120.01	Frais d'électricité éclairage public	4'500.00		4'500.00		3'668.60	
		4'500.00		*4'500.00*			
3134.00	Primes d'assurances choses	3'000.00		3'200.00		2'041.55	
		3'000.00		*3'200.00*			
3141.00	Entretien des routes	40'000.00		50'000.00		13'729.70	
	Couvercles de regards, entretien courant, bords de chemins, nettoyage sacs de route (8K)	*40'000.00*					
	Couvercles de regards, entretien courant, bords de chemin et nettoyages sacs de route			*50'000.00*			

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.02	Entretien des routes, signalisation routière	2'000.00		1'000.00			
	Achat divers panneaux routiers de signalisation	*2'000.00*					
	Divers			*1'000.00*			
3141.03	Entretien des routes, déneigement	20'000.00		20'000.00		10'997.85	
	Déneigement, entretien bords de routes CHF 18'000 DGMR : CHF 2'000	*20'000.00*					
	DGMR			*2'000.00*			
	Domaine Es-Bon Sàrl			*18'000.00*			
3141.04	Entretien des routes, taxe annuelle EC	35'000.00		35'000.00		24'317.10	
		35'000.00		*35'000.00*			
3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	3'000.00		3'000.00		1'565.55	
	Divers	*3'000.00*		*3'000.00*			
3161.00	Loyers, frais d'utilisations des immobilisations	3'200.00		3'200.00		1'400.25	
	8 passages dans l'année balayeuse louée	*3'200.00*					
	Location balayeuse, prévu 8 passages dans l'année			*3'200.00*			
3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	89'291.00		89'291.00		20'205.20	
	Préavis 01/2019 : fontaines communales	*5'882.75*					
	Préavis 01/2019 (fontaines communales)			*5'882.75*			
	Préavis 04/2019 : remplacement de l'éclairage public en LED	*5'554.90*					
	Préavis 04/2019 (remplacement de l'éclairage public en LED)			*5'554.90*			
	Préavis 02/2023 : couche de roulement	*7'196.00*					
	Préavis 02/2023 (couche de roulement)			*7'196.00*			
	Préavis 10/2022 : véhicule voirie	*7'307.00*					
	Préavis 10/2022 (véhicule de voirie)			*7'307.00*			
	Estimation préavis 04/2020 : Grand-Rue	*63'350.00*					
	Estimation amortissement préavis 04/2020 (Grand-Rue)			*63'350.00*			
	Arrondis	*0.35*					
	Arrondi			*0.35*			
3990.00	Imputations internes	28'600.00		28'450.00		29'563.00	
		28'600.00		*28'450.00*			
4260.00	Remboursements et participations de tiers		2'300.00		2'300.00		1'999.10
	Participation Perroy pour le déneigement de Domaines ES-Bons Sàrl (18'000 à 12.81%)		*2'300.00*				
	Participation Perroy pour le déneigement de Domaines ES-Bons Sàrl				*2'300.00*		
6151	**Places de stationnement**	**97'057.00**	**61'500.00**	**96'907.00**	**56'200.00**	**95'049.89**	**41'734.25**

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6151.1	**Places de stationnement**	**97'057.00**	**61'500.00**	**96'907.00**	**56'200.00**	**95'049.89**	**41'734.25**
3120.00	Frais d'énergie (chauffage, électricité et eau)	1'000.00		800.00		977.40	
		1'000.00		*800.00*			
3130.00	Prestations de services et de tiers	9'000.00		9'000.00		6'980.41	
	Digital Parking (5'340.-), entretien porte (1'500.-), gérance (2'000), arrondi (160)	*9'000.00*					
	Digital Parking			*5'340.00*			
	Entretien porte			*1'500.00*			
	Régie			*2'000.00*			
	Divers et arrondi			*160.00*			
3134.00	Primes d'assurances choses	600.00		600.00		879.75	
	ECA	*600.00*					
				600.00			
3141.00	Entretien des routes	2'000.00		2'000.00		236.03	
	Nettoyage parking au printemps	*2'000.00*					
	Nettoyage au printemps			*2'000.00*			
3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	72'157.00		72'157.00		72'157.00	
	Préavis 03/2018 : réaménagement parking, Ch. des Macherettes	*2'564.00*					
	Préavis 03/2018 (réaménagement parking, Ch. des Macherettes)			*2'564.00*			
	Préavis 03/2017 : réalisation parking souterrain et parking de surface	*69'593.00*					
	Préavis 03/2017 (réalisation parking souterrain et parking de surface)			*69'593.00*			
3990.00	Imputations internes	12'300.00		12'350.00		12'963.00	
		12'300.00		*12'350.00*			
4270.00	Amendes		1'000.00		1'000.00		
			1'000.00		*1'000.00*		
4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA		60'500.00		55'200.00		41'734.25
	Loyer 44'500.-, macarons 15'000-, horodateur 1'000.-		*60'500.00*				
	Loyers parking				*44'200.00*		
	Macarons				*10'000.00*		
	Horodateur				*1'000.00*		
62	**Transports publics**	**34'000.00**	**500.00**	**24'070.00**	**600.00**	**22'909.10**	**1'820.00**
629	**Transports publics, non mentionné ailleurs**	**34'000.00**	**500.00**	**24'070.00**	**600.00**	**22'909.10**	**1'820.00**
6290	**Transports publics régionaux**	**26'000.00**		**23'500.00**		**20'959.20**	

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6290.0	**Transports publics régionaux**	**26'000.00**		**23'500.00**		**20'959.20**	
3611.00	Parts aux cantons et concordats	22'000.00		21'000.00		18'548.60	
	DGMR	*22'000.00*		*21'000.00*			
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	4'000.00		2'500.00		2'410.60	
	Région Nyon	*2'800.00*					
	Nyon-Région			*2'500.00*			
	En attente RDV CarPostal en discussion autre partenaire et communes sortantes Bus nocturne	*1'200.00*					
6291	**Transports publics urbains**			**570.00**	**600.00**		
6291.1	**Transports publics urbains**			**570.00**	**600.00**		
3130.00	Prestations de services et de tiers			570.00			
	Achats cartes CFF moins commissions de 5%			*570.00*			
4250.00	Ventes				600.00		
	Ventes cartes CFF				*600.00*		
6299	**Transports publics, non mentionné ailleurs**	**8'000.00**	**500.00**			**1'949.90**	**1'820.00**
6299.9	**Transports publics, non mentionné ailleurs**	**8'000.00**	**500.00**			**1'949.90**	**1'820.00**
3130.00	Prestations de services et de tiers	8'000.00				1'949.90	
	Achats cartes CFF et velo en libre service 7.5K	*8'000.00*					
4250.00	Ventes		500.00				1'820.00
	Ventes cartes CFF		*500.00*				
7	**Protection de l'environnement et aménagement du territoire**	**400'582.75**	**350'900.00**	**441'610.00**	**380'310.00**	**476'351.40**	**439'242.00**
			49'682.75		**61'300.00**		**37'109.40**
71	**Approvisionnement en eau**	**12'382.75**	**5'000.00**	**1'500.00**	**5'000.00**	**7'274.10**	**4'090.90**
710	**Approvisionnement en eau**	**12'382.75**	**5'000.00**	**1'500.00**	**5'000.00**	**7'274.10**	**4'090.90**
7101	**Fontaines publiques**	**12'382.75**	**5'000.00**	**1'500.00**	**5'000.00**	**7'274.10**	**4'090.90**
7101.1	**Fontaines publiques**	**12'382.75**	**5'000.00**	**1'500.00**	**5'000.00**	**7'274.10**	**4'090.90**
3120.00	Frais d'énergie (chauffage, électricité et eau)	500.00		500.00		594.65	
		500.00		*500.00*			

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.00	Entretien des routes	1'000.00		1'000.00			
		1'000.00					
	Divers			*1'000.00*			
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	5'000.00					
	Réparation fontaines publiques	*5'000.00*					
3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	5'882.75				5'882.75	
	Amortissement P 01/2019 - Fontaines	*5'882.75*					
4250.00	Ventes		5'000.00		5'000.00		4'090.90
	Vente d'eau		*5'000.00*				
	Vente d'eau au Sidere				*5'000.00*		
72	**Traitement des eaux usées**	**267'000.00**	**267'000.00**	**309'410.00**	**309'410.00**	**368'901.45**	**368'901.45**
720	**Traitement des eaux usées**	**267'000.00**	**267'000.00**	**309'410.00**	**309'410.00**	**368'901.45**	**368'901.45**
7200	**Traitement des eaux usées**	**267'000.00**	**267'000.00**	**309'410.00**	**309'410.00**	**368'901.45**	**368'901.45**
7200.0	**Traitement des eaux usées**	**267'000.00**	**267'000.00**	**309'410.00**	**309'410.00**	**368'901.45**	**368'901.45**
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	10'000.00		30'000.00		41'556.20	
	Divers et imprévu report SIT tracés	*10'000.00*					
	Rossier mise à jour SIT, plan de curage à modifier			*30'000.00*			
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	20'000.00		20'000.00		46'750.02	
	Plan curage 2027 no 1 2664 m	*20'000.00*					
	Selon plan de curage			*20'000.00*			
3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	36'354.00		117'610.00		145'374.36	
	Préavis 05/2014 : remplacement collecteur EC, Ch. de la Touille	*2'533.90*					
	Préavis 01/2005 (réalisation canalisation, corr. carrefour et equipement Sus-chez-Callin)			*103'931.01*			
	Préavis 01/2015 : remplacement collecteur EC, Ch. de la Gaillard	*1'920.00*					
	Préavis 05/2014 (remplacement collecteur EC, Ch. de la Touille)			*2'533.90*			
	Préavis 05/2018 : remplacement collecteur EC, Route des Polets et Ch. de la Touille	*2'576.10*					
	Préavis 01/2015 (remplacement collecteur EC, Ch. de la Gaillard)			*1'920.00*			
	Préavis 06/2019 : remplacement collecteur Ancienne Poste	*6'649.40*					

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Préavis 05/2018 (remplacement collecteur EC, Route des Polets et Ch. de la Touille)			*2'576.10*			
	Préavis /2020 : EC Ch. du Signal	*9'085.00*					
	Préavis 06/2019 (remplacement collecteur Ancienne Poste)			*6'649.40*			
	Préavis 03/2021 : EU-EC secteur Ancelles	*11'687.60*					
	Arrondi			*-0.41*			
	Préavis 043/2022 : EU-EC Ch. de la Laiterie	*1'900.00*					
	Arrondis	*2.00*					
3510.00	Attributions aux financements spéciaux	47'810.00					
		47'810.00					
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	148'036.00		137'000.00		130'420.87	
		148'036.00					
	AIEE budget provisoire. Si engagement nouveau employé. Il y aura 3 employés avec nouvelle clé de répartition (part Bougy 19,56%). Nouvel employé augm. de 10%. M. Folieta retraité 31.03.28						
	Selon budget AIEE			*137'000.00*			
3990.00	Imputations internes	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
	Imputation de la bourse	*4'800.00*					
	Imputation interne bourse			*4'800.00*			
4210.00	Emoluments administratifs		1'000.00		1'000.00		
			1'000.00				
	Pour mémoire				*1'000.00*		
4240.01	Taxes d'utilisation et prestations de service, taxes d'entretien EC		70'000.00		63'000.00		70'798.35
			70'000.00		*63'000.00*		
4240.02	Taxes d'utilisation et prestations de service, taxes d'entretien EU		105'000.00		84'000.00		104'281.00
			105'000.00		*84'000.00*		
4240.03	Taxes d'utilisation et prestations de service, taxes d'épuration		85'000.00		141'500.00		83'894.15
			85'000.00		*141'500.00*		
4240.04	Taxes d'utilisation et prestations de services, taxes de raccordement		6'000.00		5'500.00		391.20
			6'000.00		*5'500.00*		
4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux				14'410.00		99'982.60
	Equilibrage				*14'410.00*		
73	**Gestion des déchets**	**60'900.00**	**60'900.00**	**57'400.00**	**55'900.00**	**56'143.70**	**54'119.45**

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
730	**Gestion des déchets**	**60'900.00**	**60'900.00**	**57'400.00**	**55'900.00**	**56'143.70**	**54'119.45**
7300	**Gestion des déchets urbains**	**59'400.00**	**60'900.00**	**55'900.00**	**55'900.00**	**54'119.45**	**54'119.45**
7300.0	**Gestion des déchets urbains**	**59'400.00**	**60'900.00**	**55'900.00**	**55'900.00**	**54'119.45**	**54'119.45**
3130.02	Prestations de services et de tiers, gestion déchetterie	15'000.00		13'500.00		13'305.60	
	Selon PV Retripa - augmentation à prévoir de 5%	*15'000.00*					
	Gestion déchetterie par Henny Transports.			*13'500.00*			
	Augmentation prévue d'1% sur 2026						
3130.06	Prestations de services de tiers - collecte et transport des déchets incinérables	42'000.00		40'000.00		38'413.85	
	Fin juillet CHF on est à CHF 23K, extrapolation à 40K car hausse dès août, biocontainers	*42'000.00*					
				40'000.00			
3990.00	Imputations internes	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
	Imputation de la bourse	*2'400.00*					
	Imputations internes bourse			*2'400.00*			
4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service		32'900.00		30'900.00		27'839.00
	Equilibrage, la taxe sera effectivement calculé en mars 2027		*32'900.00*		*30'900.00*		
4260.00	Remboursements et participations de tiers		26'500.00		25'000.00		25'639.95
			26'500.00				
	Rétrocession taxe au sac				*25'000.00*		
4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux		1'500.00				640.50
			1'500.00				
7301	**Gestion des déchets non urbains**	**1'500.00**		**1'500.00**		**2'024.25**	
7301.1	**Gestion des déchets non urbains**	**1'500.00**		**1'500.00**		**2'024.25**	
3130.00	Prestations de services et de tiers	1'500.00		1'500.00		2'024.25	
	Déchets carnés, spéciaux	*1'500.00*					
	Déchets carnés			*1'500.00*			
77	**Protection de l'environnement, autres**	**10'300.00**		**18'000.00**		**9'055.20**	**4'000.00**
771	**Cimetières, crématoires**	**10'300.00**		**18'000.00**		**9'055.20**	**4'000.00**
7710	**Cimetières, crématoires**	**10'300.00**		**18'000.00**		**9'055.20**	**4'000.00**

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7710.0	**Cimetières, crématoires**	**10'300.00**		**18'000.00**		**9'055.20**	**4'000.00**
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures générales	500.00		5'000.00		183.65	
	Divers	*500.00*					
	Elargissement portail			*4'000.00*			
	Achats courants			*1'000.00*			
3120.00	Frais d'énergie (chauffage, électricité et eau)	200.00				134.55	
	Frais Sidere	*200.00*					
3130.00	Prestations de services et de tiers	600.00		500.00			
	Frais pompes funèbres ou inhumation payé par Commune	*600.00*					
	Frais pompes funèbres et/ou inhumation payé par la Commune			*500.00*			
3140.00	Entretien des terrains	500.00		4'000.00			
	Redressement tombes, refaire chemins	*500.00*		*4'000.00*			
3990.00	Imputations internes	8'500.00		8'500.00		8'737.00	
		8'500.00		*8'500.00*			
79	**Aménagement du territoire**	**50'000.00**	**18'000.00**	**55'300.00**	**10'000.00**	**34'976.95**	**8'130.20**
790	**Aménagement du territoire**	**50'000.00**	**18'000.00**	**55'300.00**	**10'000.00**	**34'976.95**	**8'130.20**
7900	**Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions**	**50'000.00**	**18'000.00**	**55'300.00**	**10'000.00**	**34'976.95**	**8'130.20**
7900.0	**Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions**	**50'000.00**	**18'000.00**	**55'300.00**	**10'000.00**	**34'976.95**	**8'130.20**
3130.00	Prestations de services et de tiers	20'000.00		20'000.00		12'791.95	
	STI principalement	*20'000.00*					
	STI			*20'000.00*			
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	10'000.00		15'000.00		700.00	
	Finalisation PaCom	*10'000.00*					
	Avocats			*15'000.00*			
3990.00	Imputations internes	20'000.00		20'300.00		21'485.00	
		20'000.00		*20'300.00*			
4210.00	Emoluments administratifs		18'000.00		10'000.00		8'130.20
			18'000.00		*10'000.00*		
8	**Economie publique**	**53'967.00**	**10'000.00**	**127'500.00**	**97'500.00**	**127'586.31**	**113'973.82**
			43'967.00		**30'000.00**		**13'612.49**

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
82	**Sylviculture**	**31'900.00**	**10'000.00**	**26'850.00**	**7'500.00**	**25'835.00**	**15'691.75**
820	**Sylviculture**	**31'900.00**	**10'000.00**	**26'850.00**	**7'500.00**	**25'835.00**	**15'691.75**
8200	**Sylviculture**	**31'900.00**	**10'000.00**	**26'850.00**	**7'500.00**	**25'835.00**	**15'691.75**
8200.0	**Sylviculture**	**31'900.00**	**10'000.00**	**26'850.00**	**7'500.00**	**25'835.00**	**15'691.75**
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures générales	2'000.00				3'783.50	
	Plantation pépinière	*2'000.00*					
3130.00	Prestations de services et de tiers	1'500.00		1'500.00		1'922.40	
	Mise à jour plan de gestion forestier fait par le Groupement forestier	*1'500.00*					
	Mise à jour plan de gestion forestier établi par le Groupement forestier de la Saubrette			*1'500.00*			
3130.05	Cotisation membre actif	100.00		100.00		228.90	
		100.00		*100.00*			
3141.00	Entretien des routes	1'000.00		4'000.00		1'755.10	
	Divers entretiens chemins	*1'000.00*					
	Remplacement table Champ Severiau			*2'500.00*			
	Divers entretiens des chemins			*500.00*			
	Divers			*1'000.00*			
3145.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	20'000.00		14'000.00		11'153.65	
		20'000.00					
	Prévoir coupes importantes suite sécheresse 2027 + sécurisation des chemins (coupe de bois en limite de chemin)						
	Travaux forestiers			*6'500.00*			
	Plantations			*2'000.00*			
	Entretien sous la ligne haute tension (sapinière)			*5'000.00*			
	Divers			*500.00*			
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	3'000.00		3'000.00		2'622.45	
	Groupement forestier de la Saubrette	*3'000.00*					
	Participation Groupement forestier de la Saubrette			*3'000.00*			
3990.00	Imputations internes	4'300.00		4'250.00		4'369.00	
		4'300.00		*4'250.00*			
4250.00	Ventes		10'000.00		7'000.00		10'491.75
	Environ 50% de l'entretien		*10'000.00*				
	Selon budget du garde forestier				*7'000.00*		
4631.00	Subventions des cantons et concordats				500.00		5'200.00

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Subventions du Canton				*500.00*		
84	**Tourisme**	**1'600.00**		**1'600.00**		**1'533.00**	
840	**Tourisme**	**1'600.00**		**1'600.00**		**1'533.00**	
8400	**Tourisme**	**1'600.00**		**1'600.00**		**1'533.00**	
8400.0	**Tourisme**	**1'600.00**		**1'600.00**		**1'533.00**	
3130.05	Cotisation membre actif	1'600.00		1'600.00		1'533.00	
	Cotisation - Morges Région	*1'600.00*					
	Morges Région			*1'600.00*			
85	**Industrie, artisanat et commerce**	**13'800.00**		**99'050.00**	**90'000.00**	**89'301.66**	**98'282.07**
850	**Industrie, artisanat et commerce**	**13'800.00**		**99'050.00**	**90'000.00**	**89'301.66**	**98'282.07**
8500	**Industrie, artisanat et commerce**	**5'100.00**		**5'100.00**		**5'107.80**	
8500.0	**Industrie, artisanat et commerce**	**5'100.00**		**5'100.00**		**5'107.80**	
3130.05	Cotisation membre actif	5'100.00		5'100.00		5'107.80	
	Cotisation ARCAM	*5'000.00*					
	ARCAM			*5'000.00*			
	Cotisation société de développement d'Aubonne et environs (SDA)	*100.00*					
	Société de développmment d'Aubonne et environs (SDA)			*100.00*			
8501	**Vignes**	**8'700.00**		**93'950.00**	**90'000.00**	**84'193.86**	**98'282.07**
8501	**Vignes**	**8'700.00**		**93'950.00**	**90'000.00**	**84'193.86**	**98'282.07**
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation			77'000.00		65'991.05	
	Fin du vignolage						
	Estimation selon entretien avec Schenk sur les quantités et prix des ventes des raisins			*77'000.00*			
3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions			7'000.00		6'915.00	
				7'000.00			
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures générales			2'000.00		3'376.44	
	Divers			*2'000.00*			
3101.01	Matériel d'exploitation, fournitures cave à vin	2'000.00					
	Etiquettes pour réserve pour 2 ans	*2'000.00*					

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3130.00	Prestations de services et de tiers	1'000.00				400.30	
	Arrachage cimetière	*1'000.00*					
3130.05	Cotisation membre actif			2'350.00		2'338.77	
	Payé par exploitant						
				2'350.00			
3134.00	Primes d'assurances choses	200.00		5'100.00		5'028.30	
	ECA capites	*200.00*					
	Assurance grêle			*5'100.00*			
3145.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	5'500.00		500.00			
	Entretien des capites et participation aémnagement parcours des capites	*5'500.00*					
	Entretien des capites			*500.00*			
4250.00	Ventes				90'000.00		98'282.07
	Estimation selon entretien avec Schenk				*85'000.00*		
	Ventes vins communales				*5'000.00*		
87	**Combustibles et énergie**	**6'667.00**				**10'916.65**	
873	**Énergie non électrique**	**6'667.00**				**10'916.65**	
8730	**Énergie non électrique**	**6'667.00**				**10'916.65**	
8730	**Energie non électrique**	**6'667.00**				**10'916.65**	
3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	6'667.00				10'916.65	
	Préavis 01/2021 : CAD	*6'667.00*					
9	**Finances et impôts**	**3'224'430.00**	**4'748'000.00**	**3'458'790.00**	**5'058'950.00**	**4'089'027.91**	**6'512'631.44**
		1'523'570.00		**1'600'160.00**		**2'423'603.53**	
91	**Impôts**	**15'000.00**	**4'332'500.00**	**10'000.00**	**4'616'500.00**	**-26'245.43**	**6'018'006.31**
910	**Impôts**	**15'000.00**	**4'332'500.00**	**10'000.00**	**4'616'500.00**	**-26'245.43**	**6'018'006.31**
9100	**Impôts**	**15'000.00**	**4'332'500.00**	**10'000.00**	**4'616'500.00**	**-26'245.43**	**6'018'006.31**
9100.0	**Impôts**	**15'000.00**	**4'332'500.00**	**10'000.00**	**4'616'500.00**	**-26'245.43**	**6'018'006.31**
3137.00	Impôts, taxes et émoluments frais de perception	5'000.00				5'348.97	
		5'000.00					
3181.00	Pertes sur créances effectives, défalcations	10'000.00		10'000.00		2'010.60	

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Situation au 31.08.2026 : 1'975	*10'000.00*					
				10'000.00			
4000.00	Impôts sur le revenu, personnes physiques		2'000'000.00		2'400'000.00		3'332'473.90
	Situation au 31.08.2026 : 1'836'134 / 2025 : 3'332'473		*2'000'000.00*				
					2'400'000.00		
4001.00	Impôts sur la fortune, personnes physiques		950'000.00		850'000.00		1'268'184.15
	Situation au 31.08.2026 : 899'325 / 2025 : 1'268'184		*950'000.00*				
					850'000.00		
4002.00	Impôts à la source, personnes physiques		40'000.00		15'000.00		72'292.72
	Situation au 31.08.2026 : 96'395 / 2025 : 72'292.		*40'000.00*				
	Taxation pour année 2025 41K						
					15'000.00		
4009.00	Impôts sur la dépense		900'000.00		900'000.00		764'425.10
	Situation au 31.08.2026 : 860'905 / 2025 : 764'425		*900'000.00*				
					900'000.00		
4009.01	Impôts récupérés après défalcation						1'299.89
	Situation au 31.08.2026 : 0.00 / 2025 : 1'299						
4010.00	Impôts sur les bénéfices, personnes morales		20'000.00		30'000.00		47'981.85
	Situation au 31.08.2026 : 13'961 / 2025 : 47'981		*20'000.00*				
					30'000.00		
4011.00	Impôts sur le capital, personnes morales		3'000.00		2'000.00		3'065.50
	Situation au 31.08.2026 : 3'270 / 2025 : 3'065		*3'000.00*				
					2'000.00		
4021.00	Impôts fonciers		355'000.00		350'000.00		354'391.50
	En 2025 : 354'391		*355'000.00*				
					350'000.00		
4021.01	Impôts complémentaires sur les immeubles des personnes morales		5'000.00		5'000.00		6'169.30
	Situation au 31.08.2026 : 0.00 / 2025 : 6'169		*5'000.00*				
					5'000.00		
4023.00	Droits de mutation		50'000.00		40'000.00		161'661.00
	Situation au 31.08.2026 : 0.00 / 2025 : 161'661		*50'000.00*				
					40'000.00		
4024.00	Impôts sur les successions et donations		5'000.00		20'000.00		1'821.40
	Situation au 31.08.2026 : 0.00 / 2025 : 1'821		*5'000.00*				
					20'000.00		
4033.00	Impôts sur les chiens		4'500.00		4'500.00		4'240.00
	Situation au 31.08.2026 : 4'800 / 2025 : 4'240		*4'500.00*				
					4'500.00		

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
93	**Péréquation financière et compensation des charges**	**3'064'000.00**	**42'000.00**	**3'311'000.00**	**30'000.00**	**3'874'492.40**	**4'404.00**
930	**Péréquation financière et compensation des charges**	**3'064'000.00**	**42'000.00**	**3'311'000.00**	**30'000.00**	**3'874'492.40**	**4'404.00**
9300	**Péréquation financière et compensation des charges**	**3'064'000.00**	**42'000.00**	**3'311'000.00**	**30'000.00**	**3'874'492.40**	**4'404.00**
9300.0	**Péréquation financière et compensation des charges**	**3'064'000.00**	**42'000.00**	**3'311'000.00**	**30'000.00**	**3'874'492.40**	**4'404.00**
3621.00	Participation à la cohésion sociale	492'000.00		503'000.00		479'878.40	
	Selon estimation budget 2027	*492'000.00*					
	Selon calcul de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV)			*503'000.00*			
3622.00	Péréquation des ressources, solidarité principale	2'291'000.00		2'520'000.00		3'115'837.00	
	Selon estimation budget 2027	*2'291'000.00*					
	Selon calcul de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV)			*2'520'000.00*			
3622.02	Compensation des charges des villes	281'000.00		288'000.00		278'777.00	
	Selon estimation budget 2027	*281'000.00*					
	Selon calcul de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV)			*288'000.00*			
4622.01	Péréquation des ressources, prélèvements sur impôts conjoncturels		42'000.00		30'000.00		4'404.00
	Selon estimation budget 2027		*42'000.00*				
	Selon NPIV				*30'000.00*		
95	**Parts aux recettes, autres**		**61'500.00**		**93'000.00**		**92'780.59**
950	**Parts aux recettes, autres**		**61'500.00**		**93'000.00**		**92'780.59**
9500	**Parts aux recettes, autres**		**61'500.00**		**93'000.00**		**92'780.59**
9500.0	**Parts aux recettes, autres**		**61'500.00**		**93'000.00**		**92'780.59**
4601.00	Parts aux revenus des cantons et concordats, RFFA		1'500.00		3'000.00		4'752.44
	Acompte RFFA 2027 - budget transmis Canton		*1'500.00*				
					3'000.00		
4601.01	Parts aux revenus des cantons et concordats, gains immobiliers		50'000.00		80'000.00		69'916.40
	Situation au 31.08.2026 : 7'150 / 2025 : CHF 69'916		*50'000.00*				
					80'000.00		
4601.02	Parts aux revenus des cantons et concordats, impôt frontaliers		10'000.00		10'000.00		18'111.75

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	En 2026 : CHF 8'486.05. Et pour 2025 CHF 18'111.75		*10'000.00*				
					10'000.00		
96	**Administration de la fortune et de la dette**	**145'430.00**	**312'000.00**	**137'790.00**	**319'450.00**	**240'780.94**	**397'440.54**
961	**Intérêts**	**1'500.00**	**29'200.00**	**1'500.00**	**34'750.00**	**4'993.60**	**75'080.99**
9610	**Intérêts**	**1'500.00**	**29'200.00**	**1'500.00**	**34'750.00**	**4'993.60**	**75'080.99**
9610.0	**Intérêts**	**1'500.00**	**29'200.00**	**1'500.00**	**34'750.00**	**4'993.60**	**75'080.99**
3420.00	Acquisition et administration de capital	1'500.00		1'500.00		1'521.32	
		1'500.00					
	Frais bancaires			*1'500.00*			
4401.01	Intérêts moratoires impôts		15'000.00		15'000.00		36'705.57
	Situation au 31.08.2026 : 16'003		*15'000.00*				
					15'000.00		
4420.00	Dividendes et intérêts		14'200.00		19'750.00		38'375.42
	*CHF 2'140'000 (CAD) *0.5% = 10'700, Dividende SEFA = 3'500*		*14'200.00*				
	3 millions placés à 0.25%				*7'500.00*		
	Prêt CAD 1.75 millions à 0.50%				*8'750.00*		
	Dividende SEFA				*3'500.00*		
963	**Immeubles du patrimoine financier**	**143'930.00**	**282'800.00**	**136'290.00**	**284'700.00**	**235'787.34**	**322'359.55**
9630	**Immeubles du patrimoine financier**	**143'930.00**	**282'800.00**	**136'290.00**	**284'700.00**	**235'787.34**	**322'359.55**
9630.0	**Auberge, Place de l'Ancienne Eglise 1 et local pompe Grand-Rue 7**	**9'700.00**	**68'000.00**	**14'700.00**	**68'000.00**	**34'184.00**	**76'980.00**
3430.00	Travaux d'entretien, biens-fonds PF	3'000.00		4'000.00		2'594.40	
	Divers et imprévu, dont achat nouv éclairage et raccord ext suite pose store.	*3'000.00*					
				4'000.00			
3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF			4'000.00		7'435.80	
	Refaire enseigne, divers			*4'000.00*			
3439.00	Autres charges des biens-fonds PF, assurances choses	1'700.00		1'700.00		2'127.60	
	Vaudoise assurance CHF 350 ECA CHF 1'350	*1'700.00*					
				1'700.00			
3439.01	Autres charges des biens-fonds PF, énergie (chauffage, électricté et eau)	1'000.00		1'000.00		16'723.65	

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Commun	*1'000.00*		*1'000.00*			
3439.04	Autres charges des biens-fonds PF, honoraires de gérance	4'000.00		4'000.00		3'736.55	
	NAEF 4.5% sur loyers KCHF 68 + TVA. Divers CHF 600	*4'000.00*					
	Régie NAEF, 4.5% sur loyers CHF 68'000 + TVA et divers CHF 600			*4'000.00*			
4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF		68'000.00		68'000.00		67'980.00
	Loyers		*68'000.00*				
					68'000.00		
9630.1	**Collège, Grand-Rue 9**	**13'200.00**	**64'600.00**	**10'700.00**	**64'600.00**	**11'771.90**	**64'584.00**
3430.00	Travaux d'entretien, biens-fonds PF	5'000.00		2'500.00		5'491.60	
	Divers et imprévus	*5'000.00*					
	Divers			*2'500.00*			
3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF	2'500.00		2'500.00		167.55	
	Divers	*2'500.00*		*2'500.00*			
3439.00	Autres charges des biens-fonds PF, assurances choses	700.00		700.00		1'002.15	
	ECA + Vaudoise	*700.00*					
				700.00			
3439.01	Autres charges des biens-fonds PF, énergie (chauffage, électricté et eau)	1'000.00		1'000.00		1'561.60	
		1'000.00		*1'000.00*			
3439.04	Autres charges des biens-fonds PF, honoraires de gérance	4'000.00		4'000.00		3'549.00	
	Gérance 4.5% sur KCHF 64'600 + TVA. Divers CHF 850	*4'000.00*					
	Régie NAEF, 4.5% sur loyers CHF 64'600 + TVA et divers CHF 850			*4'000.00*			
4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF		64'600.00		64'600.00		64'584.00
			64'600.00		*64'600.00*		
9630.2	**Chemin de la Fin 2**	**16'820.00**	**40'200.00**	**6'050.00**	**40'200.00**	**26'765.85**	**42'000.00**
3430.00	Travaux d'entretien, biens-fonds PF	11'770.00		1'000.00		18'338.05	
		11'770.00					
	Changement de deux portes d'entree chf 4'383 (total 8'770.-) Naef recommandation budget 10'000. Budget 3000 divers et imprévu						
	Divers			*1'000.00*			
3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF	1'000.00		1'000.00		3'431.15	
	Divers	*1'000.00*		*1'000.00*			
3439.00	Autres charges des biens-fonds PF, assurances choses	1'350.00		1'350.00		1'274.95	
	ECA 2200 + Vaudoise 500 (50% ADM 50% locatif)	*1'350.00*					

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
				1'350.00			
3439.01	Autres charges des biens-fonds PF, énergie (chauffage, électricté et eau)	200.00		200.00		1'442.70	
		200.00		*200.00*			
3439.04	Autres charges des biens-fonds PF, honoraires de gérance	2'500.00		2'500.00		2'279.00	
	Gérance 4.5% sur loyer KCHF 40'200 + TVA. Divers CHF 550	*2'500.00*					
	Régie NAEF, 4.5% sur loyers CHF 41'000 + TVA et divers CHF 550			*2'500.00*			
4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF		40'200.00		40'200.00		42'000.00
			40'200.00		*40'200.00*		
9630.3	**Petite Ecole, Place de l'Ancienne Eglise 2**	**7'700.00**	**33'400.00**	**5'700.00**	**33'400.00**	**29'400.58**	**42'360.00**
3430.00	Travaux d'entretien, biens-fonds PF	3'000.00		1'000.00		6'063.05	
	Divers et imprévus	*3'000.00*					
	Divers			*1'000.00*			
3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF	1'000.00		1'000.00		8'459.03	
	Divers et imprévus	*1'000.00*					
	Divers			*1'000.00*			
3439.00	Autres charges des biens-fonds PF, assurances choses	1'200.00		1'200.00		593.40	
	ECA 700 + Vaudoise 500	*1'200.00*					
				1'200.00			
3439.01	Autres charges des biens-fonds PF, énergie (chauffage, électricté et eau)	500.00		500.00		12'478.70	
		500.00		*500.00*			
3439.04	Autres charges des biens-fonds PF, honoraires de gérance	2'000.00		2'000.00		1'806.40	
	Gérance 4.5% sur loyer KCHF 33.4 + TVA. Divers CHF 300	*2'000.00*					
	Régie NAEF, 4.5% sur loyers CHF 33'400 + TVA et divers CHF 300			*2'000.00*			
4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF		33'400.00		33'400.00		33'360.00
			33'400.00		*33'400.00*		
9630.4	**Chemin de la Fin 1**	**3'200.00**		**3'200.00**		**7'604.35**	**12'350.00**
3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF	1'000.00		1'000.00		1'436.70	
		1'000.00		*1'000.00*			
3439.00	Autres charges des biens-fonds PF, assurances choses	1'700.00		1'700.00		1'470.30	
		1'700.00		*1'700.00*			
3439.01	Autres charges des biens-fonds PF, énergie (chauffage, électricté et eau)	500.00		500.00		2'751.55	

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		500.00		*500.00*			
4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF						12'350.00
	Locataire sort à fin 2026. Pas reloué ensuite						
9630.5	**Maison Maring, Grand-Rue 12**	**14'850.00**	**71'000.00**	**10'950.00**	**71'000.00**	**24'612.50**	**79'195.55**
3430.00	Travaux d'entretien, biens-fonds PF	4'900.00		1'000.00		8'456.75	
	Naef changemen pompe de levage suite panne à considérer	*1'900.00*					
	Devis nettoyage couche de vernis extérieur			*1'000.00*			
	Divers et imprévus	*3'000.00*					
3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF	1'000.00		1'000.00		7'848.10	
	Divers	*1'000.00*		*1'000.00*			
3439.00	Autres charges des biens-fonds PF, assurances choses	1'200.00		1'200.00		1'164.95	
	Assurances ECA et Vaudoise	*1'200.00*					
				1'200.00			
3439.01	Autres charges des biens-fonds PF, énergie (chauffage, électricté et eau)	1'500.00		1'500.00		970.25	
	Commun	*1'500.00*		*1'500.00*			
3439.04	Autres charges des biens-fonds PF, honoraires de gérance	4'500.00		4'500.00		4'238.45	
	Gérance + divers 1'000.-	*4'500.00*					
	Régie NAEF, 4.5% sur loyers CHF 71'000 + TVA et divers CHF 1'000			*4'500.00*			
3990.00	Imputations internes	1'750.00		1'750.00		1'934.00	
		1'750.00		*1'750.00*			
4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF		71'000.00		71'000.00		75'058.00
			71'000.00		*71'000.00*		
9630.6	**Maison bodzérane, Grand-Rue 11**	**62'310.00**	**5'000.00**	**67'460.00**	**6'900.00**	**76'720.31**	**4'790.00**
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures générales	3'000.00		2'000.00		2'475.35	
	Divers & imprévus	*3'000.00*					
	Divers			*2'000.00*			
3430.00	Travaux d'entretien, biens-fonds PF			20'000.00		2'594.40	
	Changement tapis d'entrée			*2'000.00*			
	Parquet			*8'000.00*			
	Joints fenêtres			*5'000.00*			
	Problème exutoire			*5'000.00*			
3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF	16'000.00		2'000.00		26'272.56	
	Devis 2023 peinture couloir suite dégât d'eau en lien avec l'étanchéité de la terrasse	*9'869.90*					
	Divers			*2'000.00*			

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Changement frigo	*1'000.00*					
		5'000.00					
	Changement des joints des fenêtre car perte d'énergie et courants d'air. Joints pour l'instant introuvabes. Métrée importante reporter montant prévu en 2026 chf 5'000.-						
	Arrondi	*130.10*					
3439.00	Autres charges des biens-fonds PF, assurances choses	5'600.00		5'600.00		5'391.50	
	Vaudoise 1300 + ECA 4300	*5'600.00*					
				5'600.00			
3439.01	Autres charges des biens-fonds PF, énergie (chauffage, électricté et eau)	11'760.00		11'760.00		12'182.50	
	Forfait CHF 1'875 HT Consommation totale : 36'000 à 0.25 CHF	*11'760.00*					
	Estimation selon CAD			*11'760.00*			
3990.00	Imputations internes	25'950.00		26'100.00		27'804.00	
		25'950.00		*26'100.00*			
4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF		5'000.00		6'900.00		4'790.00
			5'000.00		*6'900.00*		
9630.7	**Caveau**	**16'150.00**	**600.00**	**17'530.00**	**600.00**	**24'727.85**	**100.00**
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures générales	10'500.00		1'500.00			
	Changement porte norme ECA offres Menuiserie Goel	*6'545.00*					
	Aspirateur, vaisselles			*1'500.00*			
	Offre GC maçon Meylan	*2'862.00*					
	Divers et imprévus	*1'000.00*					
	Arrondis	*93.00*					
3120.00	Frais d'énergie (chauffage, électricité et eau)	500.00				209.00	
		500.00					
3430.00	Travaux d'entretien, biens-fonds PF			8'000.00		18'820.00	
	Podium, parquet			*8'000.00*			
3439.01	Autres charges des biens-fonds PF, énergie (chauffage, électricté et eau)			2'900.00			
	Estimation selon CAD			*2'900.00*			
3990.00	Imputations internes	5'150.00		5'130.00		5'522.00	
		5'150.00		*5'130.00*			
4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF		600.00		600.00		100.00
	570 à fin septembre 2026		*600.00*				
					600.00		