



Commune de Prangins

Municipalité

Préavis No. 87/2025

au Conseil Communal

<p>Budget 2026</p>

Délégué municipal : Jean de Wolff

Table des matières

Introduction	5
Préambule	8
Compte de fonctionnement	32
Charges et revenus par nature	94
Conclusions	101
 Annexes :	
• Autofinancement	109
• Emprunts et intérêts	113
• Effectif du personnel	117
• Plan d'investissements	120
• SDIS	126
• ORPC	134

Introduction

Introduction

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes (art. 4), du règlement sur la comptabilité des communes (art. 5) et du règlement du Conseil communal de Prangins (art. 19), nous vous soumettons le projet de budget communal pour l'année 2026.

L'établissement du budget selon les critères décrits dans ce préavis fait ressortir un excédent de charges de :

CHF 2'708'551.20

L'autofinancement pour l'année 2026 présente un montant négatif de :

CHF 1'368'108

Préambule

1. Préambule

1.1 Environnement économique général

Le produit intérieur brut (PIB) de la Suisse, dont la valeur absolue atteint CHF 854 milliards, a cru de 2.4 % en 2024 (source : Office fédéral de la statistique (OFS) – septembre 2025). Cette hausse fait suite à la hausse plus faible de 1.8 % en 2023 consécutive, quant à elle, aux hausses plus marquées enregistrées après le COVID. Le Secrétariat d'Etat à l'économie (SECO) indiquait mi-septembre 2025 une prévision de croissance pour la Suisse à 1.3 % pour 2025, puis de 1.2 % en 2026, soit une croissance moins forte que celle prévue l'année passée à la même époque.

La prévision 2025 d'indice des prix à la consommation (IPC) a quant à elle baissé à 0.1 % (source OFS – août 2025) par rapport aux 1.1 % du mois correspondant de l'année précédente. La Commune table donc sur cette inflation de 0.1 % pour établir son budget 2026 puis de 0.5 % par la suite (source KOF – juin 2025).

1.2 Impact de l'environnement économique actuel sur les entrées fiscales de la Commune de Prangins

Le budget 2025 des entrées d'impôts prévoyait des entrées totales de CHF 23.54 millions (personnes physiques CHF 21.3 millions / personnes morales CHF 2.06 millions / impôt à la source CHF 0.18 millions).

Pour mémoire, une hausse de 0.5 % des entrées fiscales soit, environ CHF 125'000.- avait été prévue dans le budget 2025 par rapport aux comptes 2024 qui avaient été bouclés à CHF 23.4 millions.

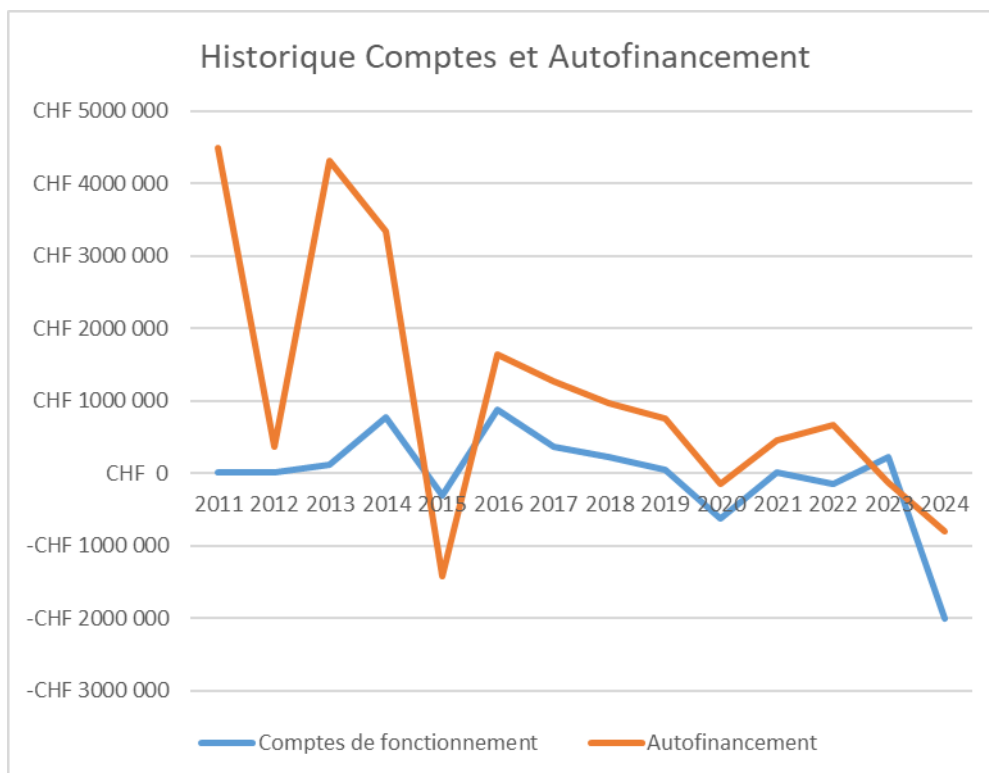
Les entrées d'impôts sur les personnes physiques à fin août 2025 de la Commune de Prangins se montent à CHF 18.6 millions et sont, à ce stade de l'année 2025, à 87.4 % du budget total 2025 de CHF 21.3 millions, soit au-dessus du niveau de l'année 2024 qui se montait à ce moment de l'année à CHF 17.2 millions et 78.5 % du budget total. Pour mémoire il avait manqué CHF 2.6 millions soit 11.9 % pour atteindre le budget en 2024.

Les entrées d'impôts sur les personnes morales à fin août 2025 de la Commune de Prangins se montent, elles, à CHF 1.678 millions et sont, à ce stade de l'année 2025, à 81.4 % du budget total 2025 de CHF 2.1 millions, soit en dessous du niveau de l'année 2024 qui se montait à ce moment de l'année à CHF 3.586 millions et 158 %. Pour mémoire, les entrées avaient été excédentaires de CHF 1.6 millions soit +70 % par rapport au budget en 2024.

Au total, les entrées d'impôts à fin août 2025 de la Commune se montent à CHF 20.5 millions et sont, à ce stade de l'année 2025, à 87 % du budget 2025 de CHF 23.54 millions, soit à peu près en ligne avec le niveau de l'année 2024 qui se montait à ce moment de l'année à CHF 21 millions et 85.5 %. Pour rappel, il avait manqué CHF 1.047 millions soit 4.3 % pour atteindre le budget de CHF 24.46 millions en 2024.

1.3 Historique des comptes communaux

En 2024, les comptes de fonctionnement de notre Commune sont, malgré une légère dissolution de réserves (pour un montant de CHF 200'000.-) repassé sous la ligne du zéro à CHF 2'006'286.-. L'autofinancement est pour la seconde année consécutive resté négatif à CHF 799'459.-.



2. Situation prévisionnelle 2025

Le budget 2025 approuvé par le Conseil communal laisse apparaître un excédent de charges de CHF 1'706'714.- et une marge d'autofinancement négative de CHF 182'209.-. A date de rédaction du présent document, la levée d'impôt semble, comme indiqué ci-dessus, en retrait avec une prévision à -3 % soit CHF 700'000.- attendue fin 2025 par rapport au budget. Les charges sont, quant à elles, à ce stade, globalement en ligne avec le budget.

3. Situation prévisionnelle 2025 – 2026

Comme indiqué dans le préambule, les hypothèses de croissance économique sont de 1.3 % pour 2025 puis de 1.2 % en 2026 et par la suite. L'inflation est quant à elle prévue, à la date de rédaction, à 0.1 % pour 2025 et de 0.5 % par an par la suite.

Au niveau démographique enfin, la population se monte selon les statistiques cantonales à 4'280 habitants au 31 décembre 2024. La croissance est attendue à 0.3 % par an jusqu'à la fin de la législature, ce qui fera passer la population à 4'293 habitants fin 2025 et 4'306 fin 2026.

Evolution des revenus globaux

Les revenus globaux sont quant à eux attendus en 2026 en hausse de CHF 1'800'000.- par rapport au budget 2025. Les principales raisons en sont expliquées ci-après au chapitre « Budget 2026 ». Par la suite, il est attendu une croissance des revenus en ligne avec la croissance économique et démographique.

Voici ci-dessous, de façon succincte, quelques informations concernant des postes importants d'augmentation en 2026 par rapport au budget 2025:

- Le Conseil communal a validé, dans sa séance du 7 octobre 2025, une augmentation de 2 points d'impôts, ce qui représente pour 2026 une augmentation de CHF 675'000.-. Essentiellement de ce fait, les recettes fiscales (chiffre 910 des comptes) sont attendues en 2026 à CHF 24'336'161.-, soit en hausse d'environ CHF 815'000.- par rapport au budget 2025 et de CHF 950'000.- par rapport aux comptes 2024. Par la suite, une croissance annuelle des recettes de l'ordre de 1.6 % l'an est attendue par l'effet de la croissance démographique et économique.
- Le projet de budget 2026 est marqué par une hausse de CHF 300'000.- par rapport au budget 2025 des revenus de prélèvements aux fonds de réserve. Pour mémoire, ces revenus affectent le compte de charges et revenus mais n'ont aucun impact sur l'autofinancement.
- Enfin, le projet de budget 2026 est marqué par une hausse d'environ CHF 700'000.- par rapport au budget 2025 des autres revenus tels que taxes, émoluments, revenus du patrimoine, imputations internes etc...

Evolution des charges globales

Les charges globales sont, quant à elles, attendues en 2026 en hausse de CHF 2'800'000.- par rapport au budget 2025. Les principales raisons en sont expliquées ci-après au chapitre « Budget 2026 ». Par la suite, il est attendu une croissance des charges en ligne avec l'inflation. Voici de façon succincte quelques informations concernant des postes importants d'augmentation par rapport au budget 2025:

- Les acomptes 2026 de factures cantonales au titre de la péréquation (« Péréquation des ressources » et « Compensation des charges particulières des villes ») et des deux factures cantonales non péréquatives (« Participation à la cohésion sociale » et « Réforme policière ») présentent avec CHF 13'363'268.- une hausse significative de CHF 1'295'195.- par rapport aux acomptes 2025. Cette hausse entre 2026 et 2025 est due uniquement à la hausse de CHF 1.2 millions du pilier « Péréquation des ressources » au titre de la solidarité entre communes. Ce pilier est pour mémoire calculé sur la base d'un « revenu fiscal standardisé » identique pour toutes les communes. Cela veut dire qu'il est basé sur les revenus fiscaux que la Commune serait potentiellement en mesure de générer si elle appliquait le coefficient d'imposition moyen cantonal et non sur les rentrées fiscales effectives de la Commune. Il dépend donc des montants d'impôts déclarés par les habitants et entreprises soumises à l'impôt indépendamment du taux. Dans le cas présent, les rentrées d'impôts ayant augmenté de près de 5 % soit CHF 1.1 million en 2024 par rapport à 2023 renseigne indirectement sur la raison principale de cette augmentation. Les autres piliers « Compensation des charges particulières des villes », « Participation à la cohésion sociale » et « Réforme policière » sont eux en ligne en 2026 par rapport à 2025. Rappelons que ces montants ne sont à ce stade que des acomptes et que le décompte final interviendra au premier semestre 2026.
- Augmentation de CHF 330'000.- de charges de personnel réimputées (compte 02220.4910.0). Les explications concernant ces variations sont données dans les différents services.
- Augmentation de CHF 180'000.- de charges d'amortissement essentiellement liée à l'amortissement de la crèche.
- Augmentation de CHF 50'000.- des charges de sécurité facturées par l'association « Police Nyon Région ».
- Augmentation de CHF 140'000.- des frais de scolarité.
- Augmentation de CHF 130'000.- des frais d'entretien des extérieurs.
- Augmentation de CHF 150'000.- des frais de prestations sociales en sus de l'amortissement de la crèche.

- Le solde des augmentations de charges correspond à des charges de moindre importance ou à des imputations internes, lesquelles sont le miroir des imputations internes de revenus mentionnées ci-dessus.

4. Informations sur les services

Voici quelques informations sur les évolutions importantes au sein des services projetées pour 2026.

4.1. Service Administration générale

Les tâches ou projets qui découlent des missions du Service Administration générale qui seront particulièrement importantes en 2026 sont présentées ci-après.

Gestion intégrée des documents de l'administration communale, y compris gestion électronique des documents (GED)

Le Service Administration générale pilote et accompagne les collaborateurs de la Commune dans l'implémentation progressive au sein de l'ensemble des services de l'administration communale d'une gestion intégrée des documents, et plus spécifiquement, d'une gestion électronique des documents (GED). Afin de permettre une gestion de contenu de qualité professionnelle et des flux de documents efficaces, il s'agit que tous les documents soient traités selon un plan de classement unique avec un logiciel de gestion de documents unique, soit le logiciel Therefore (entreprise Canon). Pour rappel la GED sur Therefore permet :

- De capturer les informations issues de documents papier, de fichiers numériques et de formulaires électroniques
- D'accéder, d'actualiser et de gérer les informations de façon efficace dans tous les domaines d'activités
- De faciliter les processus de collaboration, d'échange d'information et de suivi de modifications de documents
- D'avoir une vue d'ensemble sur une affaire car tous les documents concernés, y compris les courriels échangés grâce à la messagerie Outlook figurent dans la GED
- De sécuriser les informations avec un référentiel numérique centralisé
- D'automatiser et d'optimiser les processus métiers

Tous les collaborateurs administratifs de la Commune ont à présent un accès individualisé au système Therefore afin qu'ils puissent se connecter à cette application. Dès début 2025, ils ont donc pu supprimer graduellement la diversité des espaces de travail et de conservation numériques (messagerie ou tout autre support numérique actuellement utilisé) en opérant à une migration de l'ensemble de leurs documents électroniques sur le logiciel de gestion électronique des documents (GED) Therefore. Il était espéré que cette migration soit pleinement implémentée d'ici mi-2025. Toutefois, des difficultés au sein de l'entreprise Canon (équipe responsable du logiciel Therefore) ont ralenti le processus de plus de 6 mois. Il a fallu attendre septembre 2025 pour que l'entreprise Canon dispose à nouveau de ressources permettant de mettre à disposition les accès et d'apporter une nouvelle aide/formation aux collaborateurs de la Commune afin de les accompagner dans cette migration et de permettre une appropriation des possibilités offertes par l'application Therefore. Ainsi, une aide/formation aux collaborateurs de la Commune sera vraisemblablement encore nécessaire en 2026 et cela se reflète dans le budget 2026.

Elections communales 2026

Le Service Administration générale organise, en collaboration avec le Bureau du Conseil communal, les votations et les élections fédérales, cantonales et communales. Il tient ainsi un lien étroit avec la Direction des affaires communales et droits politiques du Canton, notamment pour la préparation et l'envoi du registre du corps électoral de Prangins. Il assure les arrêtés de convocation, en assure son affichage, enregistre les votes anticipés et par correspondance et tient à jour le registre électoral. En 2026, le Service Administration générale sera notamment chargé d'assurer le bon déroulement des élections communales de mars 2026. Les élections communales impliquent un travail conséquent pour le service avec notamment une hausse du budget pour la confection et l'impression des bulletins pour les électeurs pranginois.

Réceptions et manifestations officielles

Le Service Administration générale gère les relations publiques de la Municipalité en organisant les réceptions et manifestations officielles (contact avec l'huissier, coordination avec les services de l'administration sollicités, organisation et choix des collations, etc.). Il s'occupe également de l'organisation et de la coordination des événements qui réunissent tous les collaborateurs de l'administration communale. Il s'agit par exemple des séances biennuelles collaborateurs/Municipalité, des moments festifs partagés en juin et en fin d'année, etc. Dans ce cadre, le budget 2026 comprend des montants pour une sortie de fin de législature avec l'ensemble des collaborateurs (fixes et auxiliaires).

Mesures transversales du plan d'actions du plan climat 2024-2028

Cinq des 60 actions du plan d'actions du plan climat 2024-2028, qui a débuté au 1^{er} juillet 2024, concernent tous les services de l'administration communale et ont par conséquent été attribuées à la Municipalité. Il revient dès la fin 2025 au Service Administration générale de coordonner ces cinq mesures. Il s'agit notamment de s'assurer que :

- le suivi de l'avancement des 60 actions du plan d'actions du plan climat 2024-2028 fasse l'objet d'une séance extraordinaire annuelle et que le secrétaire municipal assure un retour à l'ensemble des responsables de service suite à cette séance.
- lors de l'examen des préavis, toute décision municipale se prenne en tenant compte de son impact climatique et environnemental, et d'instaurer une systématique à cet égard.
- les mesures préconisées dans l'étude « *Accompagnement à la réduction de l'empreinte carbone des activités des collaborateurs de l'administration communale* » soient bien comprises et appliquées au sein de l'administration communale.
- les services renforcent la mise en œuvre des bonnes pratiques d'achats durables dans l'ensemble des secteurs, y compris lors d'investissements pour des véhicules, etc. et que le service de l'administration générale évalue l'intérêt de viser le label « Fair Trade Town ».
- les réceptions et manifestations organisées par la Commune soient réalisées dans le respect de leur impact carbone.

Ressources humaines du Service Administration générale

Le Service Administration générale est globalement responsable des mêmes missions en 2026 que celles dont il est responsable depuis le début de la législature, hormis les changements mineurs décidés par la Municipalité en 2024 et expliqués dans le préambule du budget 2025. Malgré les différentes

tâches transversales citées ci-dessus qui pourraient générer une légère surcharge de travail en 2026, aucune augmentation de ressources humaines n'est sollicitée pour le Service Administration générale.

4.2. Service Urbanisme

Les tâches ou projets qui découlent des missions du Service Urbanisme qui seront particulièrement importantes en 2026 sont présentées ci-après.

Migration des informations dans le cadre de la gestion électronique des documents (GED) – Logiciel Therefore

Le Service Urbanisme a pris du retard dans la migration de l'ensemble des documents électroniques du service sur le logiciel de gestion électronique des documents (GED) Therefore. Il s'agit de supprimer la diversité des espaces de travail et de conservation numériques (messagerie, fichiers Z ou tout autre support numérique actuellement utilisé). Le service devra donc poursuivre cette tâche chronophage en 2026.

Géodonnées et système d'information géographique – Acquisition et mise à jour de données – Logiciel Geoconcept

Il est important que la Commune dispose d'une base de données fiable et complète pour le système d'information géographique (SIG), soit des données géoréférencées (géodonnées). Ces données sont nécessaires aux prises de décision ayant un impact sur le territoire.

Le Service Urbanisme est gestionnaire d'énormément de ces données géoréférencées en lien avec l'aménagement du territoire, la protection de la nature et du paysage, le registre cantonal des bâtiments (RCBat) ou encore le recensement architectural. En qualité de gestionnaire, le service est responsable de l'acquisition, de l'édition et de la diffusion des données ainsi que de la vérification de la base de données existantes (campagne de relevé, numérisation, suppression des doublons, etc.) qui nécessite une mise à jour régulière. Le Service Urbanisme va consacrer plus de temps à cette tâche en 2026. Le logiciel actuellement utilisé par notre Commune comme système d'information territorial est Geoconcept. Le budget 2026 comprend les montants pour augmenter les logiciels Geoconcept du service.

Le guichet cartographique cantonal, particulièrement utilisé par les communes, présente des géodonnées du canton de Vaud consultables en ligne à l'adresse : www.geo.vd.ch.

Investigation de la valeur du patrimoine naturel et paysager – Objectifs de développement du patrimoine arboré

En 2022, le Service Urbanisme a effectué une « *Investigation de la valeur du patrimoine naturel et paysager* » qui a été mise à jour en 2024 pour préciser les arbres remarquables inscrits à l'inventaire. En 2026, le service prévoit que cette investigation soit complétée. Par ailleurs, des objectifs de développement du patrimoine arboré dans l'espace bâti qui visent à accroître les plantations en vue d'augmenter le pourcentage de canopée sont fixés dans le nouveau plan d'affectation communal (PACom) qui devrait en principe être finalisé et accepté par le Canton d'ici fin 2026. Le PACom édicte des prescriptions pour le développement du patrimoine arboré lors de nouvelles constructions ou de rénovations majeures sur le territoire.

Protection du patrimoine arboré sur l'ensemble du territoire pranginois et demandes d'élagage et d'abattage

La Municipalité attache une grande attention à la préservation du patrimoine arboré qui contribue à la beauté de ses paysages, à la diversité biologique et à la qualité de vie de ses habitants. Est considéré comme patrimoine arboré les arbres, les allées d'arbres, les cordons boisés, les bosquets, les haies vives, les buissons, les vergers et fruitiers haute tige, non soumis à la législation forestière.

Le Service Urbanisme assure la préservation du patrimoine arboré, règle sa conservation et son développement ainsi que les plantations compensatoires ; la surveillance s'étend à l'ensemble du territoire. Bien que le patrimoine arboré se doit d'être conservé, des dérogations à cette conservation peuvent être octroyées pour l'abattage et l'élagage allant au-delà de l'entretien courant. Celles-ci font l'objet d'une autorisation municipale, à l'exception des demandes concernant les arbres remarquables qui nécessitent une autorisation cantonale. Les demandes d'autorisation concernent l'ensemble du territoire communal, que le patrimoine arboré se situe sur des parcelles appartenant à des privés ou sur des parcelles appartenant à la Commune. La demande de dérogation est publiée au pilier public communal pendant 30 jours (les informations du pilier public sont également accessibles sur le site internet de la Commune). Lorsque la demande de dérogation est coordonnée avec un permis de construire, elle est publiée dans la feuille des avis officiels (FAO) du Canton de Vaud. Dans le cadre d'un projet de construction, l'autorisation d'abattage est comprise dans le permis de construire octroyé par la Municipalité avec les éventuelles conditions de compensation. Les plantations compensatoires exigées sont ensuite contrôlées lors de la délivrance du permis d'habiter. Lors de l'examen de la demande de dérogation, le Service Urbanisme mandate lorsque cela est nécessaire un spécialiste pour analyser le patrimoine arboré concerné. Des montants ont été prévus par le Service Urbanisme dans le budget 2026 à cet effet.

En résumé, afin de protéger le patrimoine arboré pranginois, le Service Urbanisme effectue plusieurs contrôles et précise les conditions de remplacement ou de compensation, que ce soit pour :

- évaluer l'état sanitaire d'un arbre pour lequel une requête d'abattage a été faite ;
- valider l'équivalence d'une compensation dans le cadre d'une acceptation d'abattage ;
- s'assurer de la plantation de la compensation et de la bonne reprise de l'arbre dans les années qui suivent ;
- en cas d'impossibilité de compensation sur la parcelle où a eu lieu l'abattage, évaluer le montant d'une taxe ;
- identifier des abattages illicites et déterminer le montant de l'amende.

Depuis le début de la législature, les demandes d'autorisation ont augmenté car il s'agit à présent de protéger des arbres de taille inférieure, d'intervenir plus fréquemment suite à des chutes d'arbres liés aux tempêtes, de s'assurer de l'adéquation de certaines essences au réchauffement climatique (pour abattages ou compensations), et de faire face à l'apparition de nouvelles maladies.

Gestion de la police des constructions et internalisation des différentes tâches

La police des constructions comprend les procédures de mise à l'enquête et la délivrance des permis de construire et d'habiter/utiliser, y compris les demandes d'abattage du patrimoine arboré intégrées à une demande de permis. L'internalisation des différentes tâches techniques et administratives en lien avec la police des constructions a pris du retard en 2025. Pour rappel, ces tâches étaient réalisées par le mandataire exclusif Service Technique Genoud Sarl (STG Sarl) de l'association des communes du district de Nyon pour le service technique intercommunal (STI) à laquelle appartenait la Commune jusqu'au début 2024. Dès cette date, le Service Urbanisme a graduellement internalisé ces tâches et il

est planifié qu'elles le soient complètement d'ici fin 2026. En 2025, le service a vu augmenter de manière assez drastique les échanges quotidiens avec des architectes et autres corps de métiers impliqués dans les projets privés de construction développés sur le territoire. Ce travail qui était auparavant effectué par le STG Sarl a été grandement sous-estimé lors de l'évaluation des tâches à effectuer suite à une internalisation de la police des constructions. La Municipalité estime que la décision d'internaliser les prestations de police des constructions est toutefois très positive car elle permettra graduellement des contrôles plus fréquents et qualitatifs.

Ressources humaines du Service Urbanisme

Le Service Urbanisme est globalement responsable des mêmes missions en 2025 que celles dont il est responsable depuis le début de la législature, hormis les changements annoncés dans le préavis municipal n° 72/2024 « Budget 2025 ». Toutefois, comme expliqué ci-dessus, une mission du Service Urbanisme demande plus de ressources humaines aujourd'hui qu'en début de législature. Il s'agit de la gestion de la police des constructions et de la protection du patrimoine arboré et des demandes d'élagage ou d'abattage qui en découlent, que ces demandes soit coordonnées à un permis de construire ou pas.

Pour les raisons précitées, la Municipalité formule une demande d'augmentation des ressources humaines au Service Urbanisme de 0.2 ETP (Equivalent Temps Plein), soit un total de 2.8 ETP pour l'année 2026 pour le service. Ceci permettra d'avoir au sein du Service Urbanisme dès 2026 une responsable de service à 100 %, un collaborateur architecte/urbaniste à 100 % et une collaboratrice administrative à 80 %.

Le tableau des ETP et les chiffres qui y figurent méritent une explication. Le service a bénéficié en 2025 d'une augmentation de 0.1 ETP. Si l'augmentation avait débuté en janvier, le service serait passé de 2.5 ETP en 2024 à 2.6 ETP en 2025. Toutefois, cette augmentation de 0.1 ETP n'a débuté qu'à partir de septembre 2025. Ainsi le chiffre retenu pour 2025 dans le tableau des ETP est de 2.53 ETP et non pas 2.6 ETP.

4.3. Service Environnement

Consommation d'électricité

La Commune applique l'adaptation des tarifs annoncés par la Société électrique intercommunale de la Côte (SEIC) pour l'année à venir. Il a été estimé une baisse globale et moyenne de 3 % du tarif de l'électricité, compte tenu du fait que la part, dans ce tarif, du coût de l'énergie baissait de 10 %, mais que la part des coûts d'acheminement augmentait, conformément aux nouvelles prescriptions fédérales.

A noter que pour les privés, la facture annuelle d'électricité augmentera en raison d'une nouvelle taxe de comptage de CHF 81.-/an. Cette augmentation aura proportionnellement peu d'incidence sur les factures des bâtiments communaux.

Honoraires Environnement (compte 76100.3132.0)

L'étude de faisabilité pour un chauffage à distance se poursuivra en 2026 afin de s'assurer que les variantes choisies pour approfondir les aspects technico-économiques prennent bien en compte les dernières données sur les projets régionaux (CHF 8'500.-).

Deux nouveaux projets dans le secteur énergie sont prévus en 2026 pour poursuivre l'effort de la Commune dans son accompagnement des locataires et propriétaires dans l'efficacité et la transition énergétique. Eco-logement ciblera principalement les locataires volontaires en équipant gratuitement leur logement de matériel efficient (ampoules, économiseurs d'eau, multiprises, etc.). CHF 10'000.- ont été portés au budget pour ce projet. De l'autre côté, Prangins-rénove ciblera les bâtiments grands consommateurs du territoire pour mettre en relation leurs propriétaires avec des experts qualifiés et stimuler ainsi la rénovation (CHF 10'000.-).

Par ailleurs, concernant les sites pollués, une investigation historique de la décharge du Mont-Trotty pourrait être nécessaire en 2026 (sinon en 2027 en fonction de l'avancée des démarches cantonales). En effet, dans le cadre de la gestion des anciennes décharges, le Canton doit mettre à jour son cadastre des sites pollués en réévaluant le statut de ces sites en regard de l'évolution de la réglementation depuis les années 1990. La Commune sera maître d'ouvrage et devra mandater les investigations qui seront subventionnées à hauteur de 80 % par le Canton. L'investigation historique devrait coûter entre CHF 5'000.- et CHF 10'000.-. Ce dernier montant est porté au budget 2026 avec une entrée de CHF 8'000.- (au compte 76100.4631.0).

Port des Abériaux et station d'épuration des eaux usées (STEP) : employés

Le début des travaux de raccordement à la STEP de Nyon ayant pris du retard, dû principalement à un recours auprès du Tribunal cantonal, la STEP de Prangins ne sera pas totalement raccordée en 2026.

Dû à cet état de fait, il a été décidé de maintenir en 2026 la solution intermédiaire trouvée pour 2025 jusqu'au démantèlement de la STEP : soit une configuration à trois employés pour un taux d'activité (employés fixes et auxiliaires) total de 160 % (=1.6 ETP). Il y a donc deux employés fixes (le Garde-port/adjoint Responsable STEP pour 0.8 ETP et le Garde-port adjoint/Responsable STEP pour 0.5 ETP) et des remplacements exécutés par un auxiliaire, considéré comme un prestataire externe (comptes 72001.3130.1 et 63100.3130.3 prestations de services et de tiers). Il s'agit de l'ancien Garde-port/Responsable STEP pour l'équivalent de 0.2 ETP, dont les connaissances et compétences sont très importantes et utiles, notamment en ce qui concerne la STEP.

Infrastructures portuaires

Un programme de modernisation du port a été élaboré en 2025 par un mandataire externe spécialisé dans ces questions. Ce programme a listé toute une série d'actions à envisager pour les années à venir, afin de prolonger la durée de vie des ouvrages et des équipements, de proposer des équipements et des services mieux adaptés à l'évolution des pratiques nautiques, de répondre aux enjeux environnementaux liés à l'activité portuaire et d'améliorer la sécurité sur site, entre autres. Certaines actions feront l'objet d'une demande de crédit par le biais de plusieurs préavis au Conseil communal. Certaines actions, jugées plus urgentes et réalisables rapidement, ont été intégrées au budget 2026.

Dans le programme de modernisation, il est recommandé d'élaborer des diagnostics concernant les deux digues, ainsi que la digue de protection du port (ligne budgétaire 63100.3132.0). Etant donné que ces diagnostics pourraient entraîner des dépenses supplémentaires à prévoir en fonction des résultats, il paraît important de les faire rapidement. Une fois le résultat de ces diagnostics obtenus, la Commune aura une vision globale de toutes les dépenses importantes à prévoir à court, moyen et à long terme.

D'autres actions, dont les montants sont peu importants, qui peuvent être rapidement mises en œuvre et qui paraissent essentielles pour la sécurité ou l'environnement, ont également été intégrées au budget. Il s'agit de l'installation de bornes incendies et d'échelles de sécurité sur les pontons (63100.3111.0), ainsi que de l'achat de matériel de dépollution (63100.3101.0).

Epuration

Le projet de raccordement du collecteur d'eaux usées à la station de pompage de Nyon a fait l'objet d'un recours auprès du Tribunal cantonal qui a retardé le début des travaux : ceux-ci pourraient selon le calendrier actuel commencer début mars 2026. Il faudra alors compter environ 6 à 7 mois pour l'avancement au premier raccordement conséquent. A ce stade, il est envisageable d'estimer que 30 % de la population pranginoise serait raccordé au mois de septembre 2026. Le second raccordement n'aurait pas lieu avant 2027.

Pour le dernier trimestre de l'année, nos charges pranginoises resteront néanmoins globalement les mêmes, en tout cas au niveau du budget, même si au niveau des comptes, il y aura peut-être une légère baisse par rapport aux produits d'entretien.

Selon ce scénario, dès septembre, les charges nyonnaises vont commencer à se rajouter (72001.3612.0). Il y aura donc une période de transition où certains postes seront payés à double le temps que le transfert soit total et la STEP désaffectée, ce qui nous l'espérons devrait avoir lieu en septembre 2027.

Mobility

Le coût annuel des véhicules Mobility (CHF 31'132.80) a été ajusté pour prendre en compte la TVA et les frais de déplacements professionnels du personnel communal ont été ajoutés (ligne comptable 63300.3162.0). Pour rappel, 100 % des trajets des employés et 75 % des trajets de la population sont remboursés par Mobility à la fin de l'année (rentrée d'argent sous la ligne 63300.4479.0).

En ce qui concerne le remboursement des trajets effectués par la population, l'amortissement du coût annuel des véhicules Mobility a été estimé à 60 % pour 2026 (le préavis tablait sur un amortissement de 50 % pour la première année d'utilisation donc une progression estimée de l'utilisation par les habitants de +10 %).

Ressources humaines du Service Environnement

Comme mentionné plus haut, il n'y a pas de changement au niveau des employés terrains port et STEP, vu les délais de raccordement à la station de pompage de Nyon qui ont dû être prolongés.

Au niveau administratif, le Service Environnement souhaite profiter d'une subvention cantonale de 50 % pour engager un stagiaire qui porterait plusieurs projets du Plan climat pranginois. Le budget serait de CHF 20'000.- (ligne 76100.3010.0) pour une période de 6 mois (rentrée de CHF 10'000.- du Canton sous 76100.4631.0) ce qui correspond à un salaire mensuel brut d'environ CHF 3'300.-.

4.4. Service Affaires sociales, enfance & jeunesse

Numéro de compte MCH2 – 21800.3010.0 (compte MCH1 – 570.3012) – Salaires du personnel administratif et d'exploitation APEMS

La suppression de la décharge de midi pour les élèves scolarisés en 8P implique une augmentation du nombre d'enfants présents durant la pause de midi, ce qui nécessite un renforcement de l'encadrement sur ce créneau horaire. Par ailleurs, les exigences du Service Cantonal de l'accueil de jour des enfants (SCAJE) requièrent une hausse des heures allouées aux colloques, à la formation continue ainsi qu'à la supervision d'équipe. De plus, le calcul du budget a été établi sur la base du tarif

horaire auxiliaire le plus élevé (CHF 33.65), en tenant compte de la majoration dès 18h00 et sur une base de 39 semaines d'activité contre 38 semaines en 2025.

Numéro de compte MCH2 – 21800.3090.0 (compte MCH1 – 570.3091) – Formation et perfectionnement du personnel APEMS

Conformément aux prescriptions du SCAJE, une formation certifiante de type CAS en gestion d'équipe et conduite de projets est prévue pour la responsable de secteur. Parallèlement, un renforcement de la formation continue ainsi qu'une supervision d'équipe sont mis en place pour le personnel auxiliaire afin de développer les compétences collectives et garantir un encadrement de qualité.

Numéro de compte MCH2 – 21800.3105.0 (compte MCH1 – 570.3189) – Denrées alimentaires APEMS

Le changement de fournisseur entraîne une augmentation des tarifs de CHF 0.10 par repas pour les enfants et de CHF 1.- par repas pour les adultes. Par ailleurs, les goûters, désormais fournis par ce même prestataire, sont facturés au tarif de CHF 2.50 l'unité, contre CHF 1.50 initialement prévu dans le budget de l'année précédente. De plus, le calcul du budget a été établi sur une base de 39 semaines d'activité, contre 38 semaines en 2025.

Numéro de compte MCH2 – 21800.4260.0 (compte MCH1 – 570.4359) – Prestations parascolaires facturées aux parents APEMS

Les tarifs des différentes prestations d'accueil ont été réévalués à la hausse en réponse à l'augmentation du coût des repas et des goûters. Par ailleurs, le nombre d'enfants inscrits a augmenté. De plus, le calcul du budget a été établi sur une base de 39 semaines d'activité contre 38 semaines en 2025.

Numéro de compte MCH2 – 34290.3010.24 (compte MCH1 – 572.3012) – Salaires du personnel administratif et d'exploitation CA

Pendant les activités et la pause de midi, la planification des encadrants auxiliaires a été renforcée afin de garantir un jour de repos hebdomadaire pour le personnel fixe et d'assurer une présence suffisante lors des repas, pour permettre à chacun de respecter les temps de pause réglementaires.

4.5. Service Bâtiments

Pour l'année 2026, le Service Bâtiments souhaite effectuer des travaux de rénovation dans les restaurants du port et de la plage, en conservant une enveloppe financière équivalente à celle de 2025.

Pour la Maison Fischer, il est prévu de refaire les peintures extérieures des cadres de fenêtres et des portes, ainsi que la reprise des murs extérieurs, endommagés.

Pour limiter la surchauffe du bâtiment de la voirie, il est prévu d'installer des films anti UV sur la face vitrée principale.

Pour le bâtiment de la Maison de Commune, les travaux prévus concernent principalement le Tea-room avec CHF 25'000.- pour le moderniser, ainsi que l'épicerie pour une mise à niveau de l'éclairage du magasin. Enfin, la salle de Municipalité, transformée en bureaux du Service Finances et du Service Ressources humaines, se verra séparée en deux par l'installation d'une cloison vitrée pour distinguer les différents bureaux.

Concernant la tour d'eau, un échafaudage a été installé courant septembre à l'intérieur pour permettre des travaux en régie, qui pourront être effectués par le Secteur Voirie.

Les investissements successifs des années précédentes permettent de réduire les coûts des achats de matériel et d'entretien. En revanche, une problématique sur le monobloc de l'école des Morettes impose une enveloppe de réparation de CHF 20'000.-.

Pour l'entretien du temple, une forte baisse est notée (CHF -30'000.-) car de gros investissements ont été effectués ces dernières années.

Ressources humaines du Service Bâtiments

Le Service Bâtiments sollicite une augmentation totale de 0.5 ETP dès le 1^{er} janvier 2026. Voici les explications pour cette demande.

Le Service Bâtiments souhaite une augmentation du temps de travail de sa nouvelle collaboratrice en la passant de 50 % à 80 %. En effet, la qualité de travail dont elle fait preuve permettrait de réaliser de nombreux entretiens et petits travaux supplémentaires (serrurerie, vitres – une partie de la prestation donnée à une entreprise extérieure sera supprimée, à-fonds) souhaité depuis longue date par le responsable de service mais qui ne sont actuellement pas possible car le 50 % qu'elle occupe permet uniquement de soulager les collaborateurs du service. L'apprenti devrait également quitter son poste en août 2025, et même s'il sera remplacé, il réalise le travail d'un agent d'exploitation à 80 %, ce qui ne sera pas possible pour un jeune apprenti. De plus, la partie de préparation des apéritifs organisés par la Commune, auparavant gérée par l'huissier, est désormais portée par le Service Bâtiments (transport des denrées, boissons, préparatifs...) et augmente considérablement la charge de travail.

Enfin, la mise en service de la crèche génère une surcharge de travail pour le responsable de secteur. L'augmentation de 20 % permettrait de réaliser ces travaux et entretiens complémentaires et réduire le recours aux entreprises extérieures.

4.6. Service Culture & sociétés locales

Culture

En 2026, la Commune organisera deux événements culturels dont le spectre sera encore élargi et enrichi par l'acquisition d'une sculpture.

Une programmation et des projets aussi éclectiques qu'en 2025 sont en cours d'élaboration. La Municipalité souhaite présenter un budget identique à celui de 2025.

Acquisition d'une sculpture de Pascal Bettex – www.bettexmatic.com

Le Service Culture & sociétés locales a choisi le sculpteur Pascal Bettex pour créer une sculpture cinétique personnalisée à suspendre dans la Maison de la Commune.

Cette sculpture pérenne illustrera de façon ludique divers aspects de notre commune et reflétera l'histoire locale. Elle pourrait devenir un véritable monument, un point de repère emblématique pour les habitants et les visiteurs. Le matériel pour cette création sera fourni tant par le créateur de l'œuvre (moteurs, rouages, comes et éclairages) que par différentes pièces fournies par la Commune, les commerces et sociétés locales de Prangins. Il s'agit d'un projet commun et participatif, d'une création qui nous représente, une illustration de Prangins.

Le châssis sera rouge et anthracite avec plusieurs éléments en bleu et blanc. Les dimensions seront de 4m de long x 1.5m de large x 1.5m de haut. L'alimentation sera de 230 volts. Le poids total sera d'environ 90 kg. La sculpture sera fixée avec un système de poulie au plafond, à la poutre centrale. L'inauguration est prévue pour janvier-février 2026.

Concert Jazz – vendredi 24 avril 2026 à la Salle du Conseil

The Fats Boys rendent hommage au très célèbre pianiste et chanteur New-Yorkais des années 20 à 40, Thomas « Fats » Waller, en interprétant de nombreux thèmes composés et interprétés par ce créateur de génie. Vitalité, convivialité et bonheur ont caractérisé le bon vivant Fats et restent la devise de ses disciples !

Ce trio est composé de Brenno Boccadoro au piano, professeur en musicologie à l'Université de Genève et spécialiste du style « piano stride », Adriano Bassanini et Thomas Winteler, respectivement trompettiste et clarinetiste bien connus sur les scènes jazz en tant que musiciens et programmeurs. Les trois amis ont tous étudié au conservatoire en Italie et en Suisse et restent polyvalents en musique classique et jazz. Pour compléter le répertoire, ce trio joue aussi des thèmes d'autres standards, notamment de Louis Armstrong et Sidney Bechet.

Stand up

Nous sommes actuellement à la recherche d'un humoriste que nous espérons trouver dans la région, afin d'organiser un spectacle de type stand up pour l'automne 2026.

Sociétés locales

Le Service Culture & sociétés locales soutient et répond aux demandes de 26 sociétés et associations locales, dont deux sont venues enrichir l'Union des sociétés locales (USL) récemment. Entretenir les relations et gérer l'octroi des subventions, soutiens et dons, requiert une attention particulière et une grande réactivité. Cette tâche est chronophage par les sollicitations et demandes de plus en plus nombreuses et nécessite une coordination étroite avec les différentes sociétés et associations pour répondre au mieux à leurs besoins et soutenir leurs initiatives.

Nous souhaitons pouvoir soutenir encore d'avantage les événements et la visibilité de nos nombreux talents locaux et régionaux, pour la plupart déjà très impliqués, qui ont besoin de nous dans leur engagement et volonté d'animer notre commune.

4.7. Service Finances

Nouveau plan comptable MCH2 (Modèle Comptable Harmonisé de 2^{ème} génération)

Ce budget 2026 est présenté selon le nouveau plan comptable MCH2 (Modèle Comptable Harmonisé 2), que l'ensemble de l'administration vaudoise est appelé à adopter d'ici fin 2027. Pour la Commune de Prangins, la migration est en cours et le présent budget 2026 est déjà établi sur cette nouvelle base. La structure du compte d'exploitation est totalement revisitée. Les numéros de comptes sont également modifiés. Ce nouveau plan comptable a pour objectif de renforcer l'harmonisation de la présentation des comptes et se rapprocher des normes internationales. La situation financière des communes et des associations de communes sera plus transparente et sa lecture sera plus aisée pour chaque citoyenne et citoyen.

Les principaux changements sont :

- Un plan comptable plus détaillé et harmonisé ;
- Un compte de résultats à plusieurs niveaux ;
- Une comptabilisation des immobilisations améliorée ;
- Des états financiers obligatoires (annexes aux comptes) ;
- Des durées et méthodes d'amortissements mieux réglementées ; et
- Des règles strictes pour l'attribution et le prélèvement aux fonds de réserves.

La migration MCH2 a exigé un travail préparatoire et opérationnel au niveau comptable et informatique depuis 2024 et ce travail se poursuivra jusqu'à la clôture des premiers comptes de 2026 établis en 2027.

Un gros travail de nettoyage et de définition de comptes est en cours et de ce fait, tant que cet exercice n'est pas terminé, il n'est pas indiqué de procéder pour des raisons cosmétiques à des adjonctions de comptes au plan comptable MCH2.

Ce nouveau plan comptable MCH2 est différent de l'actuel en ce sens qu'il sera basé sur les fonctions (exemple Administration, Sécurité, Formation, Culture sports et loisirs, Santé, Prévoyance sociale, Trafic et Télécoms, Environnement et aménagement du territoire, Economie et Finance) et non plus sur les dicastères et services, ce qui changera la logique de gestion. Des changements affectent en outre en particulier les secteurs suivants :

- Ventilation des comptes informatiques dans une dizaine de fonctions différentes correspondant aux 10 différents services. La clé de ventilation diffère en fonction du type de compte informatique ; par exemple, la ventilation des charges de licence, d'entretien, d'acquisition de matériel ou d'honoraires se fait sur une base du nombre d'ETP utilisant les machines et logiciels entretenus. Les charges de location de copieurs et de copie sont, quant à elles, ventilées selon l'utilisation par service des machines.
- Ventilation des comptes bâtiments dans une dizaine de fonctions différentes correspondant aux 10 différents services.
- Le compte 73 (selon MCH2) – « Gestion des déchets » présente un déficit opérationnel au budget 2026 de CHF 301'496.-. Selon les normes MCH2, il n'est plus possible de garder un compte Gestion des déchets non-équilibré et, tout comme les autres comptes de taxes affectées (eaux claires, eaux usées ou traitement des eaux), il est nécessaire de l'équilibrer. De ce fait, un nouveau « Fonds de réserve alimenté par des réserves affectées – déchets » a été créé au bilan et un prélèvement à ce fonds de CHF 301'496.- a été prévu au budget 2026.

NB : S'il n'est désormais plus possible de retrouver dans les comptes la somme des revenus et des dépenses liée à ces activités, les comptes de « charges et revenus par nature » permettront de retrouver un récapitulatif concernant ces charges.

Voici la nouvelle structure des comptes selon les fonctions:

- -0- Administration générale
- -1- Ordre et sécurité publics, défense
- -2- Formation
- -3- Culture, sports et loisirs, église
- -4- Santé
- -5- Prévoyance sociale

- -6- Trafic et télécommunication
- -7- Protection de l'environnement et aménagement du territoire
- -8- Economie publique
- -9- Finances et impôts

Ajustements au bilan pour le passage au plan comptable MCH2

Pour mémoire, le préavis municipal n° 78/2025 accepté par le Conseil dans sa séance du 20 juin 2025 prévoyait les changements dans les règles de comptabilisation et de présentation du bilan suivants :

Tableau 1

		Bilan 2024	Bilan 2023
<u>Comptes dissouts qui vont alimenter le « compte 2940 – Réserve de politique budgétaire » :</u>			
9282.125	Fonds réserve – investissements	3 654 673.05	3 854 673.05
9282.145	Fonds réserve – variation sur titres	0.00	244 800.00
9282.230	Fonds réserve – aménagement énergétique	500 000.00	500 000.00
9282.240	Fonds réserve – mobilité	100 000.00	100 000.00
	Sous-total	4 254 673.05	4 699 473.05
<u>Comptes réaffectés au « compte 2910 – Fonds :</u>			
9280.105	Fonds réserve préavis 17/07 TAC	711'200.34	711'200.34
9280.125	Fonds réserve port des Abériaux *	475'463.96	565'579.00
9282.102	Fonds réserve – places de parc**	44 000.00	44 000.00
9282.110	Fonds réserve – immeuble Très-le-Châtel*	920 619.00	920 619.00
9282.115	Fonds régulation – immeuble Très-le-Châtel	209 424.00	188 150.00
9282.140	Fonds réserve – taxes projets EE + ER	16 466.94	79 389.42
	Sous-total	2 377 174.24	2 508 937.76

4.8. Service Contrôle des habitants

Le Service Contrôle des habitants prévoit la poursuite de ses activités dans sa configuration et avec son personnel habituel. Il prévoit le lancement courant de l'année de son guichet virtuel en utilisant la même infrastructure informatique que celle utilisée par le service de location de salle opérationnel au Service Bâtiments. Cela ne nécessitera donc pas de financement supplémentaire. Ce guichet virtuel permettra le traitement en ligne des demandes suivantes des citoyens:

- Arrivée, départ et déménagement au sein de la commune
- Enregistrement des chiens
- E-Attestation de domicile ou d'annonce de départ
- Demande d'extrait du registre des poursuites, du casier judiciaire
- Commandes d'actes d'état civil

4.9. Service Ressources humaines

La Municipalité entend, comme défini dans le programme de législature, continuer à remplir ses tâches essentielles et assumer ses missions de service public tout en apportant un soin à maintenir des prestations de qualité. Une équipe motivée et professionnelle est la meilleure garante de ce défi que nous relevons au quotidien.

L'indice des prix à la consommation, après les pics des années passées, a retrouvé les niveaux connus dans les années pré-Covid et stagne désormais autour des 0.1 %. Une légère croissance à 0.5 % par an est attendue dans le futur.

La Municipalité ne prévoit donc plus d'ajustement des rémunérations en lien avec l'inflation pour l'exercice 2026. Elle prévoit toutefois une augmentation globale de 1.3 % des salaires afin de permettre des ajustements ciblés pour des collaborateurs clés, dont la rémunération n'est pas en ligne avec la rémunération cible du modèle d'aide au calcul salarial défini dans la « Politique du personnel – Législature 2021- 2026 ».

La somme totale de ces augmentations est ainsi budgétée à environ CHF 50'000.-. Une réserve de CHF 50'000.- a d'autre part, comme les années passées, été prévue au budget afin de palier le surcoût des remplacements éventuels non couverts de collaborateurs par les assurances, en cas de maladie, accident ou maternité, ainsi que les services de piquet.

La variation des effectifs ETP (équivalents temps plein) prévus au budget 2026 par rapport au budget 2025 est résumée ci-après.

- Au Service Urbanisme, il est prévu une augmentation de 0.27 ETP selon le tableau des effectifs. Il s'agit en réalité d'une augmentation de 0.2 ETP. En effet, le service a bénéficié, dans le cadre du budget 2025, d'une augmentation de 0.1 ETP planifiée de débuter dès septembre 2025. Ainsi, le chiffre retenu pour 2025 dans le tableau des ETP est de 2.53 ETP et non pas 2.6 ETP et l'augmentation de 0.27 ETP plutôt que 0.2 ETP.
- Au Service Affaires sociales, enfance & jeunesse, le pool des contrats des auxiliaires sera augmenté de 10 à 17. Aucun autre changement n'est à relever.
- Au Service Environnement, il est prévu l'engagement d'un stagiaire en CDI pendant une période de 6 mois. Aucun autre changement n'est à relever.
- Au Service Bâtiments, il est prévu dès 2026 d'augmenter le taux d'un concierge de 50 % à 100 % afin de répondre à l'augmentation des tâches de conciergerie et des bâtiments sous la responsabilité du service et de prévoir les tâches de conciergerie du nouveau bâtiment de la crèche. Cette augmentation a un effet permanent.
- Au Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts, il est prévu dès 2026 d'engager un agent de voirie à 100 % en prévision de la retraite d'un des collaborateurs du service. D'ici là, un remplaçant en CDD sera engagé. Cette manœuvre représentera une augmentation temporaire des ETP de 80 % sur 2026 qui se résorbera en 2027 et sera partiellement compensée par des remboursements d'assurance. D'autre part, il est prévu d'engager un agent de déchetterie à 100 % en automne 2026 en prévision de la retraite future du responsable de la déchetterie en 2027 d'une part, et afin de répondre à l'augmentation du volume et de la complexité des tâches d'autre part. Cette augmentation de 0.8 ETP aura un effet qui se réduira de 0.3 ETP en 2027 et le solde de 0.5 ETP sera permanent. Finalement, le pool des contrats des auxiliaires sera augmenté de 3 à 5.

Les détails des principaux changements mentionnés ci-dessus sont expliqués dans les chapitres des différents services. Les détails chiffrés des ETP se trouvent également au chapitre « Effectif du personnel » en annexe du présent préavis.

4.10. Office Informatique

En préambule, il est important de noter que, dans le cadre de la migration vers le nouveau plan comptable MCH2 décrite au chapitre 4.7 Service Finances, les comptes liés à l'informatique n'apparaissent désormais plus dans un chapitre unique (190 dans le plan comptable MCH1) mais sont ventilés dans les différents services porteurs des fonctions. Si les montants budgétés au titre des services informatiques figurent désormais dans les comptes liés à ces fonctions, la gestion de ces services et des dépenses associées restent centralisés au sein de l'Office Informatique, respectivement des services pour les logiciels métiers spécifiques. La liste de ces services informatiques et le service responsable est donnée plus bas dans ce chapitre.

Les budgets informatiques des différents services sont désormais calculés sur la base d'une clé de ventilation dont voici quelques exemples :

- Les services informatiques génériques (exemple : licences Microsoft, support utilisateurs ...) et les machines sont ventilés sur la base du nombre d'utilisateurs informatiques
- Le logiciel de gestion de la Commune et le logiciel de gestion du Contrôle des habitants sont ventilés pour moitié au Service Finances et pour moitié au Service Contrôle des habitants
- Les imprimantes et copieurs sont ventilé sur la base des services qui les utilisent

Par ailleurs, la centralisation de l'informatique prévue en 2025 est achevée. L'ensemble des applications que sont le logiciel comptable « Pro Concept », le logiciel gérant le contrôle des habitants « Innosolv », le logiciel de gestion électronique des documents « Canon Therefore » et les logiciels personnels de bureautique « Suite Microsoft 365 » ainsi que les données est désormais hébergé sur un seul site et géré par un seul fournisseur de la Commune. Cela simplifie les responsabilités entre les différents fournisseurs et les chaînes de support pour les utilisateurs sont désormais plus simples.

Les applications ou services hébergés via des plateformes tierces ne sont eux évidemment pas hébergés par la Commune mais par leur éditeur et gérés contractuellement et administrativement par l'un ou l'autre service. Comme indiqué au chapitre 4.7 Service Finances, les comptes informatiques ont, dans le présent budget, été ventilés selon des clés de répartition calculées compte tenu de l'utilisation dans une dizaine de fonctions différentes. Le compte par fonction ne désigne donc plus forcément le service, respectivement le Municipal en charge de la gestion de la prestation.

Afin d'établir la liste des responsabilités, voici ci-dessous la liste des principaux contrats informatiques et l'office ou le service en charge de cette gestion:

- Un service d'hébergement et de sécurité informatiques : géré par l'Office Informatique
- Un parc informatique et un service de gestion de parc : géré par l'Office Informatique
- Un parc d'imprimantes et copieurs : géré par l'Office Informatique
- Un guichet virtuel : géré par l'Office Informatique
- Des systèmes de paiement électroniques : gérés par l'Office Informatique
- Un logiciel de gestion de la Commune : géré par l'Office Informatique
- Un logiciel de gestion du Contrôle des habitants : géré par l'Office Informatique
- Un logiciel de gestion du temps de travail pour le personnel : géré par l'Office Informatique

- Un logiciel de gestion électronique de documents : géré par le Service Administration générale
- Un logiciel de gestion de séance : géré par le Service Administration générale
- Un logiciel de cartographie : géré par le Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts
- Un logiciel de gestion du temple : géré par le Service Bâtiments
- Un logiciel de gestion des services extra-scolaires (cantine et devoirs) : géré par le Service Affaires sociales, enfance & jeunesse
- Un logiciel de gestion des subventions : géré par le Service Environnement
- Une application de gestion du port : gérée par le Service Environnement

Voici le tableau avec les principaux comptes informatiques gérés par l'Office Informatique en mode MCH1 afin de pouvoir comparer le budget 2025 avec celui de 2026 :

N° compte MCH1	Description	Budget 2025	Budget 2026
190 3101	Imprimés et fournitures	CHF 23'000.-	CHF 23'000.-
190 3111	Achat de mobilier, machines	CHF 11'000.-	CHF 23'000.-
190 3151	Entretien mobilier, machines	CHF 364'000.-	CHF 380'000.-
190 3185	Honoraires et frais d'expertise	CHF 15'000.-	CHF 29'000.-

L'augmentation de CHF 16'000.- prévue en 2026 pour l'entretien provient d'une part, d'une augmentation du nombre de licences utilisateurs et d'autre part, d'une augmentation des besoins des utilisateurs (outil de gestion de mots de passe, outils de publication...) et enfin, de la mise en place et de la configuration du guichet virtuel décrit au Service Contrôle des habitants.

L'augmentation de CHF 12'000.- prévue en 2026 pour l'achat de mobilier et machines provient du besoin de changer l'ensemble des routeurs et câblages wifi. Ce besoin a été exprimé clairement par les utilisateurs dans le cadre de l'enquête annuelle de satisfaction effectuée auprès des collaborateurs et a conduit la Municipalité à réaliser une étude technique. Cette étude a identifié des problèmes de couverture, de stabilité, d'accessibilité et de sécurité. Suite aux recommandations de cette étude, il est prévu de procéder à ce changement entre fin 2025 et 2026 à la Maison Fischer et à la Maison de Commune.

Finalement, l'augmentation de CHF 14'000.- prévue en 2026 pour le compte « Honoraires et frais d'expertise » est prévue afin de mettre en place une structure plus professionnelle de gestion des contrats et des prestations des fournisseurs de services IT. L'Office Informatique souhaite dans ce but octroyer un mandat à un expert externe. Ce dernier aurait la fonction de gérer la qualité et la quantité des prestations des fournisseurs, de mettre en place des procédures et bonnes pratiques et enfin, de gérer avec ces derniers les problèmes systémiques rencontrés par les utilisateurs. Cette prestation est prévue au titre des honoraires informatiques à un montant de CHF 20'000.- annuel contre les CHF 15'000.- prévus au budget 2025. Enfin, une première enquête de satisfaction des utilisateurs de l'outil informatique pour un montant de CHF 4'000.- a été effectuée par le passé et cette action se poursuivra en 2026.

4.11. Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts

Investissements

- Entretien des parcs et zones de loisirs
 - Budget en hausse pour mise en conformité obligatoire (normes sécurité) de plusieurs sols amortisseurs des places des jeux pour enfants (Morettes, Abériaux et Fossés).
- Machines, appareil véhicule
 - Remplacement du lift actuel. Celui actuellement utilisé ne peut plus lever les nouveaux véhicules toujours plus lourds afin d'effectuer le maximum de travail en interne.
- Entretien du réseau routier
 - Augmentation du budget pour la matérialisation de la zone 30 km/h dans le secteur Curson, Chenalette, Morettes et Bénex.
- Entretien des collecteurs
 - Augmentation du budget pour effectuer les travaux de mise en conformité des chambres doubles, pour augmenter le nombre de mètres linéaire pour les curages et inspections caméra en vue de la révision du Plan Général d'Evacuation des Eaux (PGEE 2.0).
- Honoraires en lien avec les collecteurs
 - Augmentation du budget pour les projets de PGEE 2.0, de démolition du monobloc et d'augmentation du nombre de contrôles en lien avec le séparatif.

Ressources humaines du Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts

Le Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts sollicite une augmentation totale de 1.6 ETP dès le 1^{er} janvier 2026. Voici ci-dessous les explications pour cette demande :

- + 0.8 ETP à la déchetterie intercommunale
 - En prévision du départ à la retraite début 2027 du responsable de la déchetterie, son remplaçant à 100 % sera recruté en CDI en septembre-octobre 2026 (soit 30 % sur une base annuelle) afin d'assimiler la gestion de la déchetterie par le futur responsable du site et assurer la transition.
 - De même, au vu de l'augmentation du nombre de véhicules et des volumes de déchets entrants, de l'amplification de la diversification des types de déchets récoltés, du besoin de surveillance renforcée pour le retrait des piles lithium et batteries diverses et des besoins en formation sur équipements, méthodes et procédures, une augmentation de la charge de travail représentant 50 % d'un ETP est anticipée en 2026.
 - Les deux effets combinés représentent 0.8 ETP sur l'ensemble de l'année 2026, dont le 50 % sont permanents en 2027. De ce fait, le mandat de la personne « auxiliaire » du samedi matin ne sera plus nécessaire. Cela diminuera également la pression sur le service par le fait que les vacances et absences des titulaires pourront être assurées par le collaborateur à 0.5 ETP et non plus en interne.
- + 0,8 ETP au Secteur Voirie
 - Un collaborateur atteint dans sa santé, en incapacité de travail (incapacité physique à exercer les travaux physiques du domaine) partira à la retraite en octobre 2026.

Ce poste devra être remplacé comme suit : 1 CDD du 1^{er} janvier 2026 au 1^{er} octobre 2026) en raison de l'arrêt maladie longue durée du collaborateur concerné.

- Engagement d'un ETP en CDI à la voirie en remplacement du titulaire actuellement en arrêt maladie qui partira à la retraite en octobre 2026.
- Les deux effets combinés représentent 0.8 ETP sur l'ensemble de l'année 2026, lequel effet se résorbera en 2027.

Clôture de préavis et amortissement

Voici ci-dessous la liste des préavis que la Municipalité envisage de clôturer fin 2025 et commencer à amortir dans le cadre du budget 2026 ou à faire porter aux comptes de réserves dans le cadre de préavis financés par les taxes affectées. Cette liste n'est à ce stade qu'indicative et la décision finale sera prise lors de la clôture des comptes 2025. Elle sert toutefois à calculer le budget des amortissements en 2026.

N°	Préavis	Montant du préavis	Montant actuel*
29/2022	Demande d'un crédit pour la réalisation d'une crèche et d'une cantine scolaire à Prangins	CHF 4'180'000.-	CHF 3'646'583.99
49/2023	Demande d'un crédit en vue de l'installation de bornes de recharge pour voitures électriques (2x places publiques et 2x places Mobility)	CHF 34'000.-	CHF 8'192.85
55/2023	Demande d'un crédit pour un projet participatif d'aménagement de jardin-forêt didactique à l'Ecole des Morettes, en faveur de la nature et de la biodiversité	CHF 56'000.-	CHF 23'571.43

* à la date de rédaction du présent préavis

NB : les montants actuels sont les montants connus à la date de rédaction du présent préavis. Ils peuvent encore évoluer d'ici fin 2025. Les montants sont nets des participations de tiers alors que le montant du préavis les incluait, dans certains cas. Les montants à amortir pour chacun de ces préavis figurent dans les comptes correspondants du budget 2026.

Le budget 2026 prévoit des prélèvements aux réserves et financements spéciaux pour un montant de CHF 83'850.-.

Le budget 2026 prévoit également des attributions pour un montant de CHF - 210'156.- aux réserves et financement spéciaux. La raison d'une attribution d'un montant négatif est liée à l'explication donnée au chapitre 4.7 Service Finances concernant le besoin d'équilibrage du compte 73 « gestion des déchets » et le prélèvement d'un montant de CHF 301'496.-.

Le budget 2026 prévoit des amortissements pour un montant de CHF 1'634'449.-.

Sur la base de ce qui précède, notre Commune prévoit en 2026, comme l'année passée, des comptes très déficitaires à hauteur de CHF 2'708'551.- et une marge d'autofinancement négative de CHF 1'368'108.- pour 2026.

Engagements hors bilan

Les cautionnements solidaires à prévoir dans les comptes 2026 sont les suivants :

ORPC	CHF	31'522.40
Coopérative d'habitation des Plantaz	CHF	1'650'000.00
SDIS	CHF	172'763.24
TOTAL	CHF	1'854'285.64

Budgets des intercommunales

Voici les liens vers les pages publiant les budgets 2026 des intercommunales suivantes :

- RAT – Réseau d'accueil des Toblerones – budget 2026 disponible sous : www.reseautoblerones.ch/organisation
- SDIS – Service de Défense Incendie et de Secours – Voir budget 2026 annexé au présent document
- PNR – Police Nyon Région – budget 2026 disponible sous : www.police-nyon-region.ch/media/document/0/03_2025-pr-amendement-budget-2026_et_annexes.pdf
- ARAS – Association Régionale d'Action Sociale www.arasnyon.ch
- ORPC – Office régional de la protection civile – Voir budget 2026 annexé au présent document

Le budget 2026 de la Déchetterie intercommunale en Messerin est intégré au chiffre 452 du présent préavis.

5. Evolution de l'autofinancement et de l'endettement

Une analyse prospective basée sur la situation actuellement prévisible de revenus et de charges financières (épurées des amortissements, prélèvements et attributions aux réserves, ainsi que des imputations internes) donne, durant la législature à venir, le développement de l'autofinancement et de l'endettement futur de la Commune comme suit :

Comptes 2021 à 2024 - Budget 2025 & 2026						
	Selon Comptes	Selon Comptes	Selon Comptes	Selon Comptes	Budget	Prévision
Année	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Nombre habitants	4101	4277	4 315	4 280	4 293	4 306
Revenus RFE	35 838 546	31 264 684	37 378 670	33 712 535	28 405 506	30 512 950
Charges CFE	35 387 032	30 590 135	37 507 017	34 511 994	28 587 715	31 881 058
Marge d'autofinancement	451 514	674 549	-128 347	-799 459	-182 209	-1 368 108
Dépenses d'investissements	1 035 767	1 648 466	1 798 795	2 802 770	4 614 589	2 942 688
Endettement total (administratif et financier)	32 764 286	33 738 203	35 817 626	34 111 779	38 908 577	43 219 373
Marge d'autofinancement en % des revenus	1.26%	2.16%	-0.34%	-2.37%	-0.64%	-4.48%

Pour 2026 et au-delà, nous pouvons formuler les hypothèses suivantes, intégrées dans les chiffres ci-dessus :

- Croissance économique de 1.3 % en 2025 et 1.2 % par an par la suite ;
- Population de 4'280 habitants début 2025 et croissance démographique moyenne de 0.3 % par an, selon la moyenne des années passées, pour arriver à une population de 4'293 habitants fin 2026 ;
- Stabilisation de l'inflation à un taux de 0.1 % en 2025, puis 0.5 % par la suite ;
- Réalisation du budget 2025 tel que budgété ;
- Recettes fiscales en hausse globalement de 3.9 % par rapport aux comptes 2024 et de 3.5 % par rapport au budget 2025, suite à l'augmentation de 2 points d'impôts (cf. décision du Conseil communal du 7 octobre 2025 qui va générer CHF 675'000.- de revenus supplémentaires par an dès 2026) et 1 % d'augmentation naturelle des entrées d'impôts. Par la suite, augmentation moyenne des recettes de 1.6 % l'an par l'effet de la croissance économique de 1.3 % et démographique de 0.3 % ;
- Augmentation des factures cantonales de CHF 1'300'000.- par rapport au budget 2025 mais en baisse de CHF 410'000.- par rapport aux comptes 2024. Rappelons que 2024 était calculé sur la base de l'ancien système péréquatif et 2025 sur la base du nouvel intitulé NPIV (Nouvelle Péréquation Intercommunale Vaudoise). Le passage de l'ancien vers le nouveau système avait permis à la Commune de bénéficier d'une amélioration à périmètre isométrique d'environ CHF 800'000.- (cf. Budget 2025).

Ces éléments ne permettent évidemment pas un autofinancement positif sur la fin de la législature 2021-2026 (projection depuis le début 2021 jusqu'à la fin de l'année calendaire 2026 : - CHF 1'350'000.- soit - 0.7 % de revenus RFE).

Une fois posée la prévision d'autofinancement, deux éléments sont à considérer au niveau des dépenses d'investissements afin de calculer le niveau d'endettement futur prévu :

- Le plan des préavis et des dépenses d'investissements à charge de la Commune, associées pour la législature 2021-2026 (voir annexe – état au 13 octobre 2025) :
 - Les dépenses déjà votées depuis le début de la législature par le Conseil communal au titre des taxes affectées et celles financées par l'impôt communal
 - Les dépenses projetées (et non encore votées) au titre des taxes affectées et celles financées par l'impôt communal
- Le plan de paiement qui y est associé lequel correspond au paiement effectif :
 - La somme du reste à payer pour les préavis déjà votés par le Conseil communal au 1^{er} janvier 2025 se monte à date de rédaction du préavis à CHF 7'801'440.- ; 60 % de ce montant est prévu d'être payé en 2025, 20 % en 2026 et 20 % en 2027. La somme des préavis soumis en 2025 et votés à date de rédaction du présent préavis se monte à CHF 2'304'000.- ; 60 % de ce montant est prévu d'être payé en 2026, 20 % en 2027 et 20 % en 2028.
 - Les dépenses projetées (et non encore votées) dans le plan des préavis et des dépenses d'investissements associées pour la législature 2021-2026 se montent à CHF 4'284'000.- et sont, dans le modèle financier, prévues d'être payées à 100 % l'année de réalisation du projet, laquelle suit l'année d'acceptation du préavis par le Conseil communal (l'année d'acceptation étant ici identique à l'année du dépôt du préavis). Il va sans dire que ceci est une hypothèse conservatrice et prudente, les travaux et partant, le paiement effectif ne suivant pas toujours l'année d'acceptation du préavis.

Dans l'hypothèse où l'ensemble des projets priorités dans le plan des préavis et des dépenses d'investissements associées pour la législature 2021-2026 sont acceptés par le Conseil communal selon le calendrier prévu et que le plan de paiement associé se réalise comme prévu ci-dessus, le taux d'endettement va potentiellement, augmenter à CHF 43'000'000.- d'ici fin 2026, mais restera à bonne distance du plafond d'endettement qui se monte actuellement à CHF 55'000'000.-. De plus, l'expérience démontre qu'en raison du nombre de préavis à réaliser, d'oppositions ou de délais divers pour les gros chantiers, l'ensemble des dépenses prévues au plan des préavis et des dépenses d'investissements associées n'est généralement pas atteint dans le calendrier original, ce qui impacte directement le plan des paiements projeté. L'éventuelle adaptation du plafond d'endettement sera toutefois une des questions dont devront se préoccuper les autorités communales de la prochaine législature.

Comptes 2020 à 2024 – Budget 2025 et 2026

Comme on peut le constater, notre autofinancement, lequel était de 0.65 % par rapport aux revenus épurés en moyenne entre 2020 et 2024, a tendance à se péjorer dans les budgets 2025 et 2026 de la fin de la législature avec une moyenne de -2.5 % soit entre CHF -200'000.- et CHF -1'400'000.-. Il sera globalement légèrement négatif de CHF 1'350'000.- sur la législature, soit - 0.7 % par rapport aux revenus RFE. Cette valeur est très loin de la valeur moyenne des communes vaudoises, qui se situe autour de + 7 %.

Compte de fonctionnement

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale							
01 Législatif et exécutif							
011 Législatif							
0110 Législatif							
01100 Législatif							
01100.3000.0 Salaires des autorités et commissions		27'200.00		27'200.00			
01100.3000.1 Jetons de présence des autorités et commissions		60'000.00		60'000.00			
01100.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif		3'000.00		3'000.00			
01100.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents		50.00		50.00			
01100.3099.0 Autres charges de personnel, frais de représentation		2'000.00		2'000.00			
01100.3100.0 Matériel de bureau		350.00		1'000.00			
01100.3102.0 Imprimés, publications		350.00					
01100.3102.1 Imprimés, publications - TEMPORAIRE		10'000.00		5'000.00			
01100.3103.0 Littérature spécialisée, magazines		350.00					
01100.3110.0 Meubles et appareils de bureau		250.00		500.00			
01100.3113.0 Matériel informatique		250.00					
01100.3130.0 Frais alimentaires réceptions et manifestations		27'000.00		10'000.00			
01100.3130.2 Frais de ports (timbres-poste)		1'200.00		1'200.00			
01100.3130.7 Frais de télécommunication		500.00					
01100.3158.0 Entretien immobilisations incorporelles		31'400.00					
01100.3300.0 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23		7'635.00					
01100 Législatif		171'535.00		109'950.00			
0110 Législatif		171'535.00		109'950.00			
011 Législatif		171'535.00		109'950.00			
012 Exécutif							
01200 Exécutif							
01200.3000.0 Salaires des autorités et commissions		418'500.00		418'500.00			

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale (...)							
	01200.3000.1 Commissions extraparlémentaires	6'500.00		6'500.00			
	01200.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	32'200.00		32'200.00			
	01200.3052.0 Cotisations patronales à la caisse de pensions	73'050.00		73'050.00			
	01200.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	13'000.00		13'000.00			
	01200.3099.0 Autres charges de personnel, frais de représentation	22'100.00		15'000.00			
	01200.3099.1 Autres charges de personnel	41'600.00					
	01200.3130.0 Frais alimentaires réceptions et manifestations	61'000.00		50'000.00			
	01200.3130.2 Frais de téléphone			26'600.00			
	01200.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	5'000.00		5'000.00			
	01200.4612.0 Dédommagements des communes et associations intercommunales		26'000.00		26'000.00		
	01200 Exécutif	672'950.00	26'000.00	639'850.00	26'000.00		
	0120 Exécutif	672'950.00	26'000.00	639'850.00	26'000.00		
	012 Exécutif	672'950.00	26'000.00	639'850.00	26'000.00		
	01 Législatif et exécutif	844'485.00	26'000.00	749'800.00	26'000.00		
	Charges nettes		818'485.00		723'800.00		
	02 Services généraux						
	021 Administration des finances et des contributions						
	0210 Administration des finances et des contributions						
	02100 Administration des finances et des contributions						
	02100.3010.6 Salaires du personnel occasionnel	10'000.00		10'000.00			
	02100.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	950.00		950.00			
	02100.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	120.00		120.00			
	02100.3090.0 Formation et perfectionnement du personnel	5'000.00		4'000.00			
	02100.3102.0 Imprimés, publications	1'000.00		1'000.00			
	02100.3130.1 Frais de ports (timbres-poste)	2'000.00		2'000.00			
	02100.3130.3 Prestations de services et de tiers	20'000.00		35'000.00			
	02100.3130.4 Cotisations à des institutions de droit privé	90.00		100.00			

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale (...)							
	02100.3132.0 Honoraires et frais d'expertises	15'500.00					
	02100.3132.1 Frais de contentieux et poursuites	200.00		200.00			
	02100.3137.0 Impôts, taxes et émoluments	120'900.00		122'500.00			
	02100.3150.0 Entretien de meubles et appareils de bureau	14'400.00		14'400.00			
	02100.3170.0 Remboursement de frais effectifs, déplacement	500.00		500.00			
	02100.3170.1 Remboursement de frais effectifs, repas	500.00		500.00			
	02100.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	212'750.00		209'450.00			
	02100.4990.0 Autres imputations internes		10'500.00		10'500.00		
	02100 Administration des finances et des contributions	403'910.00	10'500.00	400'720.00	10'500.00		
	0210 Administration des finances et des contributions	403'910.00	10'500.00	400'720.00	10'500.00		
	021 Administration des finances et des contributions	403'910.00	10'500.00	400'720.00	10'500.00		
	022 Service administratif						
	0220 Administration générale						
	02200 Administration générale						
	02200.3010.0 Salaires du personnel occasionnel	1'000.00		1'000.00			
	02200.3010.2 Salaire des apprentis	33'100.00		36'400.00			
	02200.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	1'300.00		1'400.00			
	02200.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	1'100.00		1'100.00			
	02200.3090.0 Formation et perfectionnement du personnel	8'000.00		8'000.00			
	02200.3090.1 Formation et perfectionnement des apprentis	5'000.00		5'000.00			
	02200.3090.2 Formation et perfectionnement du personnel, plan mobilité	5'000.00		5'000.00			
	02200.3090.3 Frais de formation pour conseillers pour PACOM et MCH2			5'000.00			
	02200.3099.0 Autres charges de personnel	4'000.00		4'000.00			
	02200.3100.0 Matériel de bureau	36'525.00		32'000.00			
	02200.3101.0 Achat produits nettoyage + désinfection	26'700.00					
	02200.3102.0 Imprimés, publications	18'250.00		23'000.00			
	02200.3102.1 Imprimés, publications - TEMPORAIRE	20'000.00		20'000.00			

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

35

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale (...)							
	02200.3102.2 Imprimés, publications - TEMPORAIRE			21'000.00			
	02200.3103.0 Littérature spécialisée, magazines	7'150.00		6'000.00			
	02200.3110.0 Meubles et appareils de bureau			11'000.00			
	02200.3110.1 Meubles et appareils de bureau - TEMPORAIRE			5'000.00			
	02200.3120.0 Achat et consommation d'eau	1'175.00					
	02200.3120.1 Achat et consommation électricité	30'000.00					
	02200.3120.2 Achat et consommation combustibles	19'500.00					
	02200.3130.1 Frais de ports (timbres-poste)	18'500.00		18'000.00			
	02200.3130.3 Prestations de services et de tiers			300.00			
	02200.3130.4 Cotisations à des institutions de droit privé	13'000.00		10'500.00			
	02200.3130.7 Frais de télécommunication	7'850.00					
	02200.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	29'446.00		30'000.00			
	02200.3132.1 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.			15'000.00			
	02200.3134.0 Primes d'assurances choses	12'100.00		7'000.00			
	02200.3144.0 Entretien des bâtiments, immeubles	136'200.00					
	02200.3150.0 Entretien de meubles et appareils de bureau	11'800.00					
	02200.3158.0 Entretien des immobilisations incorporelles	161'921.00		36'000.00			
	02200.3170.0 Remboursement de frais effectifs, déplacement	500.00		500.00			
	02200.3170.1 Remboursement de frais effectifs, repas	500.00		500.00			
	02200.3300.0 Amort. oblig. 3 applis informatique 47/20	6'525.20		8'900.00			
	02200.3300.1 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23	7'635.00		68'717.00			
	02200.3401.0 Intérêts passifs			4'300.00			
	02200.3611.0 Parts aux cantons et concordats			800.00			
	02200.3635.0 Subventions accordées aux entreprises privées	20'600.00					
	02200.3636.0 Subventions aux sociétés locales	37'000.00		37'000.00			
	02200.3636.1 Subventions pour la culture locale et régionale	37'500.00		37'500.00			

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

36

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale (...)							
	02200.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	203'300.00					
	02200.3910.1 Imputations internes pour prestations de service	413'700.00		407'250.00			
	02200.4210.0 Emoluments pour actes administratifs		7'000.00		3'000.00		
	02200.4210.1 Emoluments de chancellerie				100.00		
	02200.4250.0 Vente d'imprimés, matériel, lois, règlements, plans, livres		500.00		500.00		
	02200.4990.0 Imputation interne consommables informatique				36'000.00		
	02200 Administration générale	1'335'877.20	7'500.00	867'167.00	39'600.00		
	0220 Administration générale	1'335'877.20	7'500.00	867'167.00	39'600.00		
	0221 Contrôle des habitants						
	02210 Contrôle des habitants						
	02210.3090.0 Formation et perfectionnement du personnel	3'000.00		2'000.00			
	02210.3100.0 Matériel de bureau	1'423.00		1'000.00			
	02210.3102.0 Imprimés, publications	4'600.00					
	02210.3102.1 Imprimés, publications - TEMPORAIRE	100.00		100.00			
	02210.3110.0 Meubles et appareils de bureau	742.00					
	02210.3110.2 Meubles et appareils de bureau - TEMPORAIRE	500.00		800.00			
	02210.3130.2 Cotisations à des institutions de droit privé	200.00		100.00			
	02210.3130.7 Frais de télécommunication	500.00					
	02210.3130.8 Participation charges service de la population	30'000.00		32'000.00			
	02210.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	1'794.00					
	02210.3150.2 Entretien de meubles et appareils de bureau - TEMPORAIRE	1'000.00		500.00			
	02210.3158.1 Entretien des immobilisations incorporelles	22'278.00					
	02210.3170.0 Remboursements de frais effectifs, déplacement	300.00		800.00			
	02210.3170.1 Remboursements de frais effectifs, représentation	1'300.00		800.00			
	02210.3300.0 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23	7'635.00					
	02210.3420.0 Commission cartes de crédit	500.00		500.00			
	02210.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	271'850.00		267'600.00			

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale (...)							
	02210.4210.0 Emoluments pour actes administratifs		60'000.00		68'000.00		
	02210 Contrôle des habitants	347'722.00	60'000.00	306'200.00	68'000.00		
	0221 Contrôle des habitants	347'722.00	60'000.00	306'200.00	68'000.00		
	0222 Ressources humaines						
	02220 Ressources humaines						
	02220.3010.4 Salaire du personnel communal	3'631'600.00		3'347'700.00			
	02220.3030.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	331'900.00		308'000.00			
	02220.3052.0 Cotisations patronales à la caisse de pensions	541'100.00		530'600.00			
	02220.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	50'500.00		117'200.00			
	02220.3055.0 Cotisations patronales aux assurances IJM	74'100.00					
	02220.3090.0 Formation et perfectionnement du personnel	4'000.00		2'000.00			
	02220.3102.0 Imprimés, publications	5'000.00		5'000.00			
	02220.3130.4 Cotisations Sécurité au travail	1'000.00		1'000.00			
	02220.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	12'000.00		12'000.00			
	02220.3170.0 Remboursement de frais effectifs	500.00		500.00			
	02220.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	35'450.00		34'900.00			
	02220.4910.0 Imputations internes pour prestations de service		4'651'700.00		4'324'000.00		
	02220 Ressources humaines	4'687'150.00	4'651'700.00	4'358'900.00	4'324'000.00		
	0222 Ressources humaines	4'687'150.00	4'651'700.00	4'358'900.00	4'324'000.00		
	0224 Terrains, gérances et bâtiments						
	02240 Terrains, gérances et bâtiments						
	02240.3090.0 Formation et perfectionnement du personnel	16'000.00		15'000.00			
	02240.3099.0 Autres charges de personnel	4'000.00		4'000.00			
	02240.3100.0 Matériel de bureau			3'000.00			
	02240.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures			500.00			
	02240.3102.0 Imprimés, publications	2'300.00					
	02240.3103.0 Littérature spécialisée, magazines	1'100.00		1'100.00			

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

38

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale (...)							
	02240.3110.0 Meubles et appareils de bureau	4'516.00					
	02240.3110.1 Meubles et appareils de bureau - TEMPORAIRE	1'000.00		1'000.00			
	02240.3120.2 Achat et consommation de combustibles	300.00		300.00			
	02240.3130.7 Frais de télécommunication	500.00					
	02240.3130.9 Frais de télécommunication	1'100.00		1'100.00			
	02240.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	5'694.00					
	02240.3134.0 Primes d'assurances choses	400.00		400.00			
	02240.3137.0 Taxes sur les véhicules à moteur	100.00		100.00			
	02240.3149.0 Frais divers dus au vandalisme	15'000.00		15'000.00			
	02240.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	750.00		750.00			
	02240.3158.0 Entretien immobilisations incorporelles	51'420.00					
	02240.3170.0 Remboursement de frais effectifs, déplacement	250.00		250.00			
	02240.3170.1 Remboursement de frais effectifs, représentation	500.00		500.00			
	02240.3300.0 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23	7'635.00					
	02240.3300.1 Amort. oblig. Assainiss. rempl. ciblerie 52/20	3'900.00		3'900.00			
	02240.3401.0 Intérêts passifs des engagements financiers			71'600.00			
	02240.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	212'750.00		209'450.00			
	02240.4470.0 Location des terrains et fermages		232'000.00		232'000.00		
	02240 Terrains, gérances et bâtiments	329'215.00	232'000.00	327'950.00	232'000.00		
	0224 Terrains, gérances et bâtiments	329'215.00	232'000.00	327'950.00	232'000.00		
	022 Service administratif	6'699'964.20	4'951'200.00	5'860'217.00	4'663'600.00		
	029 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs						
	0290 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs						
	02900 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs						
	02900.3101.0 Achat produits nettoyage + désinfection	20'500.00					
	02900.3120.0 Achat et consommation d'eau	5'375.00					
	02900.3120.1 Achat et consommation électricité	30'000.00					

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale (...)						
02900.3120.2 Achat et consommation combustibles	33'000.00					
02900.3130.7 Frais de télécommunication	2'100.00					
02900.3134.0 Primes d'assurances choses	11'300.00					
02900.3144.0 Entretien des bâtiments, immeubles	56'200.00					
02900.3150.0 Entretien de meubles et appareils de bureau	21'600.00					
02900.4470.0 Loyers		9'000.00		9'000.00		
02900.4470.1 Loyers ponctuels		26'000.00		10'000.00		
02900 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs	180'075.00	35'000.00		19'000.00		
0290 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs	180'075.00	35'000.00		19'000.00		
029 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs	180'075.00	35'000.00		19'000.00		
02 Services généraux	7'283'949.20	4'996'700.00	6'260'937.00	4'693'100.00		
Charges nettes		2'287'249.20		1'567'837.00		
0 Administration générale	8'128'434.20	5'022'700.00	7'010'737.00	4'719'100.00		
Charges nettes		3'105'734.20		2'291'637.00		

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1 Ordre et sécurité publics, défense							
11 Sécurité publique							
111 Police et sécurité publique							
1110 Police et sécurité publique							
11100 Police et sécurité publique							
11100.3010.26 Salaires du personnel administratif et d'exploitation		9'000.00		9'000.00			
11100.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif		850.00		850.00			
11100.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents		100.00		100.00			
11100.3611.0 Parts aux cantons et concordats		132'000.00		131'600.00			
11100.3612.0 Parts aux communes et associations intercommunales		1'253'900.00		1'203'400.00			
11100.4612.0 Dédommagements des communes et associations intercommunales			100'000.00		100'000.00		
11100 Police et sécurité publique		1'395'850.00	100'000.00	1'344'950.00	100'000.00		
1110 Police et sécurité publique		1'395'850.00	100'000.00	1'344'950.00	100'000.00		
111 Police et sécurité publique		1'395'850.00	100'000.00	1'344'950.00	100'000.00		
11 Sécurité publique		1'395'850.00	100'000.00	1'344'950.00	100'000.00		
Charges nettes			1'295'850.00		1'244'950.00		
14 Questions juridiques							
140 Questions juridiques							
1400 Questions juridiques							
14000 Questions juridiques							
14000.4120.0 Patentes et concessions			500.00		500.00		
14000 Questions juridiques			500.00		500.00		
1400 Questions juridiques			500.00		500.00		
140 Questions juridiques			500.00		500.00		
14 Questions juridiques			500.00		500.00		
Revenus nets		500.00		500.00			
15 Service du feu							
150 Service du feu							
1500 Service du feu							

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1 Ordre et sécurité publics, défense (...)						
15000 Service du feu						
15000.3612.0 Parts aux communes et associations intercommunales	186'200.00		183'650.00			
15000 Service du feu	186'200.00		183'650.00			
1500 Service du feu	186'200.00		183'650.00			
150 Service du feu	186'200.00		183'650.00			
15 Service du feu	186'200.00		183'650.00			
Charges nettes		186'200.00		183'650.00		
16 Défense						
162 Défense civile						
1620 Défense civile						
16200 Défense civile						
16200.3612.0 Parts aux communes et associations intercommunales	97'200.00		96'800.00			
16200 Défense civile	97'200.00		96'800.00			
1620 Défense civile	97'200.00		96'800.00			
162 Défense civile	97'200.00		96'800.00			
16 Défense	97'200.00		96'800.00			
Charges nettes		97'200.00		96'800.00		
1 Ordre et sécurité publics, défense	1'679'250.00	100'500.00	1'625'400.00	100'500.00		
Charges nettes		1'578'750.00		1'524'900.00		

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2 Formation							
21 Scolarité obligatoire							
212 Degré primaire							
2120 Degré primaire							
21200 Degré primaire							
	21200.3000.0 Salaires des autorités et commissions	7'200.00		3'600.00			
	21200.3010.21 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	16'000.00		15'000.00			
	21200.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	1'500.00		1'400.00			
	21200.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	50.00		180.00			
	21200.3090.0 Formation et perfectionnement du personnel	2'000.00		1'000.00			
	21200.3099.0 Autres charges du personnel	1'800.00		2'000.00			
	21200.3099.1 Autres charges du personnel	4'000.00		4'000.00			
	21200.3102.1 Imprimés, publications	800.00		800.00			
	21200.3103.0 Littérature spécialisée, magazines	2'500.00					
	21200.3104.0 Matériel didactique	2'000.00					
	21200.3110.0 Meubles et appareils de bureau	10'000.00		18'500.00			
	21200.3130.0 Fête des enfants	3'500.00		3'100.00			
	21200.3130.1 Frais de spectacles	8'000.00		8'000.00			
	21200.3130.4 Cotisations à des institutions de droit privé	600.00		600.00			
	21200.3130.6 Frais de télécommunication	1'000.00		1'000.00			
	21200.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	21'260.00		24'500.00			
	21200.3150.1 Entretien de meubles et appareils de bureau	2'500.00		2'500.00			
	21200.3170.1 Remboursements de frais effectifs, représentation	500.00		350.00			
	21200.3300.0 Amort. oblig. Ecrans affichage numériques 45/23	21'300.00		28'500.00			
	21200.3612.1 Participation aux PPLS "région Dôle"	2'300.00		2'300.00			
	21200.3612.2 Participation traitement sport fac.	1'000.00		1'400.00			
	21200.3612.3 Participation charges d'enseignement élèves regroupement	7'750.00		550.00			
	21200.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	47'250.00		46'550.00			

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

43

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2 Formation (...)							
	21200.4260.1 Participation des parents aux camps		6'300.00		9'500.00		
	21200.4260.2 Participation des parents aux devoirs surveillés		7'000.00		8'700.00		
	21200.4601.0 Participation du canton à des charges d'enseignement + camps		11'000.00		4'500.00		
	21200.4612.0 Finances d'écolage		28'800.00		27'400.00		
	21200 Degré primaire	164'810.00	53'100.00	165'830.00	50'100.00		
	2120 Degré primaire	164'810.00	53'100.00	165'830.00	50'100.00		
	212 Degré primaire	164'810.00	53'100.00	165'830.00	50'100.00		
	213 Degré secondaire I						
	2130 Degré secondaire I						
	21300 Degré secondaire I						
	21300.3612.0 Indemnités élèves repas	3'000.00		6'000.00			
	21300 Degré secondaire I	3'000.00		6'000.00			
	2130 Degré secondaire I	3'000.00		6'000.00			
	213 Degré secondaire I	3'000.00		6'000.00			
	214 Écoles de musique						
	21400 Écoles de musique						
	21400.3611.0 Parts aux cantons et concordats	42'750.00		42'750.00			
	21400 Écoles de musique	42'750.00		42'750.00			
	2140 Écoles de musique	42'750.00		42'750.00			
	214 Écoles de musique	42'750.00		42'750.00			
	217 Bâtiments scolaires						
	21700 Bâtiments scolaires						
	21700 Combe 1						
	21700.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures	7'500.00					
	21700.3101.99 Budget achat et consomm. combustibles			40'000.00			
	21700.3111.0 Machines, appareils et véhicules	10'000.00					
	21700.3120.0 Achat et consommation d'eau	2'000.00					

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2 Formation (...)							
	21700.3120.1 Achat et consommation électricité	32'000.00					
	21700.3120.2 Achat et consommation combustibles	40'000.00					
	21700.3120.97 Budget achat et consomm. électricité			63'000.00			
	21700.3120.98 Budget achat et consommation d'eau			5'000.00			
	21700.3120.99 Budget eaux claires			6'350.00			
	21700.3134.0 Primes d'assurances choses	11'800.00					
	21700.3144.0 Entretien des bâtiments, immeubles	61'400.00					
	21700.3144.99 Budget achat prod. nett. + désinfec.			18'000.00			
	21700.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	8'000.00					
	21700.3151.99 Budget entretien des bâtiments			160'000.00			
	21700.3300.0 Amort. oblig. Rénov. collège Combe 29/13	98'833.00					
	21700.3300.99 Budget amort. oblig. Rénov. collège Combe 29/13			98'833.00			
	21700.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	464'500.00					
	21700.4470.0 Loyer Fond. de Vernand Combe 1 (patrimoine administratif)		9'600.00		9'600.00		
	21700.4470.1 Combe 1 activités scolaires loyers ponctuels		9'500.00				
	21700 Combe 1	736'033.00	19'100.00	391'183.00	9'600.00		
	21701 Ecole des Morettes						
	21701.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures	3'500.00					
	21701.3111.0 Machines, appareils et véhicules	3'000.00					
	21701.3120.0 Achat et consommation d'eau	1'000.00					
	21701.3120.1 Achat et consommation électricité	14'000.00					
	21701.3132.0 Honoraires et frais d'expertises	5'000.00					
	21701.3134.0 Primes d'assurances choses	7'000.00					
	21701.3144.0 Entretien des bâtiments, immeubles	29'800.00					
	21701.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	22'000.00					
	21701.3300.0 Amort. oblig. Constr. école/UAPE 38/13	154'167.00					
	21701 Ecole des Morettes	239'467.00					

44

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2 Formation (...)							
21702 Combe 2							
	21702.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures	3'500.00					
	21702.3111.0 Machines, appareils et véhicules	3'000.00					
	21702.3120.0 Achat et consommation d'eau	1'550.00					
	21702.3120.1 Achat et consommation électricité	19'000.00					
	21702.3130.7 Frais de télécommunication	1'400.00					
	21702.3130.99 Budget Frais de téléphones			1'400.00			
	21702.3132.98 Budget honoraires + frais expertises			5'000.00			
	21702.3134.0 Primes d'assurances choses	2'900.00					
	21702.3144.0 Entretien des bâtiments, immeubles	20'950.00					
	21702.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	4'000.00					
	21702.3300.0 Amort. oblig. Cantine scolaire + 3 cl. 78/15	141'000.00					
	21702.3300.99 Budget amort. oblig. Cantine scolaire + 3 cl. 78/15			141'000.00			
	21702.4470.1 Cantine scolaire loyers ponctuels		10'700.00				
	21702.4470.99 Budget loyers ponctuels				8'000.00		
	21702 Combe 2	197'300.00	10'700.00	147'400.00	8'000.00		
	2170 Bâtiments scolaires	1'172'800.00	29'800.00	538'583.00	17'600.00		
	217 Bâtiments scolaires	1'172'800.00	29'800.00	538'583.00	17'600.00		
	218 Accueil de jour						
	2180 Accueil de jour						
	21800 Accueil de jour						
	21800.3010.22 Salaires du personnel administratif et d'exploitation - TEMP			121'500.00			
	21800.3010.28 Salaires du personnel occasionnel			8'900.00			
	21800.3010.9 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	198'000.00					
	21800.3010.99 Budget salaires personnel occasionnel			13'300.00			
	21800.3050.1 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	18'800.00		11'300.00			
	21800.3050.2 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif			830.00			

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

46

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2 Formation (...)							
	21800.3050.99 Budget ass. soc., AVS/AI/APG/AC, empl.			1'250.00			
	21800.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	2'970.00		1'450.00			
	21800.3053.1 Cotisations patronales aux assurances-accidents - TEMPORAIRE			100.00			
	21800.3055.99 Budget ass. accidents + maladie, empl.			200.00			
	21800.3090.0 Formation et perfectionnement du personnel	15'400.00		7'000.00			
	21800.3090.1 Formation et perfectionnement du personnel - TEMPORAIRE			1'000.00			
	21800.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures	6'150.00					
	21800.3102.0 Imprimés, publications	1'450.00					
	21800.3102.1 Imprimés, publications - TEMPORAIRE			300.00			
	21800.3104.0 Achat matériel parascolaire	14'500.00		15'000.00			
	21800.3105.0 Denrées alimentaires	190'000.00		177'000.00			
	21800.3110.0 Meubles et appareils de bureau	1'904.00		3'000.00			
	21800.3120.0 Achat et consommation d'eau	3'500.00					
	21800.3120.1 Achat et consommation électricité	24'000.00					
	21800.3130.2 Frais de réceptions et de manifestations	6'950.00		7'550.00			
	21800.3130.3 Cotisations à des institutions de droit privé	250.00		375.00			
	21800.3130.4 Prestations de services et de tiers			5'000.00			
	21800.3130.6 Frais de télécommunication	600.00		800.00			
	21800.3130.7 Frais de télécommunication	500.00					
	21800.3130.8 Frais de transports, enlèvement et élimination			3'000.00			
	21800.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	11'102.00					
	21800.3132.3 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.			5'000.00			
	21800.3134.0 Primes d'assurances choses	5'500.00					
	21800.3144.0 Entretien des bâtiments, immeubles	14'000.00					
	21800.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	10'500.00					
	21800.3158.0 Entretien immobilisations incorporelles	5'000.00					

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2 Formation (...)							
	21800.3158.1 Entretien des immobilisations incorporelles	40'014.00		5'000.00			
	21800.3170.0 Remboursement de frais effectifs, déplacement	300.00		300.00			
	21800.3170.1 Remboursement de frais effectifs, repas	500.00		500.00			
	21800.3300.0 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23	3'818.00					
	21800.3300.1 Amort. oblig. Constr. école/UAPE 38/13	154'167.00					
	21800.3300.99 Budget amort. oblig. Constr. école/UAPE 38/13			308'334.00			
	21800.3612.0 Participation charges prévoyance sociale (socle - laje)	21'400.00		21'400.00			
	21800.3612.1 Aides et subventions pour la prévoyance sociale (UAPE)	402'800.00		362'200.00			
	21800.3612.2 Administration RAT (Partic. charges prévoyance) (Admin. RAT)	58'850.00		53'550.00			
	21800.3636.0 Dons, aides et subventions			45'100.00			
	21800.3636.1 Projets population (santé, sport, famille, seniors)	3'500.00		19'000.00			
	21800.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	88'650.00		87'300.00			
	21800.3910.1 Imputations internes pour prestations de service - TEMPORAIR	436'150.00		448'000.00			
	21800.4260.0 Prestations parascolaires facturées aux parents		342'000.00		302'000.00		
	21800.4470.0 Loyer UAPE Morettes Bât. Ecole (patrimoine administratif)		68'400.00		78'000.00		
	21800.4470.1 Loyers		1'550.00				
	21800.4470.9 Loyers		90'000.00				
	21800 Accueil de jour	1'741'225.00	501'950.00	1'734'539.00	380'000.00		
	2180 Accueil de jour	1'741'225.00	501'950.00	1'734'539.00	380'000.00		
	218 Accueil de jour	1'741'225.00	501'950.00	1'734'539.00	380'000.00		
	219 École obligatoire, non mentionné ailleurs						
	2190 Bibliothèques scolaires						
	21900 Combe 3 bibliothèque / PPLS						
	21900.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures	2'000.00					
	21900.3103.0 Achats livres pour la bibliothèques scolaires			3'000.00			
	21900.3111.0 Machines, appareils et véhicules	1'500.00					

47

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2 Formation (...)							
	21900.3111.99 Budget achat de machines, matériel d'exploitation			23'000.00			
	21900.3120.1 Achat et consommation électricité	8'000.00					
	21900.3134.0 Primes d'assurances choses	1'900.00					
	21900.3144.0 Entretien des bâtiments, immeubles	44'450.00					
	21900.3300.0 Amort. oblig. PPLS + Bibl. scol. 79/15	62'000.00					
	21900.3300.99 Budget amort. oblig. PPLS + Bibl. 79/15			62'000.00			
	21900.3910.99 Budget imput. internes de frais de personnel			399'100.00			
	21900 Combe 3 bibliothèque / PPLS	119'850.00		487'100.00			
	2190 Bibliothèques scolaires	119'850.00		487'100.00			
	2191 Transports d'élèves						
	21910 Transports d'élèves						
	21910.3130.3 Frais de transports	38'150.00		28'600.00			
	21910.3130.30 Frais de transports - TEMPORAIRE	61'000.00		59'000.00			
	21910 Transports d'élèves	99'150.00		87'600.00			
	2191 Transports d'élèves	99'150.00		87'600.00			
	2193 Camps scolaires						
	21930 Camps scolaires						
	21930.3171.0 Partic. courses d'écoles / visites	11'700.00		13'000.00			
	21930.3171.1 Partic. camps sportifs et activités culturelles et sportives	38'000.00		41'000.00			
	21930.3171.2 Particip. de la commune (écolage - camp)	407'850.00		412'900.00			
	21930 Camps scolaires	457'550.00		466'900.00			
	2193 Camps scolaires	457'550.00		466'900.00			
	219 École obligatoire, non mentionné ailleurs	676'550.00		1'041'600.00			
	21 Scolarité obligatoire	3'801'135.00	584'850.00	3'529'302.00	447'700.00		
	Charges nettes		3'216'285.00		3'081'602.00		
	29 Autres systèmes éducatifs						
	299 Formation, non mentionné ailleurs						
	2990 Formation, non mentionné ailleurs						

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2 Formation (...)							
29900 Formation, non mentionné ailleurs							
29900.3612.0 Parts aux communes et associations intercommunales		6'100.00		6'000.00			
29900 Formation, non mentionné ailleurs		6'100.00		6'000.00			
2990 Formation, non mentionné ailleurs		6'100.00		6'000.00			
299 Formation, non mentionné ailleurs		6'100.00		6'000.00			
29 Autres systèmes éducatifs		6'100.00		6'000.00			
Charges nettes			6'100.00		6'000.00		
2 Formation		3'807'235.00	584'850.00	3'535'302.00	447'700.00		
Charges nettes			3'222'385.00		3'087'602.00		

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 Culture, sport et loisirs, église						
31 Héritage culturel						
312 Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine						
3120 Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine						
31200 Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine						
31200.3134.0 Primes d'assurances choses	500.00					
31200.3134.99 Budget primes ass. tiers, choses + RC			4'500.00			
31200.3144.0 Entretien des bâtiments	12'000.00					
31200 Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine	12'500.00		4'500.00			
3120 Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine	12'500.00		4'500.00			
312 Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine	12'500.00		4'500.00			
31 Héritage culturel	12'500.00		4'500.00			
Charges nettes		12'500.00		4'500.00		
32 Culture, autres						
322 Musique et théâtre						
3220 Musique et théâtre						
32200 Musique et théâtre						
32200.3010.97 Budget salaires personnel occasionnel			3'300.00			
32200.3050.99 Budget ass. soc., AVS/AI/APG/AC, empl			300.00			
32200.3055.99 Budget ass. accidents + maladie, empl			50.00			
32200.3101.99 Budget achat prod. nett. + desinfect.			9'200.00			
32200.3110.98 Budget eaux claires			3'500.00			
32200.3110.99 Budget achat machines, mat.expl, entr.			25'000.00			
32200.3120.97 Budget achat et consomm. combustibles			40'000.00			
32200.3120.98 Budget achat et consommation d'eau			3'500.00			
32200.3120.99 Budget achat et consomm. électricité			39'000.00			
32200.3130.3 Prestations de services et de tiers	40'000.00		40'000.00			

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 Culture, sport et loisirs, église (...)							
	32200.3130.90 Budget frais de téléphones			8'000.00			
	32200.3132.99 Budget honoraires + frais expertises			10'000.00			
	32200.3134.0 Primes d'assurances choses	23'500.00					
	32200.3134.99 Budget primes ass. tiers, choses + RC			27'500.00			
	32200.3144.99 Budget entretien des bâtiments			122'600.00			
	32200.3150.99 Budget entr. machines, mat.expl, entr.			39'800.00			
	32200.3910.99 Budget Imput. internes de frais de personnel			200'150.00			
	32200.3990.0 Imputations internes pour prestations de service	35'450.00		34'900.00			
	32200.4250.0 Ventes		10'000.00		12'000.00		
	32200.4260.99 Budget remb., frais entr., réparations				10'000.00		
	32200 Musique et théâtre	98'950.00	10'000.00	606'800.00	22'000.00		
	3220 Musique et théâtre	98'950.00	10'000.00	606'800.00	22'000.00		
	322 Musique et théâtre	98'950.00	10'000.00	606'800.00	22'000.00		
	329 Culture, non mentionné ailleurs						
	3290 Culture, non mentionné ailleurs						
	32900 Culture, non mentionné ailleurs						
	32900.3110.0 Meubles et appareils de bureau	186.00					
	32900.3130.0 Frais alimentaires réceptions et manifestations	2'000.00		39'000.00			
	32900.3130.3 Prestations de services et de tiers	38'000.00					
	32900.3130.7 Frais de télécommunication	300.00		300.00			
	32900.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	234.00					
	32900.3158.0 Entretien immobilisations incorporelles	1'941.00					
	32900.3300.0 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23	7'635.00					
	32900 Culture, non mentionné ailleurs	50'296.00		39'300.00			
	3290 Culture, non mentionné ailleurs	50'296.00		39'300.00			
	329 Culture, non mentionné ailleurs	50'296.00		39'300.00			
	32 Culture, autres	149'246.00	10'000.00	646'100.00	22'000.00		
	Charges nettes		139'246.00		624'100.00		

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 Culture, sport et loisirs, église (...)							
34 Sports et loisirs							
341 Sports							
3410 Sports							
34100 Sports							
34100.3140.0 Entretien de l'éclairage (terrain de foot)		4'000.00		52'000.00			
34100.3636.0 Subventions accordées aux organisations privées à but non lu		21'400.00		19'800.00			
34100 Sports		25'400.00		71'800.00			
3410 Sports		25'400.00		71'800.00			
341 Sports		25'400.00		71'800.00			
342 Loisirs							
3420 Parcs et promenades							
34200 Parcs et promenades							
34200.3010.35 Salaires du personnel occasionnel		12'000.00					
34200.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif		1'200.00					
34200.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents		150.00					
34200.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures		59'000.00					
34200.3101.1 Achats marchandises pour entr. parcs + zones de loisirs				9'000.00			
34200.3111.0 Machines, appareils et véhicules		20'000.00					
34200.3120.0 Achat et consommation d'eau		2'500.00					
34200.3120.1 Achat et consommation de combustibles		7'000.00					
34200.3130.0 Prestations de services et de tiers		71'200.00		71'200.00			
34200.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.		11'000.00					
34200.3134.0 Primes d'assurances de tiers, choses et RC		1'400.00					
34200.3137.0 Impôts, taxes et émoluments		100.00					
34200.3140.0 Entretien des parcs et des zones de loisirs		190'000.00		163'000.00			
34200.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules		12'000.00					
34200.3300.0 Amort. oblig. démol. pav. + zone verdure 53/14		16'500.00		16'500.00			

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 Culture, sport et loisirs, église (...)							
	34200.3300.1 Amort. oblig. équip. sportifs + ext. parking 52/14	12'834.00		12'834.00			
	34200.3300.2 Amort. oblig. espace public côté auberge 45/13	14'000.00		14'000.00			
	34200.3300.3 Amort. oblig. rempl. véhic. utilitaire 28/18	15'600.00		15'600.00			
	34200.3300.4 Amort. oblig. étude terrain foot synth. 40/23	9'400.00		9'400.00			
	34200.3401.0 Intérêts passifs des engagements financiers			12'900.00			
	34200.4479.0 Autres revenus, biens-fonds PA		2'500.00		2'000.00		
	34200 Parcs et promenades	455'884.00	2'500.00	324'434.00	2'000.00		
	3420 Parcs et promenades	455'884.00	2'500.00	324'434.00	2'000.00		
	3429 Loisirs, non mentionné ailleurs						
	34290 Loisirs, non mentionné ailleurs						
	34290.3010.24 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	6'400.00		3'750.00			
	34290.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	600.00		350.00			
	34290.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	100.00		50.00			
	34290.3101.0 Achat matériel et activités centre aéré	5'200.00		4'200.00			
	34290.3105.0 Denrées alimentaires	3'850.00		5'000.00			
	34290.3150.0 Entretien de meubles et appareils de bureau	800.00		800.00			
	34290.3910.1 Imputations internes de frais de personnel	18'950.00					
	34290.4260.0 Prestations centre aéré facturées aux parents		12'600.00		10'500.00		
	34290 Loisirs, non mentionné ailleurs	35'900.00	12'600.00	14'150.00	10'500.00		
	3429 Loisirs, non mentionné ailleurs	35'900.00	12'600.00	14'150.00	10'500.00		
	342 Loisirs	491'784.00	15'100.00	338'584.00	12'500.00		
	34 Sports et loisirs	517'184.00	15'100.00	410'384.00	12'500.00		
	Charges nettes		502'084.00		397'884.00		
	35 Églises et affaires religieuses						
	350 Églises et affaires religieuses						
	3500 Églises et affaires religieuses						
	35000 Églises et affaires religieuses						
	35000.3010.25 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	12'000.00		12'000.00			

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 Culture, sport et loisirs, église (...)							
	35000.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	800.00		800.00			
	35000.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	150.00		150.00			
	35000.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures	1'000.00					
	35000.3101.98 Budget achat prod. nett. + desinfect.			1'000.00			
	35000.3101.99 Budget achat machines, mat.expl, entr			9'000.00			
	35000.3111.0 Machines, appareils et véhicules	1'500.00					
	35000.3120.0 Achat et consommation d'eau	600.00					
	35000.3120.1 Achat et consommation électricité	1'000.00					
	35000.3120.2 Achat et consommation combustibles	4'000.00					
	35000.3120.96 Budget achat et consomm. combustibles			4'500.00			
	35000.3120.97 Budget achat et consomm. électricité			1'000.00			
	35000.3120.98 Budget achat et consommation d'eau			200.00			
	35000.3120.99 Budget eaux claires			400.00			
	35000.3134.0 Primes d'assurances choses	1'950.00					
	35000.3134.99 Budget primes ass. tiers, choses + RC			2'200.00			
	35000.3144.0 Entretien des bâtiments, immeubles	13'600.00					
	35000.3144.99 Budget entretien des bâtiments			18'300.00			
	35000.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	3'100.00					
	35000.3151.1 Entretien de machines, appareils, véhicules - TEMPORAIRE	1'000.00		3'200.00			
	35000.3151.99 Budget entr. mobilier + équipements			3'000.00			
	35000.3612.0 Parts aux communes et associations intercommunales	21'100.00		22'000.00			
	35000.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	11'800.00					
	35000.3910.99 Budget imput. internes de frais de personnel			11'650.00			
	35000 Églises et affaires religieuses	73'600.00		89'400.00			
	3500 Églises et affaires religieuses	73'600.00		89'400.00			
	350 Églises et affaires religieuses	73'600.00		89'400.00			

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 Culture, sport et loisirs, église (...)							
35 Églises et affaires religieuses		73'600.00		89'400.00			
Charges nettes			73'600.00		89'400.00		
3 Culture, sport et loisirs, église		752'530.00	25'100.00	1'150'384.00	34'500.00		
Charges nettes			727'430.00		1'115'884.00		

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

56

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
4 Santé							
43 Prévention							
433 Service médical des écoles							
4330 Service médical des écoles							
43300 Service médical des écoles							
	43300.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures	3'000.00		5'500.00			
	43300.3132.1 Clinique dentaire	16'700.00		18'100.00			
	43300.3132.2 Médecin scolaire	7'000.00		6'000.00			
	43300.4260.0 Remboursements et participations de tiers	1'500.00			1'000.00		
	43300 Service médical des écoles	28'200.00		29'600.00	1'000.00		
	4330 Service médical des écoles	28'200.00		29'600.00	1'000.00		
	433 Service médical des écoles	28'200.00		29'600.00	1'000.00		
	43 Prévention	28'200.00		29'600.00	1'000.00		
	Charges nettes		28'200.00		28'600.00		
49 Santé publique, non mentionné ailleurs							
490 Santé publique, non mentionné ailleurs							
4900 Santé publique, non mentionné ailleurs							
49000 Santé publique, non mentionné ailleurs							
	49000.3010.29 Salaires du personnel occasionnel	11'300.00					
	49000.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	1'100.00					
	49000.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	200.00					
	49000.3090.0 Formation et perfectionnement du personnel	3'000.00					
	49000.3130.3 Honoraires et frais d'expertises			4'000.00			
	49000.3130.7 Frais de télécommunication	500.00					
	49000.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	6'350.00					
	49000.3150.1 Entretien de meubles et appareils de bureau	4'800.00					
	49000.3300.0 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23	382.00					
	49000.3612.0 Participation charges prévoyance soc. autres communes (RAS)	20'760.00		25'550.00			

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
4 Santé (...)						
49000.3636.1 Projets population (santé, sport, famille, seniors)	4'000.00					
49000.4631.0 Subventions cantonales pour le sport et les loisirs		9'000.00		7'000.00		
49000 Santé publique, non mentionné ailleurs	52'392.00	9'000.00	29'550.00	7'000.00		
4900 Santé publique, non mentionné ailleurs	52'392.00	9'000.00	29'550.00	7'000.00		
490 Santé publique, non mentionné ailleurs	52'392.00	9'000.00	29'550.00	7'000.00		
49 Santé publique, non mentionné ailleurs	52'392.00	9'000.00	29'550.00	7'000.00		
Charges nettes		43'392.00		22'550.00		
4 Santé	80'592.00	9'000.00	59'150.00	8'000.00		
Charges nettes		71'592.00		51'150.00		

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
5 Prévoyance sociale							
53 Vieillesse et survivants							
534 Logements pour aînés (sans soins)							
5340 Logements pour aînés (sans soins)							
53400 Logements pour aînés (sans soins)							
53400.3130.7 Frais de télécommunication		500.00					
53400.3300.0 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23		153.00					
53400 Logements pour aînés (sans soins)		653.00					
5340 Logements pour aînés (sans soins)		653.00					
534 Logements pour aînés (sans soins)		653.00					
535 Prestations et contributions seniors							
5350 Prestations et contributions seniors							
53500 Prestations et contributions seniors							
53500.3130.0 Supports informatiques		10'000.00					
53500.3130.1 Frais de réceptions et de manifestations		8'500.00					
53500.3130.7 Frais de télécommunication		500.00					
53500.3300.0 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23		382.00					
53500.3636.0 Dons, aides et subventions		45'090.00					
53500.3990.0 Imput. internes évac. déchets personnes mobilité réduite		10'500.00		10'500.00			
53500 Prestations et contributions seniors		74'972.00		10'500.00			
5350 Prestations et contributions seniors		74'972.00		10'500.00			
535 Prestations et contributions seniors		74'972.00		10'500.00			
53 Vieillesse et survivants		75'625.00		10'500.00			
Charges nettes			75'625.00		10'500.00		
54 Famille et jeunesse							
544 Mesure pour la jeunesse							
5440 Mesure pour la jeunesse							
54400 Mesure pour la jeunesse							
54400.3010.23 Salaires du personnel administratif et d'exploitation		30'000.00		30'000.00			

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
5 Prévoyance sociale (...)							
	54400.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	2'900.00		2'800.00			
	54400.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	450.00		350.00			
	54400.3090.0 Formation et perfectionnement du personnel	5'000.00		5'000.00			
	54400.3101.1 Achat matériel et activités	5'000.00		5'000.00			
	54400.3130.1 Frais de ports (timbres-poste)	1'000.00		1'000.00			
	54400.3130.3 Activités jeunesse hors Centre d'animation	1'000.00		1'000.00			
	54400.3130.6 Frais de télécommunication	300.00		800.00			
	54400.3130.7 Frais de télécommunication	500.00					
	54400.3170.0 Remboursements de frais effectifs	500.00		300.00			
	54400.3300.0 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23	1'146.00					
	54400.3910.1 Imputations internes pour prestations de service - TEMPORAIR	106'400.00		104'700.00			
	54400.3990.0 Imputations internes taxes annulées jeunes en formation	20'000.00		20'000.00			
	54400.4250.0 Ventes		2'200.00		1'700.00		
	54400 Mesure pour la jeunesse	174'196.00	2'200.00	170'950.00	1'700.00		
	5440 Mesure pour la jeunesse	174'196.00	2'200.00	170'950.00	1'700.00		
	544 Mesure pour la jeunesse	174'196.00	2'200.00	170'950.00	1'700.00		
	545 Prestations aux familles						
	5450 Prestations aux familles						
	54500 Prestations aux familles						
	54500.3132.2 Constat décès, y.c. fleurs			2'000.00			
	54500.3134.99 Budget primes ass. tiers, choses + RC			32'600.00			
	54500.3151.98 Budget entr. mach., mat. expl. + entr.			23'000.00			
	54500.3300.0 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23	764.00					
	54500.3300.1 Amort. oblig. Etude construction crèche 55/20	49'900.00					
	54500.3300.2 Amort. oblig. Etude concours étude crèche 37/19	20'000.00					
	54500.3300.3 Amort. oblig. Construction crèche 29/22	140'000.00					
	54500.3300.98 Budget amort. oblig. Etude construction crèche 55/20			49'900.00			

59

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

60

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
5 Prévoyance sociale (...)							
	54500.3300.99 Budget amort. oblig. Etude concours étude crèche 37/19			20'000.00			
	54500.3401.99 Budget Intérêts passifs			199'500.00			
	54500.3612.0 Participation charges prévoyance sociale (crèches/garderies)	681'000.00		350'000.00			
	54500.3612.1 Aides et subventions locales (Farandoline)	2'180.00		2'180.00			
	54500.3612.2 Aides + subv. pr la prévoyance sociale (petite enfance AFJ)	228'450.00		191'000.00			
	54500.3990.0 Imputations internes taxes mineurs	86'400.00		97'000.00			
	54500.3990.1 Imputations internes sacs offerts (social)	10'000.00		10'000.00			
	54500.4470.0 Loyer Crèche (patrimoine administratif)		90'000.00		75'000.00		
	54500 Prestations aux familles	1'218'694.00	90'000.00	977'180.00	75'000.00		
	5450 Prestations aux familles	1'218'694.00	90'000.00	977'180.00	75'000.00		
	545 Prestations aux familles	1'218'694.00	90'000.00	977'180.00	75'000.00		
	54 Famille et jeunesse	1'392'890.00	92'200.00	1'148'130.00	76'700.00		
	Charges nettes		1'300'690.00		1'071'430.00		
	56 Logements sociaux						
	560 Logements sociaux						
	5600 Logements sociaux						
	56000 Logements sociaux						
	56000.3130.7 Frais de télécommunication	500.00					
	56000.3300.0 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23	229.00					
	56000 Logements sociaux	729.00					
	5600 Logements sociaux	729.00					
	560 Logements sociaux	729.00					
	56 Logements sociaux	729.00					
	Charges nettes		729.00				
	57 Aide sociale et domaine de l'asile						
	572 Aide économique						
	5720 Aide économique						
	57200 Aide économique						

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
5 Prévoyance sociale (...)						
57200.3130.3 Frais de transports, enlèvement et élimination	3'000.00					
57200.3130.7 Frais de télécommunication	500.00					
57200.3300.0 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23	764.00					
57200.3612.1 Convention IR (Partic. charges prévoyance)	45'000.00		49'500.00			
57200 Aide économique	49'264.00		49'500.00			
5720 Aide économique	49'264.00		49'500.00			
572 Aide économique	49'264.00		49'500.00			
57 Aide sociale et domaine de l'asile	49'264.00		49'500.00			
Charges nettes		49'264.00		49'500.00		
5 Prévoyance sociale	1'518'508.00	92'200.00	1'208'130.00	76'700.00		
Charges nettes		1'426'308.00		1'131'430.00		

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6 Trafic et télécommunications							
61 Circulation routière							
615 Routes communales							
6150 Routes communales							
61500 Routes communales							
	61500.3090.0 Formation et perfectionnement du personnel	20'000.00					
	61500.3099.0 Autres charges de personnel	6'300.00					
	61500.3100.0 Matériel de bureau	4'000.00					
	61500.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures	30'100.00					
	61500.3101.4 Matériel d'exploitation, fournitures - TEMPORAIRE			10'000.00			
	61500.3101.5 Achat produits nettoyage + désinfection - TEMPORAIRE	4'000.00					
	61500.3101.99 Budget achat produits nettoyage + désinfection			3'500.00			
	61500.3102.0 Imprimés, publications	2'500.00					
	61500.3110.0 Meubles et appareils de bureau	7'186.00					
	61500.3110.50 Meubles et appareils de bureau - TEMPORAIRE			13'000.00			
	61500.3111.0 Machines, appareils et véhicules	57'100.00		40'000.00			
	61500.3111.1 Machines, appareils et véhicules			46'000.00			
	61500.3120.0 Achat et consommation d'eau	2'200.00					
	61500.3120.1 Achat et consommation électricité	13'800.00					
	61500.3120.2 Achat et consommation combustibles	19'000.00					
	61500.3120.9 Achat et consommation d'électricité - TEMPORAIRE			1'200.00			
	61500.3120.97 Achat et consommation de combustibles - TEMPORAIRE			10'000.00			
	61500.3120.98 Budget achat et consommation combustibles			8'000.00			
	61500.3120.99 Budget achat et consommation électricité			6'500.00			
	61500.3130.4 Cotisations à des institutions de droit privé	500.00		400.00			
	61500.3130.7 Frais de télécommunication	3'300.00					
	61500.3130.99 Budget frais de téléphones			2'200.00			
	61500.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	10'300.00					

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

63

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6 Trafic et télécommunications (...)							
	61500.3132.1 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	28'500.00					
	61500.3132.4 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.			55'000.00			
	61500.3132.99 Budget honoraires et frais expertises			5'000.00			
	61500.3134.0 Primes d'assurances choses	11'400.00					
	61500.3134.4 Primes d'assurances choses - TEMPORAIRE			7'400.00			
	61500.3137.0 Taxes sur les véhicules à moteur	1'500.00		100.00			
	61500.3137.9 Taxes sur les véhicules à moteur - TEMPORAIRE			1'400.00			
	61500.3141.0 Entretien du réseau routier	140'000.00		140'000.00			
	61500.3141.1 Pose de signalisation routière	42'000.00		23'000.00			
	61500.3144.0 Entretien des bâtiments, immeubles	38'000.00					
	61500.3144.99 Budget entretien des bâtiments			45'250.00			
	61500.3149.0 Frais divers dus au vandalisme	5'000.00		15'000.00			
	61500.3150.0 Entretien de meubles et appareils de bureau	500.00		15'800.00			
	61500.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	31'950.00					
	61500.3151.3 Entretien de machines, appareils, véhicules - TEMPORAIRE			20'500.00			
	61500.3151.99 Budget entr. machines, mat. expl. + entretien			11'050.00			
	61500.3158.0 Entretien immobilisations incorporelles	86'685.00					
	61500.3170.0 Remboursement de frais effectifs, déplacement	250.00					
	61500.3170.1 Remboursement de frais effectifs, repas	500.00					
	61500.3300.0 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23	7'635.00					
	61500.3300.1 Amort. oblig. Trottoir Bossière 73/15	10'234.00		10'234.00			
	61500.3300.10 Amort. oblig. Aménagement zone 30 56/24	8'200.00					
	61500.3300.2 Amort. oblig. Rempl. balayeuse 58/20	18'221.00		18'221.00			
	61500.3300.3 Amort. oblig. Assainiss. route Etraz 23/18	51'112.00		51'112.00			
	61500.3300.4 Amort. oblig. Véhic. transport 12/22	7'200.00		7'200.00			
	61500.3300.5 Amort. oblig. Reconstr. Pont Redoute 49/20 + 21/22	21'520.00		21'520.00			

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6 Trafic et télécommunications (...)						
61500.3300.6 Amort. oblig. Réfec. trottoir Curson 43/23	12'300.00		12'300.00			
61500.3300.7 Amort. oblig. Bâtiment voirie + parking 78/06+26/07+44/09	57'710.00					
61500.3300.8 Amort. oblig. Giratoire Murettes 21/12	8'340.00		8'340.00			
61500.3300.99 Budget amort. oblig. 78/06 + 26/07 + 44/09			57'710.00			
61500.3401.1 Intérêts passifs - TEMPORAIRE			39'400.00			
61500.3401.99 Budget Intérêts passifs			1'800.00			
61500.3910.3 Imputations internes pour prestations de service - TEMPORAIR	372'300.00		273'450.00			
61500.3910.99 Budget Imput. internes de frais de personnel			11'650.00			
61500.4210.0 Emoluments pour actes administratifs		2'000.00		2'000.00		
61500 Routes communales	1'141'343.00	2'000.00	993'237.00	2'000.00		
61501 Eclairage public						
61501.3120.0 Achat et consommation d'électricité	66'000.00		68'000.00			
61501.3130.0 Prestations de services et de tiers			22'600.00			
61501.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	5'000.00		5'000.00			
61501.3141.0 Entretien de l'éclairage public	93'000.00		115'000.00			
61501.3158.0 Entretien des immobilisations incorporelles	1'500.00		1'100.00			
61501 Eclairage public	165'500.00		211'700.00			
6150 Routes communales	1'306'843.00	2'000.00	1'204'937.00	2'000.00		
615 Routes communales	1'306'843.00	2'000.00	1'204'937.00	2'000.00		
619 Routes, non mentionné ailleurs						
6190 Routes, non mentionné ailleurs						
61900 Routes, non mentionné ailleurs						
61900.3130.0 Prestations de services et de tiers	20'000.00					
61900 Routes, non mentionné ailleurs	20'000.00					
6190 Routes, non mentionné ailleurs	20'000.00					
619 Routes, non mentionné ailleurs	20'000.00					

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

65

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6 Trafic et télécommunications (...)						
61 Circulation routière	1'326'843.00	2'000.00	1'204'937.00	2'000.00		
Charges nettes		1'324'843.00		1'202'937.00		
62 Transports publics						
629 Transports publics, non mentionné ailleurs						
6290 Transports publics régionaux						
62900 Transports publics régionaux						
62900.3611.0 Participation charges cantonales (bassin transport)	178'500.00		188'000.00			
62900.3612.0 Frais de transport (ligne 805)	1'605'000.00		1'605'000.00			
62900.4611.0 Dédommagements des cantons et concordats		660'000.00		660'000.00		
62900 Transports publics régionaux	1'783'500.00	660'000.00	1'793'000.00	660'000.00		
6290 Transports publics régionaux	1'783'500.00	660'000.00	1'793'000.00	660'000.00		
6299 Transports publics, non mentionné ailleurs						
62990 Transports publics, non mentionné ailleurs						
62990.3130.3 Cartes journalières CFF	18'000.00		30'000.00			
62990.3130.4 Cotisations à des institutions de droit privé	100.00		100.00			
62990.4250.0 Ventes cartes journalières		22'000.00		28'500.00		
62990 Transports publics, non mentionné ailleurs	18'100.00	22'000.00	30'100.00	28'500.00		
6299 Transports publics, non mentionné ailleurs	18'100.00	22'000.00	30'100.00	28'500.00		
629 Transports publics, non mentionné ailleurs	1'801'600.00	682'000.00	1'823'100.00	688'500.00		
62 Transports publics	1'801'600.00	682'000.00	1'823'100.00	688'500.00		
Charges nettes		1'119'600.00		1'134'600.00		
63 Trafic, autres						
631 Navigation						
6310 Navigation						
63100 Port des Abériaux						
63100.3010.20 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	3'000.00		3'000.00			
63100.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	280.00		280.00			
63100.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	25.00		50.00			

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

66

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6 Trafic et télécommunications (...)							
	63100.3055.0 Cotisations patronales aux assurances IJM	25.00					
	63100.3090.0 Formation et perfectionnement du personnel	3'500.00		3'500.00			
	63100.3100.0 Matériel de bureau	200.00		2'000.00			
	63100.3101.1 Matériel d'exploitation, fournitures	7'500.00		13'500.00			
	63100.3102.0 Imprimés, publications	1'000.00					
	63100.3111.1 Machines, appareils et véhicules	33'000.00					
	63100.3120.0 Achat et consommation d'électricité	8'700.00		6'800.00			
	63100.3120.1 Achat et consommation de combustibles	10'300.00		1'000.00			
	63100.3130.0 Frais de ports (timbres-poste)	1'200.00		500.00			
	63100.3130.3 Prestations de services et de tiers	1'000.00		2'000.00			
	63100.3130.4 Frais divers	30'000.00		36'300.00			
	63100.3130.6 Frais de télécommunication	2'400.00		2'400.00			
	63100.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	21'000.00		30'200.00			
	63100.3134.0 Primes d'assurances choses	2'500.00					
	63100.3134.1 Primes d'assurances choses - TEMPORAIRE	500.00		2'200.00			
	63100.3137.0 Redevance d'utilisation des eaux, au lieu dit 'les Abériaux'	3'500.00		3'500.00			
	63100.3137.1 Taxes sur les véhicules à moteur	100.00		200.00			
	63100.3142.0 Entretien des ports et aménagements de cours d'eau	10'000.00		2'000.00			
	63100.3144.0 Entretien des bâtiments, immeubles	2'000.00					
	63100.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	14'500.00					
	63100.3151.1 Entretien de machines, appareils, véhicules - TEMPORAIRE	3'000.00		17'000.00			
	63100.3151.2 Entretien de machines, appareils, véhicules - TEMPORAIRE	500.00		25'000.00			
	63100.3158.0 Entretien des immobilisations incorporelles	1'300.00					
	63100.3170.0 Remboursement de frais effectifs, déplacement	200.00		200.00			
	63100.3300.0 Amortissements supplémentaire	44'710.00					
	63100.3300.1 Amortissement amélioration du port des Abériaux	82'360.00		82'360.00			

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6 Trafic et télécommunications (...)						
63100.3401.0 Intérêts passifs des engagements financiers	34'800.00		36'400.00			
63100.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	165'500.00		162'900.00			
63100.3990.0 Imputation interne consommables informatique			17'800.00			
63100.4240.0 Redevances utilisation domaine public & admin. (utilisation)		100'000.00		100'000.00		
63100.4240.1 Redevances utilisation domaine public & admin. (amarrage)		345'000.00		345'000.00		
63100.4240.3 Redevances utilis. domaine public & admin. (grue, visiteurs)		42'000.00		45'000.00		
63100.4240.4 Redevances cartes		500.00		500.00		
63100.4260.0 Remb. de frais administratifs ports, téléphone et divers		600.00		500.00		
63100.4472.0 Paiements pour utilisations des immeubles PA		500.00		500.00		
63100 Port des Abériaux	488'600.00	488'600.00	451'090.00	491'500.00		
6310 Navigation	488'600.00	488'600.00	451'090.00	491'500.00		
631 Navigation	488'600.00	488'600.00	451'090.00	491'500.00		
633 Autres systèmes de transport						
6330 Autres systèmes de transport						
63300 Autres systèmes de transport						
63300.3162.0 Véhicule Mobility (ADL) en leasing	35'000.00		28'800.00			
63300.4479.0 Autres revenus, biens-fonds PA		22'000.00		14'500.00		
63300 Autres systèmes de transport	35'000.00	22'000.00	28'800.00	14'500.00		
6330 Autres systèmes de transport	35'000.00	22'000.00	28'800.00	14'500.00		
633 Autres systèmes de transport	35'000.00	22'000.00	28'800.00	14'500.00		
63 Trafic, autres	523'600.00	510'600.00	479'890.00	506'000.00		
Charges nettes		13'000.00	26'110.00			
6 Trafic et télécommunications	3'652'043.00	1'194'600.00	3'507'927.00	1'196'500.00		
Charges nettes		2'457'443.00		2'311'427.00		

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire							
72 Traitements des eaux usées							
720 Traitements des eaux usées							
7200 Traitements des eaux usées							
72000 Traitements des eaux usées							
	72000.3010.0 Salaires du personnel occasionnel	5'000.00					
	72000.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	500.00					
	72000.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	50.00					
	72000.3120.0 Achat et consommation d'électricité	150.00		150.00			
	72000.3130.0 Redevance d'utilisation des eaux (CFF)	200.00		200.00			
	72000.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	88'000.00		31'000.00			
	72000.3143.0 Entretien d'autres travaux de génie civil	147'000.00		120'100.00			
	72000.3300.0 Amort. oblig. Coll. EC secteur Abériaux 68/21	37'260.00		37'260.00			
	72000.3300.1 Amort. oblig. R+C coll. (Step ASSE) Etude 14/22	24'200.00		24'200.00			
	72000.3401.0 Intérêts passifs des engagements financiers	13'500.00		16'000.00			
	72000.3510.0 Attrib. aux financ. spéciaux pour canalisations EU	24'090.00		95'160.00			
	72000.3510.1 Attrib. aux financ. spéciaux pour canalisations EC		8'150.00	38'180.00			
	72000.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	145'400.00		143'100.00			
	72000.3990.0 Imputation interne consommables informatique			15'650.00			
	72000.4240.0 Taxes uniques de raccordement (eaux usées)		38'000.00		38'000.00		
	72000.4240.1 Taxes uniques de raccordement (eaux claires)		5'000.00		5'000.00		
	72000.4240.3 Taxes annuelles d'entretien des canalisations d'eaux usées		215'500.00		257'000.00		
	72000.4240.4 Taxes annuelles d'entretien des canalisations d'eaux claires		218'700.00		221'000.00		
	72000 Traitements des eaux usées	485'350.00	485'350.00	521'000.00	521'000.00		
72001 Station d'épuration							
	72001.3010.19 Salaires du personnel occasionnel			1'000.00			
	72001.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif			100.00			

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

69

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire (...)							
	72001.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents			10.00			
	72001.3100.0 Matériel de bureau	100.00					
	72001.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures	40'000.00		35'000.00			
	72001.3102.0 Imprimés, publications	100.00		200.00			
	72001.3111.0 Machines, appareils et véhicules	6'500.00					
	72001.3112.0 Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	500.00		7'000.00			
	72001.3120.0 Achat et consommation d'eau	200.00		200.00			
	72001.3120.1 Achat et consommation d'électricité	24'700.00		27'000.00			
	72001.3120.2 Achat et consommation de combustibles	1'000.00		10'000.00			
	72001.3130.0 Frais de transports, évacuation des boues	110'000.00		110'000.00			
	72001.3130.1 Prestations de services et de tiers	18'400.00		22'400.00			
	72001.3130.6 Frais de télécommunication	1'100.00		1'200.00			
	72001.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	11'000.00		10'500.00			
	72001.3134.0 Primes d'assurances de tiers, choses et RC	5'500.00		5'500.00			
	72001.3137.0 Taxe fédérale sur les eaux usées (micropolluants)	38'500.00		39'000.00			
	72001.3144.0 Entretien des bâtiments, immeubles	2'000.00		5'000.00			
	72001.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	12'000.00		13'200.00			
	72001.3170.0 Remboursement de frais effectifs, déplacement	100.00		200.00			
	72001.3401.0 Intérêts passifs des engagements financiers	1'300.00		1'400.00			
	72001.3612.0 Parts aux communes et associations intercommunales	42'000.00		4'300.00			
	72001.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	70'900.00		69'800.00			
	72001.4240.1 Taxes annuelles d'épuration, STEP		385'900.00		363'010.00		
	72001 Station d'épuration	385'900.00	385'900.00	363'010.00	363'010.00		
	7200 Traitements des eaux usées	871'250.00	871'250.00	884'010.00	884'010.00		
	720 Traitements des eaux usées	871'250.00	871'250.00	884'010.00	884'010.00		
	72 Traitements des eaux usées	871'250.00	871'250.00	884'010.00	884'010.00		

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire (...)							
73 Gestion des déchets							
730 Gestion des déchets							
7300 Gestion des déchets urbains							
73000 Gestion des déchets urbains							
	73000.3010.17 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	1'250.00		1'250.00			
	73000.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	120.00		120.00			
	73000.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	10.00		10.00			
	73000.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures	36'000.00		36'000.00			
	73000.3102.0 Imprimés, publications	6'000.00		3'000.00			
	73000.3111.0 Machines, appareils et véhicules	5'000.00					
	73000.3130.1 Frais de ports (timbres-poste)	4'500.00		4'500.00			
	73000.3130.5 Frais de transports, enlèvement ordures	125'000.00		115'000.00			
	73000.3130.6 Frais d'élimination ordures	98'000.00		90'000.00			
	73000.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	8'000.00		8'000.00			
	73000.3132.1 Frais de contentieux et poursuites	4'000.00		2'500.00			
	73000.3137.0 TVA non récupérable	15'000.00		15'000.00			
	73000.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	21'000.00		19'000.00			
	73000.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	23'650.00		23'250.00			
	73000.3990.0 Imputation interne consommables informatique			2'550.00			
	73000.4240.0 Taxes annuelles forfaitaires habitants		313'500.00		313'500.00		
	73000.4240.1 Taxes annuelles forfaitaires entreprises		8'000.00		8'000.00		
	73000.4250.0 Vente directe de sacs		1'000.00		1'000.00		
	73000.4260.0 Ristourne verre, ferraille, textile		19'000.00		6'800.00		
	73000.4260.1 Rétrocessions sur sacs poubelles		145'000.00		143'000.00		
	73000.4260.2 Remboursement de frais (poursuites)		1'000.00		1'000.00		
	73000.4260.3 Remboursement de frais (divers)		2'000.00		1'000.00		

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire (...)							
	73000.4510.0 Prélèvement sur les financement spéciaux déchets		301'496.00				
	73000.4990.1 Imputations internes taxes annulées jeunes en formation		20'000.00		20'000.00		
	73000.4990.2 Imput. internes évac. déchets personnes mobilité réduite		10'500.00		10'500.00		
	73000.4990.3 Imputations internes sacs offerts (social)		10'000.00		10'000.00		
	73000.4990.4 Imputations internes taxes mineurs		86'400.00		97'000.00		
	73000 Gestion des déchets urbains	347'530.00	917'896.00	320'180.00	611'800.00		
	73001 Déchetterie intercommunale						
	73001.3010.18 Salaires du personnel occasionnel	12'500.00		12'500.00			
	73001.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	1'200.00		1'200.00			
	73001.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	150.00		150.00			
	73001.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures	500.00		12'000.00			
	73001.3101.1 Achat de produits de nettoyage et de désinfection			500.00			
	73001.3102.0 Imprimés, publications	3'000.00		3'000.00			
	73001.3110.0 Matériel de bureau	500.00					
	73001.3111.0 Machines, appareils et véhicules	2'000.00					
	73001.3120.0 Achat et consommation d'eau	200.00		700.00			
	73001.3120.1 Production d'eau usée	200.00		100.00			
	73001.3120.2 Achat et consommation d'électricité	2'600.00		2'200.00			
	73001.3120.3 Achat et consommation de combustibles	2'000.00		1'600.00			
	73001.3130.5 Frais de transports, enlèvement ordures	75'000.00		72'000.00			
	73001.3130.6 Frais d'élimination ordures	150'000.00		145'000.00			
	73001.3130.7 Frais de télécommunication	1'300.00		1'300.00			
	73001.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	4'100.00		2'900.00			
	73001.3134.0 Primes d'assurances de tiers, choses et RC	4'100.00		4'100.00			
	73001.3137.0 Taxes sur les véhicules à moteur	1'000.00		1'000.00			
	73001.3144.0 Entretien des bâtiments, immeubles	10'800.00		4'000.00			

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire (...)							
	73001.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	5'000.00		5'000.00			
	73001.3170.1 Remboursement de frais effectifs, repas	3'500.00		1'500.00			
	73001.3300.0 Amort. oblig. Déchetterie 50/14	46'191.00		46'191.00			
	73001.3300.1 Amort. oblig. Equip. déchetterie 76/15	18'630.00		18'630.00			
	73001.3300.2 Amort. oblig. Longrines 28/22	10'595.00		10'595.00			
	73001.3401.0 Intérêts passifs des engagements financiers	11'000.00		13'000.00			
	73001.3612.0 Parts aux communes et associations intercommunales	5'000.00		5'000.00			
	73001.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	219'350.00		135'100.00			
	73001.3990.0 Autres imputations internes	31'500.00		31'500.00			
	73001.4240.0 Facturation Déchets Spéciaux Ménagers		40'000.00		35'000.00		
	73001.4260.0 Ristourne verre, papier, ferraille, textile		38'000.00		42'000.00		
	73001.4260.1 Ristourne Sadec/Tridel		19'000.00		18'000.00		
	73001.4602.0 Parts aux revenus des communes et associations intercommunal		90'550.00		71'400.00		
	73001.4635.0 Subventions des entreprises privées		7'350.00		7'350.00		
	73001 Déchetterie intercommunale	621'916.00	194'900.00	530'766.00	173'750.00		
	7300 Gestion des déchets urbains	969'446.00	1'112'796.00	850'946.00	785'550.00		
	7301 Gestion des déchets non urbains						
	73010 Gestion des déchets non urbains						
	73010.3130.5 Frais de transport, enlèvement déchets	22'500.00		23'000.00			
	73010.3130.6 Frais d'élimination déchets	33'000.00		32'000.00			
	73010.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.			4'000.00			
	73010.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	88'650.00		87'250.00			
	73010.4260.1 Remboursement de frais (divers)		800.00		4'000.00		
	73010 Gestion des déchets non urbains	144'150.00	800.00	146'250.00	4'000.00		
	7301 Gestion des déchets non urbains	144'150.00	800.00	146'250.00	4'000.00		
	730 Gestion des déchets	1'113'596.00	1'113'596.00	997'196.00	789'550.00		

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire (...)							
73 Gestion des déchets		1'113'596.00	1'113'596.00	997'196.00	789'550.00		
Charges nettes					207'646.00		
74 Aménagements							
741 Corrections de cours d'eau							
7410 Corrections de cours d'eau							
74100 Corrections de cours d'eau							
74100.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.		3'000.00		5'000.00			
74100.3137.0 Redevance d'utilisation des eaux, à la plage		1'000.00		1'000.00			
74100.3142.0 Entretien des ports et aménagements de cours d'eau		2'000.00		2'000.00			
74100.3300.0 Amort. oblig. Trav. enroch. berge Promenthouse 29/18		2'523.00		2'523.00			
74100.3401.0 Intérêts passifs des engagements financiers				300.00			
74100.3910.0 Imputations internes pour prestations de service		11'800.00		11'650.00			
74100 Corrections de cours d'eau		20'323.00		22'473.00			
7410 Corrections de cours d'eau		20'323.00		22'473.00			
741 Corrections de cours d'eau		20'323.00		22'473.00			
74 Aménagements		20'323.00		22'473.00			
Charges nettes			20'323.00		22'473.00		
76 Lutte contre la pollution de l'environnement							
761 Protection de l'air et du climat							
7610 Protection de l'air et du climat							
76100 Protection de l'air et du climat							
76100.3010.13 Salaires du personnel occasionnel		20'000.00					
76100.3090.0 Formation et perfectionnement du personnel		4'000.00		6'000.00			
76100.3100.0 Matériel de bureau		850.00		2'000.00			
76100.3102.0 Imprimés, publications		5'300.00		1'500.00			
76100.3102.1 Imprimés, publications - TEMPORAIRE		2'300.00					
76100.3110.0 Meubles et appareils de bureau		1'949.00		1'000.00			

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

74

7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire
(...)

Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
76100.3110.02 Meubles et appareils de bureau - TEMPORAIRE	500.00				
76100.3120.99 Budget achat et consommation d'eau		350.00			
76100.3130.0 Préservation biodiversité, lutte contre plantes invasives	3'600.00	3'000.00			
76100.3130.3 Cotisations à des institutions de droit privé	2'100.00	2'100.00			
76100.3130.7 Frais de télécommunication	500.00				
76100.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	2'457.00				
76100.3132.1 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	60'000.00	60'000.00			
76100.3150.0 Entretien de meubles et appareils de bureau		5'650.00			
76100.3158.0 Entretien immobilisations incorporelles	24'076.00				
76100.3170.0 Remboursement de frais effectifs, déplacement	200.00	100.00			
76100.3170.1 Remboursement de frais effectifs, repas	1'200.00	1'200.00			
76100.3300.1 Amort. oblig. Bornes recharge vhc élec. 49/23	8'500.00	8'500.00			
76100.3300.2 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23	7'635.00				
76100.3300.3 Amort. oblig. Jardin-forêt didactique 55/23	5'600.00				
76100.3401.0 Intérêts passifs		500.00			
76100.3612.0 Partic. réseau agro-écol. Nyon Région + contrats corridors	6'800.00	6'800.00			
76100.3636.0 Subventions/dons protection de l'environnement	1'500.00	1'500.00			
76100.3636.1 Subventions projets privés énergie-climat	213'000.00	205'000.00			
76100.3636.2 Subv. projets privés biodiv./plantes exotiques envahissantes	10'000.00	10'000.00			
76100.3990.0 Imputations internes pour prestations de service	130'000.00	128'000.00			
76100.4240.0 Taxe projets EE + ER (climat)		201'000.00	205'000.00		
76100.4260.0 Remboursement taxe CO2		2'400.00	2'400.00		
76100.4631.0 Participation du canton		19'000.00	7'000.00		
76100.4634.0 Participation et subventions de tiers		12'000.00	10'000.00		
76100 Protection de l'air et du climat	512'067.00	234'400.00	443'200.00	224'400.00	
7610 Protection de l'air et du climat	512'067.00	234'400.00	443'200.00	224'400.00	

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire (...)						
761 Protection de l'air et du climat	512'067.00	234'400.00	443'200.00	224'400.00		
76 Lutte contre la pollution de l'environnement	512'067.00	234'400.00	443'200.00	224'400.00		
Charges nettes		277'667.00		218'800.00		
77 Protection de l'environnement, autres						
771 Cimetières, crématoires						
7710 Cimetières, crématoires						
77100 Cimetières, crématoires						
77100.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures	500.00		60'000.00			
77100.3101.1 Matériel d'exploitation, fournitures - TEMPORAIRE			40'000.00			
77100.3120.0 Achat et consommation d'eau	600.00		2'500.00			
77100.3120.1 Achat et consommation de combustibles			7'000.00			
77100.3130.0 Frais de transports (convois funèbres)	8'300.00					
77100.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.			11'000.00			
77100.3134.0 Primes d'assurances de tiers, choses et RC			1'200.00			
77100.3137.0 Impôts, taxes et émoluments	100.00		100.00			
77100.3140.0 Entretien du cimetière	2'000.00		7'000.00			
77100.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules			11'700.00			
77100.3612.0 Parts aux communes et associations intercommunales	9'050.00		10'000.00			
77100.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	348'700.00		343'250.00			
77100.4210.0 Emoluments pour actes administratifs		3'000.00		3'000.00		
77100 Cimetières, crématoires	369'250.00	3'000.00	493'750.00	3'000.00		
7710 Cimetières, crématoires	369'250.00	3'000.00	493'750.00	3'000.00		
771 Cimetières, crématoires	369'250.00	3'000.00	493'750.00	3'000.00		
77 Protection de l'environnement, autres	369'250.00	3'000.00	493'750.00	3'000.00		
Charges nettes		366'250.00		490'750.00		
79 Aménagement du territoire						
790 Aménagement du territoire						

**7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire
(...)**
7900 Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions
79000 Aménagement du territoire, urbanisme

Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
79000.3010.12 Salaires du personnel occasionnel	5'000.00		5'000.00		
79000.3050.0 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	500.00		500.00		
79000.3053.0 Cotisations patronales aux assurances-accidents	60.00		60.00		
79000.3090.0 Formation et perfectionnement du personnel	6'000.00		20'000.00		
79000.3090.1 Formation et perfectionnement du personnel - TEMPORAIRE			6'000.00		
79000.3099.0 Autres charges de personnel	5'700.00		5'700.00		
79000.3100.0 Matériel de bureau	9'000.00		4'000.00		
79000.3100.1 Matériel de bureau - TEMPORAIRE			5'000.00		
79000.3101.1 Matériel d'exploitation, fournitures	63'000.00		1'000.00		
79000.3102.0 Imprimés, publications	2'300.00				
79000.3102.1 Imprimés, publications - TEMPORAIRE	1'500.00		1'500.00		
79000.3103.0 Littérature spécialisée, magazines	500.00		500.00		
79000.3110.0 Meubles et appareils de bureau	6'565.00				
79000.3110.2 Meubles et appareils de bureau - TEMPORAIRE	1'000.00		4'500.00		
79000.3110.3 Meubles et appareils de bureau - TEMPORAIRE			5'000.00		
79000.3120.6 Achat et consommation de combustibles - TEMPORAIRE	10'350.00		350.00		
79000.3120.98 Budget eaux claires			900.00		
79000.3120.99 Budget achat machines, mat. expl, entr.			18'600.00		
79000.3130.4 Cotisations à des institutions de droit privé	1'500.00		1'500.00		
79000.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	1'362.00				
79000.3132.2 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.			6'000.00		
79000.3132.3 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	70'000.00		70'000.00		
79000.3134.2 Primes d'assurances choses - TEMPORAIRE			500.00		

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire (...)							
	79000.3150.3 Entretien de meubles et appareils de bureau - TEMPORAIRE	10'000.00		8'000.00			
	79000.3151.1 Entretien de machines, appareils, véhicules - TEMPORAIRE			1'250.00			
	79000.3158.0 Entretien immobilisations incorporelles			364'000.00			
	79000.3170.0 Remboursement de frais effectifs, déplacement	100.00		250.00			
	79000.3170.1 Remboursement de frais effectifs, repas	500.00		500.00			
	79000.3170.2 Remboursement de frais effectifs, repas - TEMPORAIRE			500.00			
	79000.3170.4 Remboursement de frais effectifs, déplacement - TEMPORAIRE			100.00			
	79000.3300.0 Amort. oblig. Rempl. logiciels 61/20 et compl. 44/23	7'634.00					
	79000.3300.1 Amort. oblig. PPA Centre Village 36/13	15'000.00		15'000.00			
	79000.3300.2 Amort. oblig. Etude qualitative paysagère 36/19	9'300.00		9'300.00			
	79000.3300.3 Amort. oblig. Requal. et Révis. pays. 35/19	12'400.00		12'400.00			
	79000.3300.4 Amort. oblig. Révis. partielle PQ Morettes 29/08			6'141.08			
	79000.3300.5 Amort. oblig. PGA - RCCAT 33/08	15'000.00		15'000.00			
	79000.3401.0 Intérêts passifs des engagements financiers			7'000.00			
	79000.3636.0 Subventions accordées aux organisations privées à but non lu	1'500.00		1'500.00			
	79000.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	11'800.00					
	79000.3910.2 Imputations internes pour prestations de service - TEMPORAIR	150'100.00		147'800.00			
	79000.3910.3 Imputations internes pour prestations de service - TEMPORAIR	141'850.00		162'900.00			
	79000.4210.0 Emoluments administratifs		800.00		800.00		
	79000.4910.0 Imputations internes pour prestations de service		21'000.00		21'000.00		
	79000 Aménagement du territoire, urbanisme	559'521.00	21'800.00	908'251.08	21'800.00		
	79001 Police des constructions						
	79001.3102.0 Imprimés, publications	2'500.00					
	79001.3103.0 Littérature spécialisée, magazines	2'500.00		5'000.00			
	79001.3130.3 Etudes liées à la Police des constructions	40'000.00		40'000.00			

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire (...)						
79001.3130.4 Rbt émoluments pour actes administratifs	10'000.00		10'000.00			
79001.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	30'000.00		30'000.00			
79001.3612.0 Parts aux communes et associations intercommunales	3'500.00		3'500.00			
79001.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	189'100.00		139'650.00			
79001.4210.0 Emoluments pour actes administratifs		80'000.00		80'000.00		
79001 Police des constructions	277'600.00	80'000.00	228'150.00	80'000.00		
7900 Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions	837'121.00	101'800.00	1'136'401.08	101'800.00		
790 Aménagement du territoire	837'121.00	101'800.00	1'136'401.08	101'800.00		
79 Aménagement du territoire	837'121.00	101'800.00	1'136'401.08	101'800.00		
Charges nettes		735'321.00		1'034'601.08		
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	3'723'607.00	2'324'046.00	3'977'030.08	2'002'760.00		
Charges nettes		1'399'561.00		1'974'270.08		

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
8 Économie publique							
82 Sylviculture							
820 Sylviculture							
8200 Sylviculture							
82000 Sylviculture							
	82000.3132.0 Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	5'000.00		7'000.00			
	82000.3141.1 Entretien des chemins forestiers	500.00		28'500.00			
	82000.3145.0 Entretien des forêts, alpages et vignes	29'000.00					
	82000.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	5'900.00		5'800.00			
	82000.4250.0 Ventes		7'000.00		7'000.00		
	82000 Sylviculture	40'400.00	7'000.00	41'300.00	7'000.00		
	8200 Sylviculture	40'400.00	7'000.00	41'300.00	7'000.00		
	820 Sylviculture	40'400.00	7'000.00	41'300.00	7'000.00		
	82 Sylviculture	40'400.00	7'000.00	41'300.00	7'000.00		
	Charges nettes		33'400.00		34'300.00		
85 Industrie, artisanat et commerce							
850 Industrie, artisanat et commerce							
8500 Industrie, artisanat et commerce							
85000 Industrie, artisanat et commerce							
	85000.3130.8 Frais d'accueil et de promotion touristique	5'175.00		5'175.00			
	85000.3300.0 Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	5'000.00		5'000.00			
	85000.3401.0 Intérêts passifs des engagements financiers			400.00			
	85000.3602.0 Parts de revenus destinées aux communes et aux associations	62'100.00		58'650.00			
	85000.3612.0 Parts aux communes et associations intercommunales	5'175.00		5'175.00			
	85000.4240.0 Taxe régionale de séjour		69'000.00		69'000.00		
	85000.4510.0 Prélèvements sur les financements spéciaux		8'450.00		5'400.00		
	85000 Industrie, artisanat et commerce	77'450.00	77'450.00	74'400.00	74'400.00		
	8500 Industrie, artisanat et commerce	77'450.00	77'450.00	74'400.00	74'400.00		
	850 Industrie, artisanat et commerce	77'450.00	77'450.00	74'400.00	74'400.00		

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
8 Économie publique (...)							
85 Industrie, artisanat et commerce		77'450.00	77'450.00	74'400.00	74'400.00		
8 Économie publique		117'850.00	84'450.00	115'700.00	81'400.00		
Charges nettes			33'400.00		34'300.00		

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
9 Finances et impôts							
91 Impôts							
910 Impôts							
9100 Impôts							
91000 Impôts							
	91000.3137.1 Imputation impôts étrangers prélevés à la source	38'000.00		37'500.00			
	91000.3180.0 Réévaluations sur créances	38'000.00		37'500.00			
	91000.3180.1 Réévaluations sur créances - TEMPORAIRE		75'400.00		89'000.00		
	91000.3181.0 Pertes sur créances effectives	75'400.00		89'000.00			
	91000.4000.0 Impôts sur le revenu, personnes physiques		11'870'000.00		12'150'000.00		
	91000.4001.0 Impôts sur la fortune, personnes physiques		4'360'000.00		4'115'000.00		
	91000.4002.0 Impôts à la source, personnes physiques		247'000.00		175'000.00		
	91000.4009.0 Impôt sur la dépense		315'000.00		276'000.00		
	91000.4009.1 Impôts récupérés après défalcatons		11'000.00		8'000.00		
	91000.4010.0 Impôts sur les bénéfices, personnes morales		2'651'000.00		1'987'000.00		
	91000.4011.0 Impôts sur le capital, personnes morales		32'700.00		25'000.00		
	91000.4021.0 Impôts fonciers		1'785'000.00		1'748'000.00		
	91000.4021.1 Impôts complémentaires sur les immeubles des personnes moral		40'000.00		49'000.00		
	91000.4023.0 Droits de mutation		862'000.00		945'000.00		
	91000.4024.0 Impôts sur les successions et donations		75'000.00		99'000.00		
	91000.4033.0 Impôts sur les chiens		21'650.00		20'500.00		
	91000 Impôts	151'400.00	22'345'750.00	164'000.00	21'686'500.00		
	9100 Impôts	151'400.00	22'345'750.00	164'000.00	21'686'500.00		
	910 Impôts	151'400.00	22'345'750.00	164'000.00	21'686'500.00		
	91 Impôts	151'400.00	22'345'750.00	164'000.00	21'686'500.00		
	Revenus nets	22'194'350.00		21'522'500.00			
93 Péréquation financière et compensation des charges							
930 Péréquation financière et compensation des charges							
9300 Péréquation financière et compensation des charges							

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
9 Finances et impôts (...)							
93000 Péréquation financière et compensation des charges							
	93000.3621.0 Péréquation financière et compensation des charges aux canto	4'211'324.00		4'157'600.00			
	93000.3622.0 Péréquation financière et compensation des charges aux commu	9'019'984.00		7'778'900.00			
93000 Péréquation financière et compensation des charges		13'231'308.00		11'936'500.00			
9300 Péréquation financière et compensation des charges		13'231'308.00		11'936'500.00			
930 Péréquation financière et compensation des charges		13'231'308.00		11'936'500.00			
93 Péréquation financière et compensation des charges		13'231'308.00		11'936'500.00			
Charges nettes			13'231'308.00		11'936'500.00		
95 Parts aux recettes, autres							
950 Parts aux recettes, autres							
95000 Parts aux recettes, autres							
	95000.4601.0 Impôt sur prestation capital		278'500.00		278'000.00		
	95000.4601.1 Parts aux revenus des cantons et concordats, gains immobilié		537'000.00		435'000.00		
	95000.4601.2 Parts aux revenus des cantons et concordats, impôt frontalié		1'270'000.00		1'235'000.00		
	95000.4601.3 Parts aux revenus des cantons et concordats, RFFA		355'000.00				
95000 Parts aux recettes, autres			2'440'500.00		1'948'000.00		
9500 Parts aux recettes, autres			2'440'500.00		1'948'000.00		
950 Parts aux recettes, autres			2'440'500.00		1'948'000.00		
95 Parts aux recettes, autres			2'440'500.00		1'948'000.00		
Revenus nets		2'440'500.00		1'948'000.00			
96 Administration de la fortune et de la dette							
961 Intérêts							
9610 Intérêts							
96100 Intérêts							
	96100.3400.0 Intérêts rémunérateurs	2'700.00		2'000.00			
	96100.3401.0 Intérêts passifs des engagements financiers à court terme	339'400.00					

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

83

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
9 Finances et impôts (...)							
	96100.3420.0 Acquisition et administration de capital	3'000.00		3'000.00			
	96100.4401.0 Intérêts des créances et comptes courants		113'500.00		113'000.00		
	96100.4402.0 Intérêts des placements financiers		35'000.00		35'000.00		
	96100.4402.1 Revenus provenant de participations PA		800.00		100'000.00		
	96100 Intérêts	345'100.00	149'300.00	5'000.00	248'000.00		
	9610 Intérêts	345'100.00	149'300.00	5'000.00	248'000.00		
	961 Intérêts	345'100.00	149'300.00	5'000.00	248'000.00		
	963 Immeubles du patrimoine financier						
	9630 Immeubles du patrimoine financier						
	96300 Vieux Pressoir						
	96300.3439.4 Primes d'assurances choses	500.00					
	96300.3439.9 Budget eaux claires			700.00			
	96300.3910.0 Imputations internes pour prestations de service	17'750.00					
	96300.4430.1 Loyers		1'500.00		1'500.00		
	96300 Vieux Pressoir	18'250.00	1'500.00	700.00	1'500.00		
	96301 Bâtiment des Abériaux						
	96301.3111.0 Machines, appareils et véhicules	5'000.00					
	96301.3130.7 Frais de télécommunication	1'200.00					
	96301.3130.99 Budget Frais de téléphones			1'500.00			
	96301.3132.0 Honoraires et frais d'expertises	5'000.00					
	96301.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	5'000.00					
	96301.3430.0 Travaux d'entretien, biens-fonds PF	38'000.00					
	96301.3439.0 Achat et consommation d'eau	600.00					
	96301.3439.1 Achat et consommation électricité	5'000.00					
	96301.3439.3 Achat et consommation combustibles	5'000.00					
	96301.3439.4 Primes d'assurances choses	1'250.00					
	96301.4260.0 Remboursements et participations de tiers		6'000.00				
	96301.4430.0 Loyers café-restaurant des Abériaux		30'000.00		30'000.00		

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

84

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
9 Finances et impôts (...)						
96301 Bâtiment des Abériaux	66'050.00	36'000.00	1'500.00	30'000.00		
96302 Auberge communale						
96302.3401.9 Budget Intérêts passifs			4'000.00			
96302.3430.0 Travaux d'entretien, biens-fonds PF	29'850.00					
96302.3431.1 Entretien courant, biens-fonds PF - TEMPORAIRE	6'500.00					
96302.3439.4 Primes d'assurances choses	4'000.00					
96302.3441.1 Budget Amort. Transformation auberge 51/09	100'000.00		100'000.00			
96302.4260.0 Remboursements et participations de tiers		8'500.00				
96302.4430.0 Loyers Auberge communale		80'000.00				80'760.00
96302 Auberge communale	140'350.00	88'500.00	104'000.00	80'760.00		
96303 Buvette de Promenthoux						
96303.3101.0 Matériel d'exploitation, fournitures	1'500.00					
96303.3111.0 Machines, appareils et véhicules	5'000.00					
96303.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	6'400.00					
96303.3430.0 Travaux d'entretien, biens-fonds PF	35'000.00					
96303.3439.0 Achat et consommation d'eau	600.00					
96303.3439.1 Achat et consommation électricité	3'000.00					
96303.3439.4 Primes d'assurances choses	700.00					
96303.3439.9 Budget achat et consommation électricité			11'500.00			
96303.3910.99 Budget Imput. internes de frais de personnel			17'450.00			
96303.4260.0 Remboursements et participations de tiers		3'500.00				
96303.4430.0 Loyers Buvette de Promenthoux		45'000.00				49'050.00
96303 Buvette de Promenthoux	52'200.00	48'500.00	28'950.00	49'050.00		
96304 Bâtiment du port						
96304.3101.1 Achat produits nettoyage + désinfection	1'000.00					
96304.3101.9 Matériel d'exploitation, fournitures			10'000.00			
96304.3101.99 Budget achat produits nettoyage + désinfection			4'000.00			

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

85

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
9 Finances et impôts (...)							
	96304.3132.9 Budget honoraires + frais expertises			5'000.00			
	96304.3150.9 Budget entr. mach., mat. expl.+ entr.			29'400.00			
	96304.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	500.00					
	96304.3430.0 Travaux d'entretien, biens-fonds PF	1'500.00					
	96304.3431.9 Budget entretien des bâtiments			99'800.00			
	96304.3439.0 Achat et consommation d'eau	1'300.00					
	96304.3439.4 Primes d'assurances choses	350.00					
	96304.3439.9 Budget achat et consommation d'eau			2'350.00			
	96304.3439.99 Budget primes ass. tiers, choses + RC			8'500.00			
	96304.3441.1 Budget Amort. Bâtiment Abériaux 20/12	13'500.00		13'500.00			
	96304.4260.0 Remboursements et participations de tiers		150.00				
	96304.4260.99 Budget remb., frais entr., réparation				15'000.00		
	96304.4430.0 Loyers		3'600.00				
	96304.4430.1 Loyers Ecole de voile		3'600.00				
	96304.4430.8 Loyers Chantier Naval Budget				3'600.00		
	96304.4430.9 Loyers Ecole de voile Budget				3'600.00		
	96304 Bâtiment du port	18'150.00	7'350.00	172'550.00	22'200.00		
	96305 Bâtiment du Four communal						
	96305.3151.0 Entretien de machines, appareils, véhicules	1'150.00					
	96305.3430.0 Travaux d'entretien, biens-fonds PF	4'500.00					
	96305.3439.0 Achat et consommation d'eau	600.00					
	96305.3439.1 Achat et consommation électricité	2'500.00					
	96305.3439.3 Achat et consommation combustibles	3'650.00					
	96305.3439.4 Primes d'assurances choses	650.00					
	96305.3439.9 Budget achat et consommation combustibles			8'650.00			
	96305.4430.1 Loyers boulangerie bâtiment Four communal		29'400.00				
	96305.4430.2 Loyer bureau architecture bâtiment Four communal		17'400.00				

MCH2 Aperçu du compte de Résultat selon les fonctions

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

86

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
9 Finances et impôts (...)							
	96305.4430.3 Loyer direction télécom bâtiment Four communal		1'030.00				
	96305.4430.7 Loyer direction télécom bâtiment Four communal Budget				1'030.00		
	96305.4430.8 Loyer bureau architecture bâtiment Four communal Budget				17'400.00		
	96305.4430.9 Loyers boulangerie bâtiment Four communal Budget				29'400.00		
	96305 Bâtiment du Four communal	13'050.00	47'830.00	8'650.00	47'830.00		
	96306 Immeuble Très-le-Châtel						
	96306.3401.99 Budget Intérêts passifs			52'600.00			
	96306.3439.0 Autres charges des biens-fonds PF	75'000.00					
	96306.3439.99 Budget entretien des bâtiments			75'000.00			
	96306.4430.0 Immeuble Bénex 6A, loyer		185'000.00				
	96306.4430.99 Budget imm. Bénex 6A, loyer				185'000.00		
	96306 Immeuble Très-le-Châtel	75'000.00	185'000.00	127'600.00	185'000.00		
	96307 Epicerie bâtiment Maison Commune						
	96307.4260.0 Remboursement de frais et participations		10'300.00				
	96307.4430.0 Loyer Epicerie bâtiment Maison Commune		19'200.00				
	96307.4430.1 Loyer Team-room bâtiment Maison Commune		18'000.00				
	96307.4430.2 Loyer Police Nyon Région		8'600.00				
	96307.4430.3 Loyer La Farandoline		13'080.00				
	96307.4430.4 Loyers administration communale		5'500.00				
	96307.4430.5 Loyers ponctuels				4'000.00		
	96307.4430.6 Loyer La Farandoline Bât. Maison Commune (patr. adm.) Budget				13'080.00		
	96307.4430.7 Loyer Police Nyon Région Maison Commune (patr. adm.) Budget				8'626.00		
	96307.4430.8 Loyer Tea-room Bât. Maison de Commune (patr. admin.) Budget				18'000.00		
	96307.4430.9 Loyer Epicerie Bât. Maison Commune (patrimoine adm.) Budget				19'200.00		
	96307 Epicerie bâtiment Maison Commune		74'680.00		62'906.00		
	9630 Immeubles du patrimoine financier	383'050.00	489'360.00	443'950.00	479'246.00		

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
9 Finances et impôts (...)						
963 Immeubles du patrimoine financier	383'050.00	489'360.00	443'950.00	479'246.00		
96 Administration de la fortune et de la dette	728'150.00	638'660.00	448'950.00	727'246.00		
Charges nettes		89'490.00	278'296.00			
99 Postes non ventilables						
990 Postes non ventilables						
9900 Postes non ventilables						
99000 Postes non ventilables						
99000.4894.0 Prélèvement réserve de politique budgétaire Port des Abériaux				3'590.00		
99000 Postes non ventilables				3'590.00		
9900 Postes non ventilables				3'590.00		
990 Postes non ventilables				3'590.00		
999 Clôture						
9990 Clôture						
99900 Clôture						
99900 Clôture						
9990 Clôture						
999 Clôture						
99 Postes non ventilables				3'590.00		
Revenus nets			3'590.00			
9 Finances et impôts	14'110'858.00	25'424'910.00	12'549'450.00	24'365'336.00		
Revenus nets	11'314'052.00		11'815'886.00			

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Récapitulation						
0 Administration générale	8'128'434.20	5'022'700.00	7'010'737.00	4'719'100.00		
Charges nettes		3'105'734.20		2'291'637.00		
1 Ordre et sécurité publics, défense	1'679'250.00	100'500.00	1'625'400.00	100'500.00		
Charges nettes		1'578'750.00		1'524'900.00		
2 Formation	3'807'235.00	584'850.00	3'535'302.00	447'700.00		
Charges nettes		3'222'385.00		3'087'602.00		
3 Culture, sport et loisirs, église	752'530.00	25'100.00	1'150'384.00	34'500.00		
Charges nettes		727'430.00		1'115'884.00		
4 Santé	80'592.00	9'000.00	59'150.00	8'000.00		
Charges nettes		71'592.00		51'150.00		
5 Prévoyance sociale	1'518'508.00	92'200.00	1'208'130.00	76'700.00		
Charges nettes		1'426'308.00		1'131'430.00		
6 Trafic et télécommunications	3'652'043.00	1'194'600.00	3'507'927.00	1'196'500.00		
Charges nettes		2'457'443.00		2'311'427.00		
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	3'723'607.00	2'324'046.00	3'977'030.08	2'002'760.00		
Charges nettes		1'399'561.00		1'974'270.08		
8 Économie publique	117'850.00	84'450.00	115'700.00	81'400.00		
Charges nettes		33'400.00		34'300.00		
9 Finances et impôts	14'110'858.00	25'424'910.00	12'549'450.00	24'365'336.00		
Revenus nets	11'314'052.00		11'815'886.00			
Total	37'570'907.20	34'862'356.00	34'739'210.08	33'032'496.00		
Excédent des dépenses		2'708'551.20		1'706'714.08		
Excédent des recettes						
	37'570'907.20	37'570'907.20	34'739'210.08	34'739'210.08		

No compte Commentaires service Budget 2026

CHF

Service affaires sociales, enfance et jeunesse

21200.3000.0	Hausse de la rétribution des membres du Conseil d'établissement CHF 60/personne vs CHF 30.-
21200.3104.0	Pas de correspondance dans MCH1
21200.3132.0	Voir préambule
21200.3132.0	Voir préambule
21200.3612.3	Deux trajets supplémentaires le mercredi pour l'initiation eau à la piscine des 2P
21200.3910.0	Année scolaire 25-26 (5 él. Out dont 1 élève CRPS) Proj. 26-27 (3 él. OUT selon degré scolaire 25-26)
21910.3130.3	Réaffectation plus juste de la subvention cantonale pour les camps sur cette ligne
21800.3010.0	Voir préambule
21800.3010.0	Voir préambule
21800.3090.0	Voir préambule
21800.3105.0	Voir préambule
21800.4260.0	Voir préambule
34290.3010.24	Entretien défibrillateurs repris par service bâtiments
21800.3130.0	Poste MCH1 710.3170 divisé en deux lignes, celle-ci, 53500.3130.0 et 21800.3130.7
49000.3132.0	Cours premier secours pour la population tous les 3 ans
49000.3612.0	Fondation de la Côte/Espace prévention. CHF 2.50 par habitant Préavis 14-25 ARAS coût habitant chf 2.25 /hab

Service Contrôle de l'habitant

02210.3170.1	Organisation AG AVDCH
--------------	-----------------------

Service environnement

76100.3010.13	Engagement stagiaire (voir préambule).
76100.3100.0	Mettre en relation avec 76100.3102.1.
76100.3102.1	Location imprimante, copies et toner - Devillard remis dans les services par le service informatique selon clé répartition.

76100.3132.0	Voir préambule. Une éventuelle nouvelle étude pour un chauffage à distance ferait l'objet d'un préavis de demande de crédit d'étude.
76100.3636.1	Taxe + ajout du bas de laine des années précédentes du fonds et des retours prévus en cours d'année
76100.4631.0	Participation cité de l'énergie, subvention pour stagiaire et subvention pour investigation historique décharge Mont-Trotty.
76100.4634.0	Pas de subventions prévues. La ligne MCH2 prélèvement du fonds EE et ER n'ayant pas pu être créé pour le budget, les - CHF 12'000.- à utiliser du fonds ont temporairement été mis sur cette ligne. Sera adapté pour les comptes.
63300.3162.0	Ajout TVA aux forfaits annuels des deux véhicules et estimation conservatrice des trajets du personnel communal à payer (remboursés à 100% à la ligne 63300.4479.0). Voir préambule
63300.4479.0	Entrée financière estimée à la suite de l'augmentation de l'utilisation de Mobility espérée après un peu plus d'une année de fonctionnement. Voir préambule.
82000.3141.1	Ligne séparée en deux MCH2
72001.3112.0	Ligne séparée en deux MCH2
72001.3120.1	Voir préambule.
72001.3120.2	Transfert coût villa du port sous bâtiment. Sur le restant, moitié du chauffage sous step, moitié sous port, car bâtiment conjoint (réf. ligne 63100.3120.1).
72001.3101.0	Consommation plus importante de nanofloc pour maintenir le fonctionnement de la STEP - recommandation de feu notre consultant. Augmentation du chlorure ferrique - recommandations DGE.
72001.3130.1	Voir préambule. Montant adapté à la baisse en fonction de présence effective en 2025.
72001.3612.0	Raccordement partiel à la STEP de Nyon en même temps que fonctionnement de notre STEP (voir préambule) et augmentation de la participation à l'APEC.
63100.3101.0	Ligne séparée en deux MCH2
63100.3111.1	Remplacement pompe pour eaux de cales, arceau bateau garde-port, échelles de sécurité sur ponton, bornes incendie (voir préambule).
63100.3120.1	Transfert coût villa du port sous bâtiment (encore sur cette ligne dans le budget, car ligne MCH2 pas encore créée), mais transfert sera effectif pour les comptes. Sur le restant, moitié du chauffage sous step, moitié sous port, car bâtiment conjoint (réf. ligne 72001.3120.2).
63100.3120.0	Voir préambule.
63100.3142.0	Travaux après diagnostic pontons flottants.
63100.3151.1	Bateau du garde-port remplacé. Retour aux dépenses usuelles.
63100.3132.0	Diagnostic digues
63100.3130.4	Voir préambule. Montant adapté à la baisse en fonction de présence effective en 2025.

Service travaux

34200.3101.0	Achat de 5 poubelles requins 110 litres pour remplacement de poubelles trop petites à la plage de Promenthoux et Abériaux	10 000.00
34200.3140.0	Terrasport, remise en état du sol élastique de la place de jeux des Morettes	14 000.00
	Terrasport, remise en état du sol élastique - Arbre à grimper - Abériaux	15 000.00
	Top Jeux - remise en conformité des jeux aux Fossés - suite rapport mai 2025	3 000.00
	Top Jeux - remise en conformité des jeux aux Morettes - suite rapport mai 2025	4 000.00
	Fuchs Thun - remplacement de l'arbre à grimper aux Abériaux	3 000.00
	Création d'un cheminement en dalles entre le bâtiment de la crèche (Morettes 2) et l'Ecole des Morettes	20 000.00
61500.3111.0	Machine à imprimer les cartes de stationnement - Evolis Primacy 2 + recharge	3 000.00
	Lift pour véhicule 4 colonnes	32 000.00
61500.3141.1	Mise en place de la zone 30 - Secteur 05 Curson-Chenalette-Morettes-Bénex	20 000.00
61500.3158.0	Achat de la licence NiceLabel Designer PRO pour carte de stationnement	2 500.00
7200.3132.0	Contrôle du séparatif - anticipation PGEE 2.0 - Secteur env. 15 parcelles	20 000.00
	Honoraires pour mandat de démolition du monobloc	10 000.00
	Honoraires pour mandat PGEE 2.0 à raison de 11% du montant total	20 000.00
7200.3143.0	Modification de 20 chambres mixtes en chambres doubles	40 000.00
7300.3101.0	Remplacement de 2 containers enterrés y.c. goulotte et plaque de sécurité, sans GC	25 000.00
73001.3144.0	Pose de deux écrans TV au-dessus des bennes y.c. câblage	8 000.00

Service bâtiments

96301.3430.0	Comprend travaux rénovation bâtiment Abériaux et de la buvette de Promenthoux	38 000.00
21900.3144.0	Solution contre humidité sous-sol bibliothèque et modification évacuation chenaux car défectueux (CHF 14'000 et CHF 12'000)	26 000.00
21800.3120.1	Intègre les dépenses en électricité de la crèche	
61500.3144.0	Reprise des fenêtres et portes en bois de la maison Fischer + sous bassement murs extérieurs (CHF 8000.-)	
31200.3144	Dépenses d'entretien pour la tour d'eau (CHF 12'000.-). Échafaudage installé pour 8 mois fin 2025	
21701.3151.0	Intègre la réparation du monobloc défectueux de l'école des Morettes (CHF 18'000.-)	

022.3144.0

Intègre la modernisation du tea-room (CHF 25'000.-), le changement des néons de l'épicerie (CHF 15'000.-), le réaménagement de la salle de Municipalité en bureaux (CHF 20'000.-), la réparation d'une fuite hydraulique de l'ascenseur de MC (CHF 9'000.-), fin des peintures de l'administration

Charges et revenus par nature

MCH2 Aperçu du compte de Résultat par nature (3 pos)

MCH2 Prangins

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 Charges							
30 Charges de personnel							
300	Autorités et commissions	519'400.00		515'800.00			
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	4'017'150.00		3'634'600.00			
303	Travailleur-euse-s temporaires	331'900.00		308'000.00			
305	Cotisations patronales	825'310.00		797'660.00			
309	Autres charges de personnel	196'400.00		132'200.00			
30	Charges de personnel	5'890'160.00		5'388'260.00			
	Charges nettes		5'890'160.00		5'388'260.00		
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation							
310	Charges de matières et de marchandises	694'398.00		656'900.00			
311	Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	190'148.00		207'800.00			
312	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	441'500.00		336'400.00			
313	Prestations de services et honoraires	2'103'714.00		2'045'400.00			
314	Gros entretien et entretien courant	1'120'900.00		895'750.00			
315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	657'285.00		836'600.00			
316	Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	35'000.00		28'800.00			
317	Remboursements de frais	470'750.00		477'750.00			
318	Réévaluations sur créances	113'400.00	75'400.00	126'500.00	89'000.00		
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	5'827'095.00	75'400.00	5'611'900.00	89'000.00		
	Charges nettes		5'751'695.00		5'522'900.00		
33 Amortissements du patrimoine administratif							
330	Amortissements des immobilisations corporelles PA	1'520'949.20		1'338'155.08			
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'520'949.20		1'338'155.08			
	Charges nettes		1'520'949.20		1'338'155.08		
34 Charges financières							
340	Charges d'intérêts	402'700.00		463'100.00			
341	Pertes réalisées sur PF						
342	Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs	3'500.00		3'500.00			
343	Charges pour biens-fonds PF	220'050.00		206'500.00			

MCH2 Aperçu du compte de Résultat par nature (3 pos)

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 Charges (...)						
344 Réévaluations (moins-values) et amortissements d'immobilisations PF	113'500.00		113'500.00			
34 Charges financières	739'750.00		786'600.00			
Charges nettes		739'750.00		786'600.00		
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux						
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux	24'090.00	8'150.00	133'340.00			
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	24'090.00	8'150.00	133'340.00			
Charges nettes		15'940.00		133'340.00		
36 Charges de transfert						
360 Parts des revenus destinés à des tiers	62'100.00		58'650.00			
361 Parts à des collectivités publiques	5'068'765.00		4'580'405.00			
362 Péréquation financière et compensation des charges	13'231'308.00		11'936'500.00			
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	395'090.00		376'400.00			
36 Charges de transfert	18'757'263.00		16'951'955.00			
Charges nettes		18'757'263.00		16'951'955.00		
39 Imputations internes						
391 Imputations internes pour prestations de service	4'486'250.00		4'161'100.00			
399 Autres imputations internes	323'850.00		367'900.00			
39 Imputations internes	4'810'100.00		4'529'000.00			
Charges nettes		4'810'100.00		4'529'000.00		
3 Charges	37'569'407.20	83'550.00	34'739'210.08	89'000.00		
Charges nettes		37'485'857.20		34'650'210.08		
4 Revenus						
40 Revenus fiscaux						
400 Impôts directs, personnes physiques		16'803'000.00		16'724'000.00		
401 Impôts directs, personnes morales		2'683'700.00		2'012'000.00		
402 Autres impôts direct		2'762'000.00		2'841'000.00		
403 Impôts sur la propriété et sur les charges		21'650.00		20'500.00		

95

MCH2 Aperçu du compte de Résultat par nature (3 pos)

MCH2 Prangins

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
4 Revenus (...)						
40 Revenus fiscaux		22'270'350.00		21'597'500.00		
Revenus nets	22'270'350.00		21'597'500.00			
41 Patentes et concessions						
412 Concessions		500.00		500.00		
41 Patentes et concessions		500.00		500.00		
Revenus nets	500.00		500.00			
42 Taxes et redevances						
421 Emoluments pour actes administratifs		152'800.00		156'900.00		
424 Taxes d'utilisation et prestations de service		1'982'100.00		2'005'010.00		
425 Recettes sur ventes		42'700.00		50'700.00		
426 Remboursements et prestations de services	1'500.00	624'150.00		575'400.00		
42 Taxes et redevances	1'500.00	2'801'750.00		2'788'010.00		
Revenus nets	2'800'250.00		2'788'010.00			
44 Revenus financiers						
440 Revenus des intérêts		149'300.00		248'000.00		
443 Produits des immeubles du PF		460'910.00		464'246.00		
447 Produit des immeubles PA		571'750.00		438'600.00		
44 Revenus financiers		1'181'960.00		1'150'846.00		
Revenus nets	1'181'960.00		1'150'846.00			
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux						
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés sous capital propre		309'946.00		5'400.00		
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		309'946.00		5'400.00		
Revenus nets	309'946.00		5'400.00			
46 Revenus de transferts						
460 Part de revenus		2'542'050.00		2'023'900.00		
461 Dédommagements des collectivités locales		814'800.00		813'400.00		
462 Péréquation financière et compensation des charges						
463 Subventions de collectivités et de tiers		47'350.00		31'350.00		

MCH2 Aperçu du compte de Résultat par nature (3 pos)

MCH2 Prangins

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
4 Revenus (...)						
46 Revenus de transferts		3'404'200.00		2'868'650.00		
Revenus nets	3'404'200.00		2'868'650.00			
48 Revenus extraordinaires						
489 Prélèvement sur le capital propre				3'590.00		
48 Revenus extraordinaires				3'590.00		
Revenus nets			3'590.00			
49 Imputations internes						
491 Imputations internes pour prestations de service		4'672'700.00		4'345'000.00		
499 Autres imputations internes		137'400.00		184'000.00		
49 Imputations internes		4'810'100.00		4'529'000.00		
Revenus nets	4'810'100.00		4'529'000.00			
4 Revenus	1'500.00	34'778'806.00		32'943'496.00		
Revenus nets	34'777'306.00		32'943'496.00			
9 Comptes de clôture						
90 Clôture du compte de résultats						
900 Clôture ménage générale						
90 Clôture du compte de résultats						
9 Comptes de clôture						

MCH2 Aperçu du compte de Résultat par nature (3 pos)

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Récapitulation						
3 Charges	37'569'407.20	83'550.00	34'739'210.08	89'000.00		
Charges nettes		37'485'857.20		34'650'210.08		
4 Revenus	1'500.00	34'778'806.00		32'943'496.00		
Revenus nets	34'777'306.00		32'943'496.00			
9 Comptes de clôture						
Total	37'570'907.20	34'862'356.00	34'739'210.08	33'032'496.00		
Excédent des dépenses		2'708'551.20		1'706'714.08		
Excédent des recettes						
	37'570'907.20	37'570'907.20	34'739'210.08	34'739'210.08		

Conclusions

Conclusions

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

Le Conseil communal de Prangins

vu le préavis No. 87/2025 concernant le budget 2026

vu le rapport de la commission chargée d'étudier cet objet,

ouï les conclusions de la Commission des finances chargée d'étudier cet objet,

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

décide

1. d'adopter le budget communal 2026, tel que présenté

Ainsi adopté en séance de Municipalité du 13 octobre 2025, pour être soumis au Conseil communal de Prangins.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La syndique



Dominique-Ella Christin



Le secrétaire



Basile Kaiser

Annexes

Autofinancement

Autofinancement

Excédent de charges	-2 708 551.20
---------------------	---------------

Amortissements du patrimoine :

Bâtiments & constructions du patrimoine financier

Abériaux	96304	13 500
Auberge	96302	100 000
Port	63100	127 070
		<hr/> 240 570

Bâtiments et constructions du patrimoine administratif

3 applis informatique	02200.0000	6 525.20
Remplacement logiciels	div. Services	68 717
Assainissement remplacement ciblerie	02240.0000	3 900
Ecrans affichage numériques	21200.0000	21 300
Collège La Combe (transformation)	21700.0000	98 833
Ecole/UAPE	21701.0000	154 167
Cantine scolaire + 3 classes (transformation)	21702.0000	141 000
Ecole/UAPE	21800.0000	154 167
PPLS + Bibliothèque (transformation)	21900.0000	62 000
Démolition Pavillon Fossés + zone verdure	34200.0000	16 500
Equip. Sportifs + extension parking	34200.0000	12 834
Espace public à côté de l'auberge	34200.0000	14 000
Etude terrain foot synthétique	34200.0000	9 400
Achat véhicule utilitaire	35420.0000	15 600
Voirie + parking	54500.0000	57 710
Etude construction crèche	54500.0000	49 900
Construction crèche	54500.0000	140 000
Concours d'architecture	54500.0000	20 000
Giratoire Mûrettes	61500.0000	8 340
Trottoir Bossière	61500.0000	10 234
Remplacement balayeuse	61500.0000	18 221
Assainissement route Etraz	61500.0000	51 112
Véhicule transport	61500.0000	7 200
Reconstruction Pont de la Redoute	61500.0000	21 520
Réfection trottoir Curson	61500.0000	12 300
Aménagement zone 30	61500.0000	8 200
Collecteur EC secteur Abériaux	72000.0000	37 260
Etude Trav. racc. + constr. collect. (racc. EU dir. Sep. ASSE)	72000.0000	24 200
Déchetterie	73001.0000	46 191
Déchetterie - équipements	73001.0000	18 630
Pose longrines	73001.0000	10 595
Travaux enrochement berge Promenthouse	74100.0000	2 523
Bornes recharges véhicules électriques	76100.0000	8 500
Aménagement jardin-forêt	76100.0000	5 600
PGA - RCCAT	79000.0000	15 000
PPA Centre village	79000.0000	15 000
Requalification et révision paysagère	79000.0000	12 400
Etude qualitative paysagère	79000.0000	9 300
Cheminement historique	85000.0000	5 000
		<hr/> 1 393 879.20

Sous-Total après amortissements	-1 074 102
---------------------------------	------------

Attributions aux réserves et financements spéciaux :

Provision débiteurs impôts	9100.3180.1	75 400	
Canalisations EU	72000.3510.0	24 090	
Canalisations EC	72000.3510.1	-8 150	
Déchets	73000.4510.0	-301 496	
			-210 156

Sous-Total après attributions	-1 284 258
-------------------------------	------------

Prélèvements aux réserves et financements spéciaux : (en déduction)

Tourisme	85000.4510.0	8 450	
Impôts	91000.3181.0	75 400	
			83 850

Autofinancement	-1 368 108
-----------------	------------

Emprunts et intérêts

Emprunts et intérêts	Budget 2026 prévisionnel le 16.09.2025
-----------------------------	--

Etablissements	Souscriptions	Echéances	Montants	Taux	Intérêts	Durée
Swissquote	11.02.2025	11.02.2028	2 000 000	0.8500%	17 000	3 ans
			2 000 000	0.8500%	17 000	
Fond. Supplétive LPP	12.08.2025	14.08.2028	3 000 000	0.6400%	19 200	3 ans
			3 000 000	0.6400%	19 200	
BCV	01.12.2017	01.12.2026	2 000 000	0.7000%	14 000	9 ans
BCV	12.08.2022	12.08.2027	2 000 000	1.2500%	25 000	5 ans
BCV	30.08.2022	30.08.2028	2 000 000	1.5800%	31 600	6 ans
BCV	01.02.2024	01.02.2029	3 000 000	1.5900%	47 700	5 ans
BCV	19.08.2024	19.08.2029	5 000 000	1.1900%	59 500	5 ans
			14 000 000	1.2700%	177 800	
Postfinance	12.08.2016	12.08.2026	2 000 000	0.3500%	7 000	10 ans
Postfinance	10.06.2025	11.06.2030	2 000 000	0.7300%	14 600	10 ans
			4 000 000	0.5400%	21 600	
Suva	21.08.2023	21.08.2030	3 000 000	2.1400%	64 200	7 ans
			3 000 000	2.1400%	64 200	
CIP	31.10.2023	31.10.2028	2 000 000	1.8100%	36 200	5 ans
			2 000 000	1.8100%	36 200	
Hypothekarbank	31.10.2023	31.10.2028	3 000 000	1.9300%	57 900	5 ans
			3 000 000	1.9300%	57 900	
VZ Depotbank	14.05.2021	14.05.2031	2 000 000	0.2800%	5 600	10 ans
			2 000 000	0.2800%	5 600	
Total général			33 000 000		399 500	
Arrêté pour 2026 à					400 000	

Totaux par échéances		
(sans amortissements)		
2025		0
2026	4 000 000	
2027	2 000 000	
2028	12 000 000	
2029	8 000 000	
2030	5 000 000	
2031	2 000 000	
	33 000 000	

Effectif du personnel

COLLABORATRICES ET COLLABORATEURS FIXES				
EPT - Equivalents Plein-temps				
Collaborateurs fixes, EPT	EPT Budget 2024	EPT Budget 2025	EPT Budget 2026 (selon actuel)	Variations budget 2025 - 2026
Service Administration générale	3.45	3.45	3.45	0.00
Service Urbanisme	2.50	2.53	2.80	0.27
Service Environnement	3.45	3.15	3.15	0.00
Service Affaires sociales, enfance & jeunesse - Administration	1.70	1.70	1.70	0.00
Service Affaires sociales, enfance & jeunesse (parascolaire, biblio & centre animation)	4.15	4.20	4.20	0.00
Service Bâtiments	6.80	7.30	7.80	0.50
Service Culture & sociétés locales	0.20	0.30	0.30	0.00
Service Contrôle des habitants	2.30	2.30	2.30	0.00
Service Finances	1.40	1.90	1.90	0.00
Service Ressources humaines	0.30	0.30	0.30	0.00
Office Naturalisations	0.05	0.05	0.05	0.00
Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts	9.60	10.00	11.60	1.60
Total :	35.90	37.18	39.55	2.37

NB augmentation d'EPT en 2026 au Service Travaux public limitée à 2026 - voir commentaire dans le préambule du budget

Apprentis	Contrats Budget 2024	Contrats Budget 2025	Contrats Budget 2025	Variations budget 2025 - 2026
Apprenti agent exploitation - Service Bâtiments	1.00	1.00	1.00	0.00
Apprenti agent exploitation - Service Travaux publics, déchets, voirie & EV	1.00	1.00	1.00	0.00
Apprenti-employée de commerce - Service Administration générale	1.00	1.00	0.50	-0.50

COLLABORATRICES ET COLLABORATEURS AUXILIAIRES ET MANDATAIRES				
Contrats Budget 2025				
Collaborateurs auxiliaires et mandataires	Contrats Budget 2024	Contrats Budget 2025	Contrats Budget 2026	Variations budget 2025 - 2026
Service Environnement (port & step)	2.00	2.00	1.00	-1.00
Service Affaires sociales, enfance & jeunesse (église)	2.00	2.00	2.00	0.00
Service Affaires sociales, enfance & jeunesse (cantine, parascolaire, sport en salle, jeunesse)	11.00	10.00	17.00	7.00
Service Affaires sociales, enfance & jeunesse (devoirs surveillés, classe spécialisée)	4.00	2.00	2.00	0.00
Service Bâtiments	4.00	4.00	4.00	0.00
Patrouilleurs	5.00	5.00	5.00	0.00
Service Finances	1.00	1.00	1.00	0.00
Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts	6.00	3.00	5.00	2.00
Total :	35.00	29.00	37.00	8.00

Le nombre d'auxiliaires fait référence au nombre de contrats et ne renseigne pas sur le nombre d'heures travaillées par personne. Certains collaborateurs auxiliaires effectuent très peu d'heures - à titre d'exemple les nettoyeurs aux site des Abériaux effectuent seulement quelques heures par mois, même s'ils sont nombreux. Les auxiliaires et mandataires remplaçants ne figurent pas dans le tableau.

Programme des projets pour la commune et ses habitants 2021-2026 (liste des préavis) / Plan des préavis et des dépenses d'investissements associées, financés par l'impôt ou par les taxes affectées



Programme des projets pour la commune et ses habitants en 2021-2026

Plan des préavis et des dépenses d'investissements associées pour la législature 2021-2026 - Etat au 13 octobre 2025

				DATES DES DEPOTS DES PREAVIS ET RAPPORT-PREAVIS JUSQU'AU 30 JUIN 2026 & AMORTISSEMENTS LIES AUX INVESTISSEMENTS FINANCES PAR L'IMPÔT					
Sujet	Montant total du crédit d'investissement du préavis	Investissements financés par l'impôt (subventions déduites)	Investissements financés par des taxes affectées	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Légende Préavis et Rapport-préavis : DP = Dépôt prévu D = Déposé A = Accepté R = Refusé									
Associations intercommunales									
Révision des statuts du SDIS							D/A		
Soutien financier à Télé Dôle SA (<i>lien avec association intercommunale Région de Nyon</i>)	125 000	125 000						D	
Service Administration générale									
Demandes d'autorisations générales pour la législature				D/A					
Indemnisations de la Municipalité pour la législature				D/A					
Rapport de gestion					D/A	D/A	D/A	D/A	DP
Règlement sur la taxe de séjour et taxe sur les résidences secondaires					D	A			
Nouveau Règlement du Conseil communal de Prangins						D	A		
Rapport-préavis -Réponse au postulat <i>Pour la mise en œuvre du vote électronique au C</i>							D/A		
Révision du Règlement sur la taxe de séjour et taxe sur les résidences secondaires							D/A		
Modifications, suite à l'examen pour approbation cantonale, de 6 articles du Règlement du Conseil communal de Prangins adopté en mars 2024							D/A		
Fixation des membres de la Municipalité à 7, fixation du nombre des membres du Conseil à 60, et fixation des indemnités relatives aux Autorités pour la législature 2026-2031							D/A		
Achat du bâtiment patrimonial abritant le Café des Alpes et deux appartements, sis sur les parcelles 203, 205 et 207 dans le cœur historique de Prangins	2 800 000	2 800 000						D	
Service Urbanisme									
Révision du Plan d'affectation communal (ancien PGA) sur l'ensemble du territoire	180 000	180 000			D/A		18 000	18 000	18 000
Rapport-préavis - Planification mobilité: zones vitesse modérée & mesures mobilité douce					D/A				
Rapport-préavis - Planification mobilité: zones vitesse modérée - Suite 1er rapport					D/A				
Requalification RC1 en localité - Crédit de réalisation (Projet d'agglo. Subvent. 50%)	4 240 200	2 120 100				D/A		70 670	70 670
Requalification RC1 hors localité - Crédit d'étude	50 000	50 000				D/A		5 000	5 000
Stratégie Régionale de Gestion des Zones d'Activités Economiques (SRGZA)							D/A		
Rapport-préavis - Stratégie globale de gestion des espaces verts communaux en faveur de la biodiversité (<i>avec Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts</i>)							D/A		
Rapport-préavis - Stratégie globale de gestion de l'éclairage public (<i>avec Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts</i>)							D	A	
Nouveau Plan d'affectation communal (PACom) - Approbation								DP	



Programme des projets pour la commune et ses habitants en 2021-2026

Plan des préavis et des dépenses d'investissements associées pour la législature 2021-2026 - Etat au 13 octobre 2025

				DATES DES DEPOTS DES PREAVIS ET RAPPORT-PREAVIS JUSQU'AU 30 JUIN 2026 & AMORTISSEMENTS LIES AUX INVESTISSEMENTS FINANCES PAR L'IMPÔT					
Sujet	Montant total du crédit d'investissement du préavis	Investissements financés par l'impôt (subventions déduites)	Investissements financés par des taxes affectées	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Légende Préavis et Rapport-préavis : DP = Dépôt prévu D = Déposé A = Accepté R = Refusé									
Service Environnement									
Révision du Règlement sur l'évacuation et l'épuration des eaux (avec Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts)				D	A				
Raccordement des eaux usées en direction de la STEP de l'ASSE, à Nyon et demande de crédit d'étude travaux de raccordement et de construction canalisation (taxes affectées)			121 000		D/A				
Travaux de dragage et d'entretien des digues au port des Abériaux (taxes affectées)	100 000		100 000		D/A				
Rapport-préavis - Réponse au postulat: Pour une sortie rapide du gaz comme source d'approvisionnement					D/A				
Consolidation du lit bacterien de la station d'épuration des eaux usées (STEP)	200 000		200 000		D	A			
Installation de bornes de recharge pour voitures électriques (2x publiques et 2x Mobility)	34 000	34 000				D	A		3 400
Renaturation Promenthouse - Golf Impérial - Crédit d'étude (subvention 95%)	136 160	3 400				D	A		680
Rapport-préavis - Plan climat pranginois 2024-2028							D/A		
Révision et fusion du Règlement relatif à la taxe communale liée à la distribution de l'électricité pour l'efficacité énergétique et les énergies renouvelables et du Règlement relatif au fonds communal efficacité énergétique et promotion des énergies renouvelables								D	
Règlement pour l'octroi de subventions en faveur de la biodiversité								DP	
Création d'une zone "voile légère" à l'est du port des Abériaux (installation d'une plateforme sur le lac et nouveau ponton le long de la digue) - Crédit d'étude	100 000		100 000						DP
Révision du Règlement du port des Abériaux									DP
Révision du Règlement sur la protection des arbres									DP
Service Affaires sociales, enfance & jeunesse									
Demande d'un crédit de fonctionnement pour l'exploitation d'un centre d'animation pour le 2ème semestre 2022 & de CHF 121'000.- à porter annuellement au budget dès 2023	121 000				D/A				
Acquisition écran d'affichage numérique frontal pour les classes (subvention 50%)	259 850	259 850				D/A		25 985	25 985
Projet participatif d'aménagement de jardin-forêt didactique à l'Ecole des Morettes en faveur de la nature et de la biodiversité	56 000	56 000				D/A			5 500
Rapport-préavis: Bilan 2021-2024 du centre d'animation de Prangins (CAP)							D/A		
Règlement pour l'octroi de subvention pour l'accueil parascolaire								DP	
Règlement pour l'octroi de subventions pour le sport								DP	
Règlement pour l'octroi de subventions pour le transport des jeunes en formation et des retraités								DP	



Programme des projets pour la commune et ses habitants en 2021-2026

Plan des préavis et des dépenses d'investissements associées pour la législature 2021-2026 - Etat au 13 octobre 2025

				DATES DES DEPOTS DES PREAVIS ET RAPPORT-PREAVIS JUSQU'AU 30 JUIN 2026 & AMORTISSEMENTS LIES AUX INVESTISSEMENTS FINANCES PAR L'IMPÔT					
Sujet	Montant total du crédit d'investissement du préavis	Investissements financés par l'impôt (subventions déduites)	Investissements financés par des taxes affectées	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Légende Préavis et Rapport-préavis : DP = Dépôt prévu D = Déposé A = Accepté R = Refusé									
Service Bâtiments									
Nouveau bâtiment comprenant une crèche et une cantine scolaire - Crédit de réalisation	4 180 000	4 180 000			D	A		140 000	140 000
Nouveaux WC publics - Espace sportif et de loisirs des Abériaux - Crédit de réalisation						D/R			
Rapport-préavis - Réponse au postulat: <i>Pour un aménagement urbain raisonné au Site des Abériaux</i>						D	R		
Optimisation des vestiaires du FC Prangins situés au sous-sol du bâtiment des Abériaux	80 000	80 000				D	A		8 000
Bâtiment Très le Châtel - Assainissement énergétique - Crédit d'étude							D/R		
Etude d'aménagement de l'espace public des Abériaux (avec <i>Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts</i>)	45 000	45 000							
Bâtiment Collège Combe (Etape 3) - Assainissement énergétique - Crédit d'étude	150 000	150 000						D/A	
Résolution des problématiques de chaleur de l'école des Morettes	270 000	270 000						DP	
Sécurité contre incivilités : vidéoprotection sur les bâtiments et les lieux publics (avec <i>Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts</i>)	80 000	80 000						DP	
Rapport-préavis - Présentation de l'Etude d'aménagement de l'espace public des Abériaux (<i>Service Bâtiments et Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts</i>) et de l'Etude de modernisation du port des Abériaux (<i>Service Environnement</i>)								DP	
Demande de crédit pour l'installation de WC publics supplémentaires, y compris pour personnes à mobilité réduite, au sein de l'espace public des Abériaux	200 000	200 000						DP	
Service Culture & sociétés locales									
Rapport-préavis - Réponse au postulat: <i>Pour une véritable politique culturelle</i>					D/R				



Programme des projets pour la commune et ses habitants en 2021-2026
Plan des préavis et des dépenses d'investissements associées pour la législature 2021-2026 - Etat au 13 octobre 2025

				DATES DES DEPOTS DES PREAVIS ET RAPPORT-PREAVIS JUSQU'AU 30 JUIN 2026 & AMORTISSEMENTS LIES AUX INVESTISSEMENTS FINANCES PAR L'IMPÔT					
Sujet	Montant total du crédit d'investissement du préavis	Investissements financés par l'impôt (subventions déduites)	Investissements financés par des taxes affectées	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Légende Préavis et Rapport-préavis : DP = Dépôt prévu D = Déposé A = Accepté R = Refusé									
Service Finances									
Arrêté d'imposition				D/A	D/A	D/A	DA	D/A	
Plafond d'endettement 2021-2026				D/A					
Comptes					D/A	D/A	D/A	D/A	DP
Ajustements pour le plan comptable au passage de MCH2								D/A	
Budget				D/A	D/A	D/A	D/A	D	
Service Ressources humaines									
Règlement du personnel communal					D	A			
Service Contrôle des habitants									
Règlement des émoluments du Contrôle des habitants							D/A		
Office Informatique									
Rapport-préavis: Remplacement parc informatique					D/A				
Crédit complémentaire au préavis 61/2020 pour le remplacement logiciels	53 586	53 586				D/A		5 300	5 300



Programme des projets pour la commune et ses habitants en 2021-2026
Plan des préavis et des dépenses d'investissements associées pour la législature 2021-2026 - Etat au 13 octobre 2025

				DATES DES DEPOTS DES PREAVIS ET RAPPORT-PREAVIS JUSQU'AU 30 JUIN 2026 & AMORTISSEMENTS LIES AUX INVESTISSEMENTS FINANCES PAR L'IMPÔT					
Sujet	Montant total du crédit d'investissement du préavis	Investissements financés par l'impôt (subventions déduites)	Investissements financés par des taxes affectées	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Légende Préavis et Rapport-préavis : DP = Dépôt prévu D = Déposé A = Accepté R = Refusé									
Service Travaux publics, déchets, voirie & espaces verts									
Création canalisation eaux claires (EC) sous le château (taxes affectées)	1 900 000		1 900 000	D/A					
Règlement sur le domaine public					D/A				
Réfection du Columbarium au cimetière					D/R				
Achat d'un véhicule de transport et d'entretien	50 400	50 400			D/A		7 200	7 200	7 200
Rapport-préavis - Réponse au postulat: Pour une véritable gestion des déchets, transparente, pragmatique et préservatrice des ressources					D/A				
Travaux de reconstruction du Pont de la Redoute: demande de crédit supplémentaire	155 200	155 200			D/A		5 170	5 170	5 170
Réfection des rails de guidage à la déchetterie (taxes affectées)	133 600		133 600		D/A				
Création d'un arrêt de bus aux Mélèzes au chemin de la Redoute						D/R			
Aménagement d'un terrain de football synthétique - Crédit d'étude	94 000	94 000				D/A		9 400	9 400
Canalisations eaux usées RC1 Prangins-Rive-Nyon - Crédit de réalisation (taxes affectées)	2 960 000		2 960 000			D/A			
Route du Curson - Réfection du trottoir et remplacement de l'éclairage public	370 000	370 000				D/A		12 330	12 330
Aménagement d'une zone 30 dans les secteurs Trembley/Mélèzes/Combe – Mouilles/Tuilière/Sous-le-Bois/Pélard – Bellevue/Bertoule (avec Service Urbanisme)	82 000	82 000					D/A		8 200
Aménagement d'un terrain de football synthétique - Crédit de réalisation	2 154 000	2 154 000						D/A	
Chemin du Coutelet - Création d'une canalisation EC/EU et travaux réfection route - Crédit d'étude	100 000		100 000					DP	
Démolition du monobloc à la station d'épuration des eaux (STEP)	400 000		400 000						DP
Curage/Réfection canalisation sous l'Étang des Fossés (une partie en taxes affectées)	210 000	60 000	150 000						DP
Montant total des dépenses d'investissements associées au plan des projets/préavis pour la législature 2021-2026 (dépôts de préavis jusqu'au 30 juin 2026), déjà votées ou à voter, financées par l'impôt ou par les taxes affectées	22 069 996	13 527 536	6 164 600	Montant total des amortissements liés aux investissements financés par l'impôt pour la législature 2021-2026, déjà votés ou à voter			30 370	299 055	324 835

SDIS

Liste des annexes :

- Budget 2026
- Répartition des charges par commune membre
- Plan des investissements





Budget 2026

Nyon-Dôle

N° - compte		Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 25		Remarques
			COMPTES 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026			
			CHF	CHF	CHF	en CHF	en %	
3	Charges		3'209'705.50	3'258'508.34	3'342'264.88	83'757	2.5%	
30	Autorité et personnel		1'148'578.82	1'070'395.00	1'100'655.00	30'260	2.7%	
650-3003-00	Jetons de présence		29'110.00	34'480.00	33'360.00	-1'120	-3.4%	
650-3003-01		EM régional	3'920.00	4'800.00	4'800.00	0	0.0%	
650-3003-02		CI (Conseil intercommunal)	3'000.00	4'600.00	4'400.00	-200	-4.5%	
650-3003-03		CODIR (Comité directeur)	8'120.00	9'500.00	8'700.00	-800	-9.2%	
650-3003-04		COGES Commission de gestion)	1'350.00	2'000.00	2'000.00	0	0.0%	
650-3003-05		EM de site	12'720.00	13'580.00	13'560.00	-20	-0.1%	
650-3012-00	Salaires personnel auxiliaire		134'270.75	125'050.00	120'950.00	-4'100	-3.4%	
650-3012-01		Indemnités auxiliaires	122'998.75	114'050.00	112'950.00	-1'100	-1.0%	Travail pris en charge par les permanents, déménagement caserne Chésereux en 25
650-3012-02		Indemnités de fonctions	10'000.00	9'000.00	6'000.00	-3'000	-50.0%	L'indemnité du remplaçant du Commandant est supprimée. Intégrée dans son traitement salarial (SPP)
650-3012-03		Indemnités Paléo	1'272.00	2'000.00	2'000.00	0	0.0%	
650-3013-00	Total soldes		901'087.75	840'465.00	876'045.00	35'580	4.1%	
650-3013-01		Exercices 30.-/h	373'849.00	356'000.00	317'000.00	-39'000	-12.3%	Année quinquennale avec diminution volontaire du nombre d'exercice
650-3013-02		Gardes Piquets DPS 90.-/j	131'354.00	133'745.00	134'545.00	800	0.6%	
650-3013-03		Interventions 35.-/h	154'630.00	169'000.00	162'000.00	-7'000	-4.3%	Dépend du nombre, durée, types d'interventions. Lié à la moyenne des années précédentes.
650-3013-04		Cours formation cant ECA 250.-/j	132'175.00	113'120.00	118'000.00	4'880	4.1%	PROV plus de cours cantonaux (+5k)
650-3013-05		Manifestations 25.-/h	48'112.50	10'800.00	86'300.00	75'500	87.5%	Année quinquennale. Le personnel sera indemnisé (25.-/h) au lieu d'être soldé (30.-/h)
650-3013-06		Paléo 24.-/h	32'436.00	33'000.00	33'000.00	0	0.0%	Pour autant que Paléo reste sans feux d'artifice
650-3013-07		Heures de conduites chauffeurs 25.-/h	28'531.25	24'800.00	25'200.00	400	1.6%	
650-3030-00	Cotisations AVS / AI / APG / AC		46'243.15	33'500.00	34'200.00	700	2.0%	
650-3050-00	Assurance de personnes		0.00	450.00	450.00	0	0.0%	
650-3060-00	Remboursement de frais		1'574.64	2'300.00	1'900.00	-400	-21.1%	
650-3091-00	Frais de formation		24'265.50	26'350.00	20'350.00	-6'000	-29.5%	pas de formation a Couvet (quinquennale)
650-3099-00	Concours		7'584.05	7'800.00	8'400.00	600	7.1%	
650-3099-01	Revue quinquennale (ou manifestations internes)		4'442.98	0.00	5'000.00	5'000		Quinquennale 26. Montant fixe fixé uniquement l'année de la manifestation
31	Biens, services et marchandises		1'968'531.25	2'084'910.00	2'136'022.00	51'112	2.4%	
650-3101-00	Imprimés, fournitures de bureau		17'251.40	15'400.00	16'300.00	900	5.5%	Rapports de gestion et cartes de vœux
650-3102-00	Insertions dans les journaux		2'621.85	1'950.00	1'950.00	0	0.0%	
650-3116-00	Achats matériel spécialisé		74'562.70	75'600.00	76'600.00	1'000	1.3%	Augmentation au budget de la PROV matériel pour la piste
650-3116-01	Achats matériel spécialisé lié à un préavis		63'893.30	0.00	0.00	0		
650-3120-00	Eau, gaz, électricité	BAT	30'005.35	29'000.00	30'000.00	1'000	3.3%	Caserne de Chésereux
650-3124-00	Total chauffage et carburant		81'308.87	93'800.00	95'550.00	1'750	1.8%	
650-3124-01	Chauffage des bâtiments	BAT	43'328.40	56'000.00	58'000.00	2'000	3.4%	Attention avec le raccordement de la chaufferie Nyon à temorés Ö augmentation annoncée de 15'000.- / année



Budget 2026

N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 25		Remarques
		COMPTES 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026			
		CHF	CHF	CHF	en CHF	en %	
650-3124-02	Achats de carburant	37'980.47	37'800.00	37'550.00	-250	-0.7%	
650-3131-00	Subsistance lors d'interventions	5'563.75	6'500.00	6'400.00	-100	-1.6%	
650-3133-00	Achats produits de nettoyage	2'579.29	4'500.00	3'600.00	-900	-25.0%	Affinage pour diminuer le budget
650-3141-00	Entretien bâtiments	18'709.82	24'800.00	22'750.00	-2'050	-9.0%	
650-3141-01	Caserne	12'685.45	18'300.00	16'250.00	-2'050	-12.6%	Affinage pour diminuer le budget
650-3141-02	Station de lavage	6'024.37	6'500.00	6'500.00	0	0.0%	
650-3145-00	Frais entr. trav. Espaces Verts EV	0.00	0.00	0.00	0		
650-3155-00	Entretien véhicules à moteur	48'921.45	59'500.00	57'000.00	-2'500	-4.4%	Affinage pour diminuer le budget
650-3156-00	Entretien matériel spécialisé	10'696.50	27'600.00	24'500.00	-3'100	-12.7%	Affinage pour diminuer le budget
650-3161-00	Loyers	473'019.55	493'260.00	493'260.00	0	0.0%	
650-3170-00	Frais réception et délégation	33'772.48	36'000.00	36'000.00	0	0.0%	
650-3172-00	Réseaux sociaux	95.98	0.00	500.00	500		
650-3181-00	Frais de ports et taxes CCP	1'737.05	3'000.00	2'500.00	-500	-20.0%	
650-3182-00	Frais de téléphones, télé-réseau	13'145.77	12'800.00	13'300.00	500	3.8%	
650-3183-00	Commissions et frais bancaires						
650-3184-00	Pertes sur débiteurs	7'727.90	5'000.00	6'000.00	1'000	16.7%	
650-3185-00	TOTAL honoraires	1'034'332.25	1'145'700.00	1'198'512.00	52'812	4.4%	
650-3185-01	Honoraires de médecins	11'043.15	12'700.00	12'200.00	-500	-4.1%	
650-3185-02	Frais RRH (sans formation) RRH	9'000.00	10'500.00	10'500.00	0	0.0%	
650-3185-03	Salaires fixes RRH	946'518.60	1'050'000.00	1'105'312.00	55'312	5.0%	Annuités supplémentaires. Poste de la 7ème SPP à 100%. Le resp technique à 30 ans de fidélité = prime (10k)
650-3185-04	Frais Finance (Compta, facturation) FIN	8'000.00	8'000.00	8'000.00	0	0.0%	
650-3185-05	Frais achat/entr. matériel et logiciel informatique INF	56'446.50	60'000.00	58'000.00	-2'000	-3.4%	Affinage pour diminuer le budget
650-3185-06	Frais juridique	0.00	0.00	0.00	0		
650-3185-07	Révision des comptes	3'324.00	4'500.00	4'500.00	0		
650-3186-00	Primes d'assurances choses/RC OJ	21'906.15	22'800.00	23'400.00	600	2.6%	
650-3188-00	Enlèvement et élimination des ordures	1'453.60	2'200.00	2'000.00	-200	-10.0%	
650-3193-00	Cotisations à associations diverses	8'647.60	8'500.00	8'600.00	100	1.2%	
650-3195-00	TVA	10'626.24	8'500.00	9'300.00	800	8.6%	Adaptation (8.1%)
650-3199-00	Frais divers	5'952.40	8'500.00	8'000.00	-500	-6.3%	
650-3199-01	Jubilés cadeaux	3'452.10	5'500.00	5'000.00	-500	-10.0%	Affinage pour diminuer le budget
650-3199-02	Concept Sport	2'300.00	2'000.00	2'000.00	0	0.0%	
650-3199-03	Autres frais divers	200.30	1'000.00	1'000.00	0	0.0%	
33	Rachat de véhicules	0.00	0.00	0.00	0		
650-3313-00	Rachat de véhicules	0.00	0.00	0.00	0		Rachat des véhicules complètement terminé



Budget 2026

N° - compte

Désignation

35

Remboursement, participation à des collectivités publiques

650-3519-00

Remboursement fournitures au Canton

650-3521-00

Participation au concept régional de protection respiratoire

38

Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement

650-3801-00

Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement

650

Total des charges

Budget 2026

N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE		
		COMPTES 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026
		CHF	CHF	CHF
650-4651-05	Subventions de l'ECA pour piquets DPS	100'875.00	100'875.00	100'875.00
650-4651-06	Subventions de l' ECA pour les cours cantonaux	79'727.14	67'500.00	71'440.00
6504801-01	Prélèvements sur le fonds de réserve	63'893.30	0.00	0.00
650	Total des revenus	3'209'705.50	3'258'508.34	3'342'264.88

Variation p/r budget 25		Remarques
en CHF	en %	
0	0.0%	
3'940	5.5%	
0		
83'757	2.5%	

Total par SDIS	0.00	0.00	0.00
----------------	------	------	------

Coût par habitant	Comptes 2024	Budget 2025	Budget 2026
Coût par habitant pour les 18 communes	40.76	42.86	43.49

Coût par habitant	Budget	Comptes
2014	40.31	36.92
2015	40.39	36.88
2016	42.49*	39.19
2017	40.09	38.04
2018	40.74	38.40
2019	42.29*	39.68
2020	42.47	37.94
2021	41.94	38.66
2022	41.95	39.75
2023	42.02	38.87
2024	41.40	41.40
2025	42.86*	
2026	43.49	

Covid

* Poste de SP permanent supplémentaire



Répartition des charges par les communes membres

		Coût effectif 2024				Budget 2025 Répartition par commune				Budget 2026 Répartition par commune					
Communes	Résidents permanents (ASV 31.12.23)	Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)	Quote-part MCH2	Résidents permanents (ASV 31.12.23)	Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)	Quote-part MCH2	Résidents permanents (ASV 31.12.24)	Différence entre les habitants 23 et 24		Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)	Quote-part MCH2	Différence entre le budget 24 et 25
Arnex	242	40.76	9'862.71	0.48%	242	42.86	10'372.14	0.48%	267	25	10.3%	43.49	11'611.11	0.52%	1'238.98
Arzier	2'971	40.76	121'083.12	5.90%	2'971	42.86	127'337.29	5.90%	2'968	-3	-0.1%	43.49	129'070.37	5.83%	1'733.08
Borex	1'135	40.76	46'256.93	2.26%	1'135	42.86	48'646.19	2.26%	1'144	9	0.8%	43.49	49'749.50	2.25%	1'103.31
Cheserex	1'276	40.76	52'003.39	2.54%	1'276	42.86	54'689.46	2.54%	1'277	1	0.1%	43.49	55'533.31	2.51%	843.85
Crans	2'424	40.76	98'790.13	4.82%	2'424	42.86	103'892.83	4.82%	2'455	31	1.3%	43.49	106'761.38	4.83%	2'868.54
Crassier	1'273	40.76	51'881.12	2.53%	1'273	42.86	54'560.88	2.53%	1'274	1	0.1%	43.49	55'402.85	2.50%	841.97
Duillier	1'115	40.76	45'441.83	2.22%	1'115	42.86	47'788.99	2.22%	1'143	28	2.5%	43.49	49'706.01	2.25%	1'917.02
Eysins	1'739	40.76	70'872.95	3.46%	1'739	42.86	74'533.68	3.46%	1'772	33	1.9%	43.49	77'059.53	3.48%	2'525.86
Genolier	2'038	40.76	83'058.70	4.05%	2'038	42.86	87'348.84	4.05%	2'012	-26	-1.3%	43.49	87'496.49	3.95%	147.65
Gingins	1'262	40.76	51'432.82	2.51%	1'262	42.86	54'089.42	2.51%	1'253	-9	-0.7%	43.49	54'489.61	2.46%	400.20
Givrins	1'019	40.76	41'529.35	2.02%	1'019	42.86	43'674.42	2.02%	1'071	52	5.1%	43.49	46'574.92	2.11%	2'900.50
Grens	392	40.76	15'975.96	0.78%	392	42.86	16'801.15	0.78%	394	2	0.5%	43.49	17'134.00	0.77%	332.85
La Rippe	1'206	40.76	49'150.54	2.40%	1'206	42.86	51'689.25	2.40%	1'194	-12	-1.0%	43.49	51'923.86	2.35%	234.61
Nyon	22'978	40.76	936'468.50	45.66%	22'978	42.86	984'838.89	45.66%	23'328	350	1.5%	43.49	1'014'472.25	45.85%	29'633.36
Prangins	4'284	40.76	174'594.44	8.51%	4'284	42.86	183'612.58	8.51%	4'280	-4	-0.1%	43.49	186'125.74	8.41%	2'513.16
Signy	606	40.76	24'697.53	1.20%	606	42.86	25'973.21	1.20%	605	-1	-0.2%	43.49	26'309.83	1.19%	336.62
St-Cergue	2'916	40.76	118'841.59	5.79%	2'916	42.86	124'979.99	5.79%	3'012	96	3.3%	43.49	130'983.81	5.92%	6'003.82
Trelex	1'447	40.76	58'972.49	2.88%	1'447	42.86	62'018.53	2.88%	1'428	-19	-1.3%	43.49	62'099.90	2.81%	81.36
18 communes	50'323	40.7550	2'050'914.10	100%	50'323	42.860079	2'156'847.74	100%	50'877	554	1.1%	43.487322	2'212'504.48	100%	55'656.74

ASV = Annuaire statistique vaud

2'212'504.48

ASV = Annuaire statistique vaud

2'212'504.48

Participations des communes (Budget 2025)	2'156'847.74
Participations des communes (Budget 2026)	2'212'504.48
Difference entre les 2 budgets	55'656.74

Répartition des charges entre les communes

Le coût effectif de fonctionnement est facturé à toutes les communes signataires, selon les bases de répartition en fonction du nombre d'habitants au 31 décembre de l'année précédente, selon les données SCRIS.

La participation des communes est facturée durant l'année en cours sur la base du budget.

A la clôture des comptes, la participation des communes est corrigée selon les frais effectifs.

Plan d'investissement

9282-01 Fonds de réseve VEHICULES		
	Préavis	Site
Situation au 1er janvier		
Ajout au fonds de réserve		
Remplacement du Véhicule chef d'intervention Z102 (y/c aménagements AR)	18-2025	Nyon
Remplacement du Véhicule chef d'intervention Z101 (y/c aménagements AR)		Nyon
Remplacement occasion Z561	08-2023	Bonmont
Remplacement du Véhicule chef d'intervention Z103	09-2023	Nyon
Revente Z142 Mercedes 309 de 1988		Nyon
Bus transport 9 places (sans moyens prioritaires)		SDIS
Total annuel des investissements projetés		
Situation au 31 décembre		

2024	
Crédit	Dépenses
156'333	
27'992	
4'000	35'994
601	27'899
3'701	
36'294	63'893
128'734	

2025	
Crédit	Dépenses
128'734	
50'000	
	76'500
	85'000
50'000	76'500
102'234	

2026	
Crédit	Dépenses
102'234	
50'000	
50'000	85'000
67'234	

2027	
Crédit	Dépenses
67'234	
55'000	
50'000	
72'234	

2028	
Crédit	Dépenses
72'234	
55'000	
55'000	-
127'234	

2029	
Crédit	Dépenses
127'234	
55'000	
55'000	-
182'234	

2030	
Crédit	Dépenses
182'234	
55'000	
55'000	-
237'234	

2031	
Crédit	Dépenses
237'234	
55'000	
55'000	-
292'234	

9282-03 Fonds de réserve PERTES sur DEBITEURS		
	Préavis	Site
Situation au 1er janvier		
Ajout au fonds de réserve		
Total annuel des investissements projetés		
Situation au 31 décembre		

2024	
Crédit	Dépenses
3'779	
816	
816	-
4'594	

2025	
Crédit	Dépenses
4'594	
-	-
4'594	

2026	
Crédit	Dépenses
4'594	
-	-
4'594	

2027	
Crédit	Dépenses
4'594	
-	-
4'594	

2028	
Crédit	Dépenses
4'594	
-	-
4'594	

2029	
Crédit	Dépenses
4'594	
-	-
4'594	

2030	
Crédit	Dépenses
4'594	
-	-
4'594	

2031	
Crédit	Dépenses
4'594	
-	-
4'594	

9282-04 Fond de réseve INFRASTRUCTURE		
	Préavis	Site
Situation au 1er janvier		
Ajout au fonds de réserve		
Refection cours Nyon		
Total annuel des investissements projetés		
Situation au 31 décembre		

2024	
Crédit	Dépenses
88'439	
-	-
88'439	

2025	
Crédit	Dépenses
88'439	
-	-
88'439	

2026	
Crédit	Dépenses
88'439	
-	-
88'439	

2027	
Crédit	Dépenses
88'439	
-	-
88'439	

2028	
Crédit	Dépenses
88'439	
-	-
88'439	

2029	
Crédit	Dépenses
88'439	
-	-
88'439	

2030	
Crédit	Dépenses
88'439	
-	-
88'439	

2031	
Crédit	Dépenses
88'439	
-	-
88'439	

9282-05 Fond de réseve REVUE QUINQUENNALE		
	Préavis	Site
Situation au 1er janvier		
Ajout au fond de réserve		
Revue QUINQUENNALE 2022		
Revue QUINQUENNALE 2026		
Revue QUINQUENNALE 2031		
Total annuel des investissements projetés		
Situation au 31 décembre		

2024	
Crédit	Dépenses
26'228	
10'000	
10'000	-
36'228	

2025	
Crédit	Dépenses
36'228	
10'000	
10'000	-
46'228	

2026	
Crédit	Dépenses
46'228	
10'000	
	50'000
10'000	50'000
6'228	

2027	
Crédit	Dépenses
6'228	
12'500	
12'500	-
18'728	

2028	
Crédit	Dépenses
18'728	
12'500	
12'500	-
31'228	

2029	
Crédit	Dépenses
31'228	
12'500	
12'500	-
43'728	

2030	
Crédit	Dépenses
43'728	
12'500	
12'500	-
56'228	

2031	
Crédit	Dépenses
56'228	
12'500	
	60'000
12'500	60'000
8'728	

9282 TOTAL Fonds de réseve		
Situation au 1er janvier		
Situation au 31 décembre		

2024	
274'779	
257'995	

2025	
257'995	
241'495	

2026	
241'495	
166'495	

2027	
166'495	
183'995	

2028	
183'995	
251'495	

2029	
251'495	
318'995	

2030	
318'995	
386'495	

2031	
386'495	
393'995	

ORPC



Budget de Fonctionnement Année 2026

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	PROTECTION CIVILE	2'703'270.00	2'703'270.00	2'759'430.00	2'759'430.00	2'491'341.71	2'491'341.71
	TOTALISATION	2'703'270.00	2'703'270.00	2'759'430.00	2'759'430.00	2'491'341.71	2'491'341.71
	Résultat		-		-		-

Compte	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	PROTECTION CIVILE	2'703'270.00	2'703'270.00	2'759'430.00	2'759'430.00	2'491'341.71	2'491'341.71
66	ORGAN.REGION.PROTECTION CIVILE	2'703'270.00	2'703'270.00	2'759'430.00	2'759'430.00	2'491'341.71	2'491'341.71
660	AUTORITES	64'500.00		59'500.00	-	50'362.85	-
660.300.1	Indemn.& vacat.autorités	36'450.00		36'450.00		31'500.00	
660.306.1	Frais véhicules privés	2'550.00		2'550.00		862.85	
660.306.3	Frais de représentation	3'000.00		2'000.00			
660.306.9	Indemn.& remb.frais divers	500.00		500.00			
660.318.5	Honoraires (Commune boursière)	22'000.00		18'000.00		18'000.00	
	2'000.- prévus comme frais unique de passage à MCH2 et 2'000.- pour une augmentation de rémunération de la commune boursière						

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

Compte	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
661	ADMINISTRATION	1'208'400.00	1'750.00	1'196'350.00	1'750.00	1'147'749.13	25'491.20
661.301.1	Traitements du personnel	861'270.00		849'300.00		829'809.95	
	Progressions salariales selon échelle de traitement						
661.301.2	Trait.pers.occas.& concierger.	21'210.00		21'200.00		11'050.00	
661.303.0	Assur.sociales(AVS/AI/AC/APG)	82'260.00		81'950.00		83'719.15	
661.304.0	Caisse de pension	133'740.00		132'350.00		125'199.00	
661.305.0	Assur.maladie & accidents	15'170.00		13'600.00		22'132.65	
661.306.1	Frais véhicules privés & indemn. tél.	4'000.00		4'300.00		2'545.70	
661.309.9	Autres ch.personnel & autorit.	6'700.00		6'700.00		4'605.55	
661.310.1	Imprimés & fourniture bureau	9'000.00		10'000.00		6'670.70	
661.310.2	Frais abonn., journaux, etc.	5'600.00		5'500.00		755.60	
661.311.10	Achats mobil. & mach. bureau	1'000.00		1'000.00		680.30	
661.311.11	Achats matér.informatique	21'950.00		23'950.00		23'914.25	
661.315.10	Entret.mobil. & mach. bureau	1'000.00		1'200.00		422.14	
661.315.11	Entret.matér.informatique	11'000.00		11'000.00		10'224.17	
661.317.0	Frais réceptions & manifest.	11'000.00		12'600.00		7'729.85	
661.318.1	Frais de ports & postaux	5'000.00		5'000.00		4'195.25	
661.318.2	Frais téléphones	4'700.00		4'700.00		3'807.92	
661.318.3	Frais bancaires	500.00		400.00		458.05	
661.318.5	Honoraires de tiers	4'300.00		3'300.00		3'335.00	
661.318.6	Primes d'assurances	9'000.00		8'300.00		6'493.90	
661.436.10	Remb.trait. & ch.soc.(Ass.,PG)		1'500.00		1'500.00		24'854.25
661.436.20	Remb.tiers(tél., entret., etc)						115.10
661.441.20	Part à la taxe sur le CO2		250.00		250.00		521.85

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

Compte	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
662	INSTRUCTION	937'500.00	37'500.00	980'300.00	90'000.00	880'017.97	69'450.00
662.301.3	Cours Prot.Civile (FIR+FAR+Astreints)	237'500.00		275'000.00		184'758.47	
	<i>Diminution du nbr de jours de services suite à mesures du CE (voir 662.451.11) & FFGY25 qui est passée</i>						
662.318.5	Honoraires visites médicales	1'000.00		1'000.00			
662.351.10	Particip.à des charges de PC	699'000.00		704'300.00		695'259.50	
662.451.11	Subsides cours et matériel		37'500.00		90'000.00		69'450.00
	<i>Diminution du subventionnement du canton pour les jours de service</i>						
663	BATIMENT ADMINISTRATIF	267'420.00	-	284'330.00	8'700.00	208'774.72	24'567.88
663.312.1	Eau	600.00		500.00		579.15	
663.312.3	Electricité	22'000.00		40'000.00		39'729.10	
	<i>Pose d'un compteur pour SWENEX, leur consommation est facturée en direct (voir 663.436.20) & diminution estimée suite à la pose de panneaux photovoltaïques</i>						
663.312.4	Chauffage	17'500.00		23'500.00		19'345.15	
663.313.3	Achats produits nettoyage & entret.	5'000.00		5'000.00		3'948.40	
663.314.10	Entret.du bâtiment et des locaux	90'000.00		90'000.00		53'460.05	
663.315.1	Entret.mobil.,mat.& mach.	500.00		500.00		302.85	
663.316.1	Redevance du bâtiment	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
663.318.6	Primes d'assurances	13'200.00		12'650.00		10'619.90	
663.319.1	Taxes épurat. & ordures	6'000.00		4'000.00		5'425.75	
663.322.3	Intérêts des emprunts	21'060.00		22'160.00		22'694.37	
663.331.2	Amort. oblig. patrimoine admin.	73'560.00		68'020.00		34'670.00	
663.423.20	Loyers de couverts et locaux						1'440.00
663.435.4	Vente de produits récupérés et divers						866.80
663.436.20	Remb.tiers(tél.,entret.,etc)				8'700.00		8'410.03
	<i>Plus de refacturation à SWENEX (montant déduits du 663.312.3) frais facturés en direct par SEIC</i>						
663.436.3	Remb. de dommage						13'851.05

Compte	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
664	CONSTRUCTIONS	50'500.00	42'620.00	50'500.00	42'020.00	45'100.57	42'618.00
664.311.4	Achats mobil.,mat.& mach.	2'000.00		2'000.00		914.55	
664.312.3	Electricité	10'500.00		10'500.00		9'920.00	
664.314.10	Entret. des constructions	35'000.00		35'000.00		31'978.30	
664.315.4	Entret.mobil.,mat.& mach.	1'000.00		1'000.00		429.47	
664.318.2	Frais téléph. (Abris,PC,etc.)	2'000.00		2'000.00		1'858.25	
664.436.20	Remb.tiers(tél.,entret.,etc)		600.00				600.00
664.451.12	Part.cant.,vrt ctrle fédér.constr.géné.		42'020.00		42'020.00		42'018.00

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

Compte	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
665	ABRIS PRIVES	-	6'000.00	-	6'000.00	-	3'900.00
665.435.60	Fact.div.serv.à des tiers		6'000.00		6'000.00		3'900.00

Préavis municipal No. 87/2025 - Budget 2026

Compte	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
666	EXPLOITATION	174'950.00	2'615'400.00	188'450.00	2'610'960.00	159'336.47	2'325'314.63
666.301.2	Trait.person.occas.(Chefs serv.+EM)	15'200.00		15'200.00		12'330.00	
666.311.4	Achats mobil.,mat.& mach.	25'000.00		25'000.00		21'538.12	
666.311.5	Achat de véhicules	76'250.00		76'250.00		73'401.25	
666.315.4	Entret.mobil.,mat.& mach.	6'000.00		16'000.00		4'748.55	
	Diminution suite aux coûts uniques de mise en conformité de l'outillage électrique						
666.315.5	Entret.véhicules & remorques	32'000.00		34'500.00		31'922.50	
666.315.63	Entret.& travaux spécifiques à tiers	500.00		500.00			
666.318.6	Primes d'assurances	20'000.00		20'000.00		15'396.05	
666.365.9	Dons, aides & subv. diverses			1'000.00			
666.435.60	Fact.div.serv.à des tiers		162'500.00		185'000.00		135'419.38
666.435.9	Vente véhicules, remorques et matériel						13'000.00
666.436.10	Remb.divers		10'950.00		10'950.00		11'505.00
666.452.10	Participation des Communes		2'441'950.00		2'415'010.00		2'165'390.25