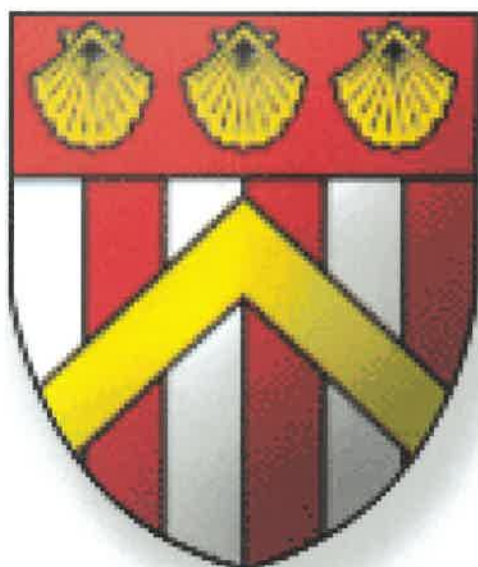


Préavis municipal n° 2025-09

BUDGET COMMUNAL
POUR L'EXERCICE

2026





COMMUNE
DE
GILLY

Gilly, le 27 octobre 2025

AU CONSEIL COMMUNAL DE GILLY

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Conseillers,

La Municipalité de Gilly soumet, dans le temps réglementaire, à votre approbation le projet de budget pour l'exercice 2026, accompagné des commentaires ci-après.

Les comptes sont présentés de la manière suivante :

- a) budget de fonctionnement : charges et revenus servant au fonctionnement courant de la commune (panier de la ménagère).

Un investissement de moins de Frs 50'000.- peut, le cas échéant, être porté au budget de fonctionnement (selon art. 15 du Règlement sur la Comptabilité des Communes)

- b) plan des dépenses d'investissements pour 2026 et suivantes... : concerne toutes les dépenses pour l'achat, la création ou l'amélioration des biens du patrimoine administratif.

A noter que le plan d'investissement vous est soumis à titre informatif, mais n'est pas soumis au vote du Conseil communal, contrairement au budget (art. 18 du règlement sur la comptabilité des communes).

La Municipalité peut engager des dépenses de fonctionnement imprévisibles et exceptionnelles fixées à Frs 20'000.- conformément au préavis no 12/2021.

Remarque : les charges qui sont en fonction du nombre d'habitants ont été calculées sur une base présumée de 1'450 habitants au 31.12.2025.

Nous avons attentivement estimé le potentiel d'augmentation de notre population en regard des logements vacants sur le territoire communal.

Nouveauté

Le budget 2026 a été établi selon le nouveau modèle comptable harmonisé de deuxième génération "MCH2" pour le secteur public.

Ce modèle a pour objectif de renforcer l'harmonisation de la présentation des comptes et de se rapprocher des normes internationales. La situation financière des communes et des associations de communes est plus transparente et sa lecture sera plus aisée pour chaque citoyenne et citoyen.

Le nouveau plan comptable est formé de 10 classifications fonctionnelles :

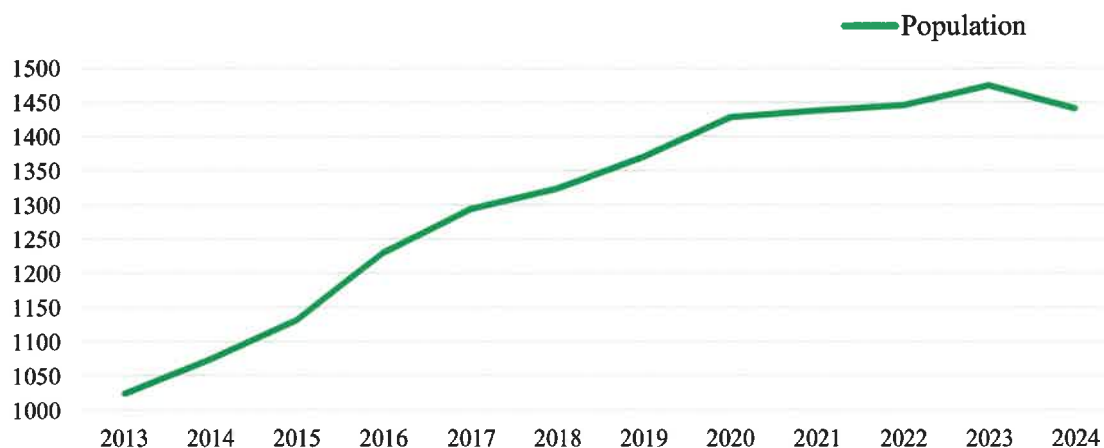
- 0 - Administration générale
- 1 - Ordre et sécurité publics, défense
- 2 - Formation
- 3 - Culture, sport et loisirs
- 4 - Santé
- 5 - Prévoyance sociale
- 6 - Trafic et télécommunication
- 7 - Protection de l'environnement et aménagement du territoire
- 8 - Economie publique
- 9 - Finances et impôts

La récapitulation du budget de fonctionnement laisse apparaître un excédent supposé de charges de

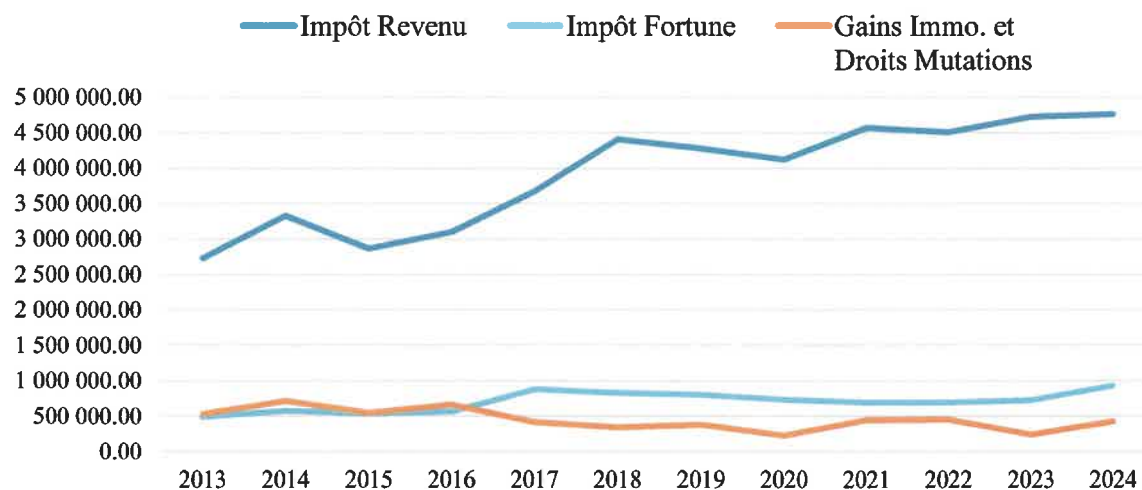
CHF 230'422.--

En ce qui concerne les revenus des impôts, nous avons pris les projections fournies par l'Administration Cantonale des Impôts et la baisse du taux d'imposition voté par le conseil communal.

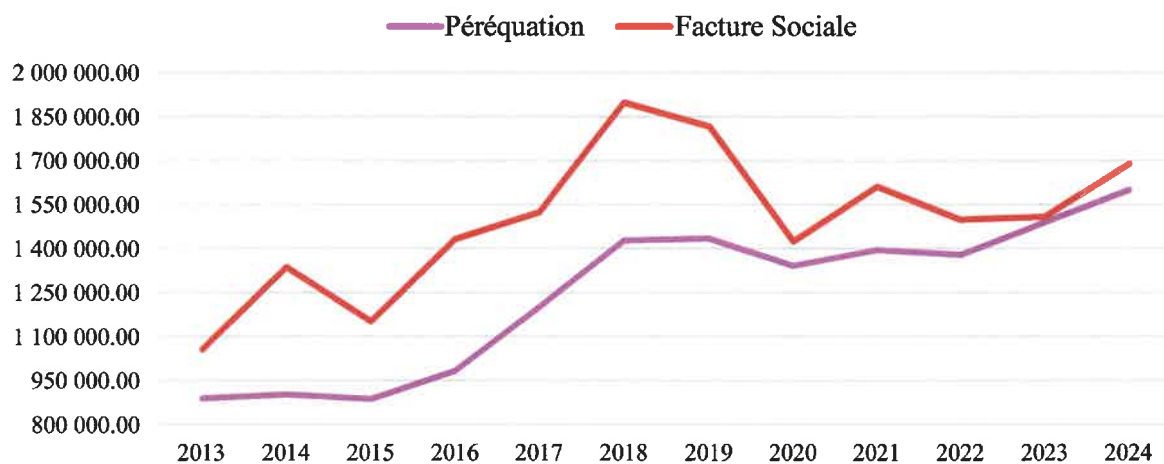
Dans le cadre de MCH2 (Modèle de comptabilité harmonisé 2), les charges du personnel sont reportées dans les dicastères concernés sous les comptes par nature .3990 Imputations internes. Le traitement du personnel est également réparti dans les différents dicastères, afin que le celui de l'administration représente au mieux le secrétariat.



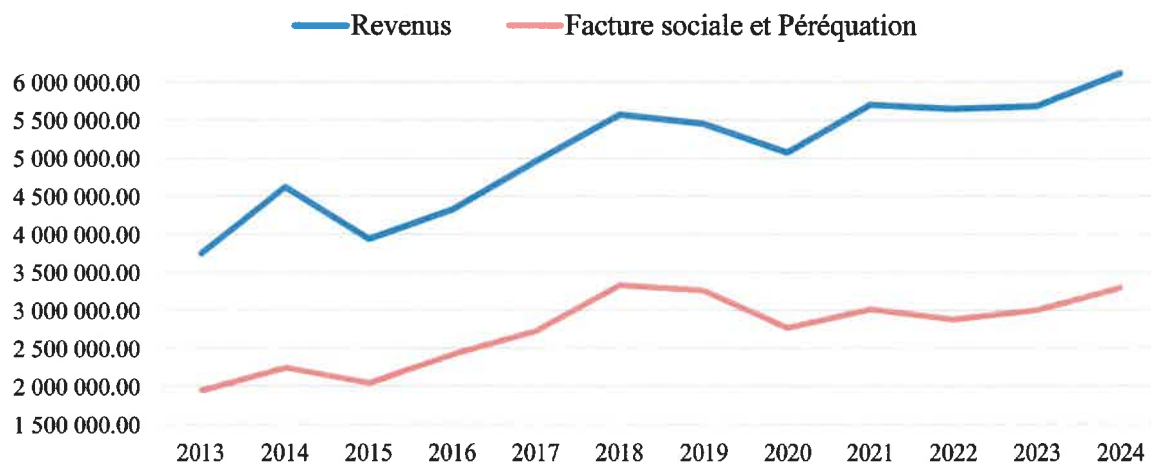
Augmentation de la population sur les 10 dernières années d'environ 40%



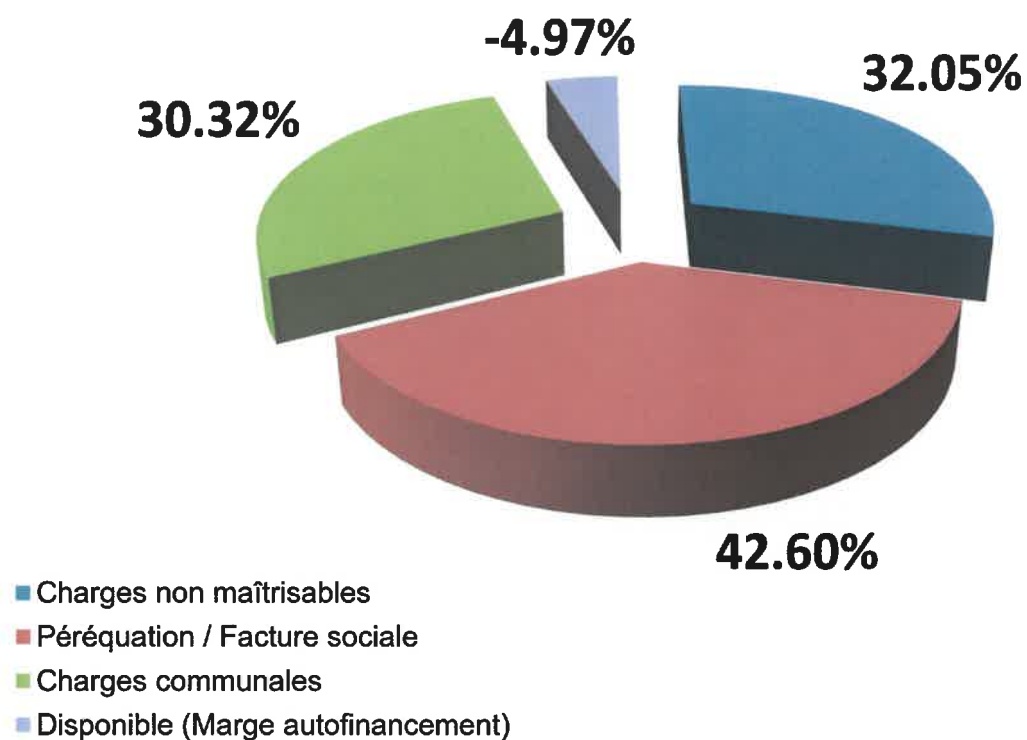
Stabilisation des revenus sur les trois dernières années



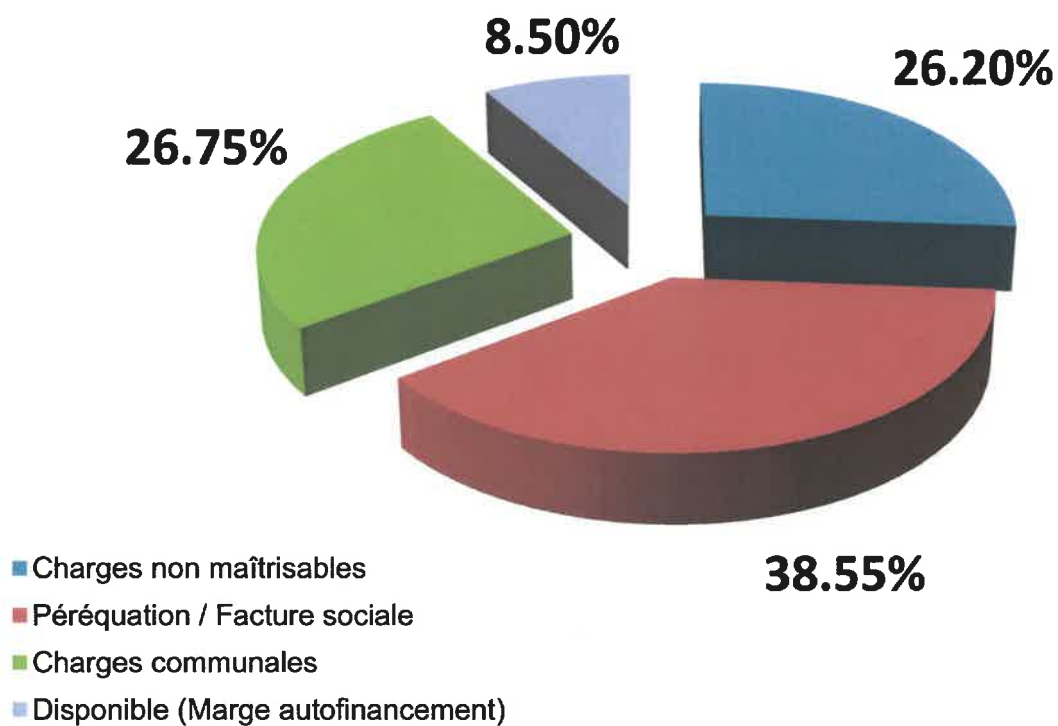
Augmentation de la facture sociale et péréquation d'environ 69% depuis l'année 2013



Budget 2026



Comptes 2024



Le résultat échelonné (présentant le résultat opérationnel, financier, extraordinaire et total) introduit par MCH2 doit être indiqué dans le préavis.

Résultat échelonné - Budget 2026	
Résultat d'Exploitation (REX)	-974 708.00
Résultat Financier (RF)	544 286.00
Résultat Opérationnel (ROP = REX + RF)	-430 422.00
Résultat Extraordinaire (REO)	200 000.00
Résultat Total du compte de résultats (=ROP+REO)	-230 422.00

Dans le MCH2, le compte de résultats se divise en deux niveaux. Le premier niveau montre le résultat opérationnel ; il englobe le résultat provenant des activités d'exploitation (résultat d'exploitation) et le résultat provenant des charges et revenus de nature financière (résultat financier).

Le second niveau du compte de résultats montre le résultat extraordinaire ; il se compose des éléments extraordinaires au sens du MCH2.

Chaque niveau peut présenter un excédent de charges ou de revenus. Ensemble, ils composent le résultat total qui modifie l'excédent ou le découvert au bilan (capital propre). Les soldes intermédiaires offerts par la présentation échelonnée du résultat sont utiles pour l'analyse de détails. Le Tableau ci-après illustre la présentation du compte de résultats échelonné.

Charges d'exploitation		Revenus d'exploitation	
30	Charges de personnel	40	Revenus fiscaux
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	41	Patentes et concessions
33	Amortissements du patrimoine administratif	42	Taxes et redevances
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	43	Revenus divers
36	Charges de transfert	45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux
37	Subventions redistribuées	46	Revenus de transfert
		47	Subventions à redistribuer
Résultats d'Exploitation [REX]			
34	Charges financières	44	Revenus financiers
Résultat Financier [RFI]			
Résultat Opérationnel [ROP = REX + RFI]			
38	Charges extraordinaires	48	Revenus extraordinaires
Résultat Extraordinaire [REO]			
Résultat Total du compte de résultats [=ROP + REO]			

Le plan d'investissement (selon annexe) prévoit des dépenses nettes, pour l'année 2026, d'un montant de

CHF 1'057'000.--

Tous les montants portés au budget 2026 ont été déterminés après examen du budget précédent, des comptes de l'exercice 2024, des pièces comptables 2025 pour celles dont les éléments pouvaient être pris en considération et des projets en cours.

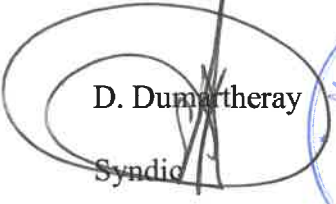
Vu ce qui précède, la Municipalité de Gilly, vous prie, Monsieur le Président, Mesdames, et Messieurs les Conseillers, de prendre la décision suivante :

- après avoir pris connaissance du préavis municipal N° 2025-09 relatif au budget communal de l'année 2026,
- après avoir pris connaissance du rapport de la commission des finances chargée d'étudier cet objet,
- attendu que ledit objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

DECIDE

d'adopter le budget de fonctionnement communal pour l'année 2026 tel que présenté, prévoyant un excédent net de charges de Frs 230'422.00

Au nom de la Municipalité

 D. Dumatheray
Syndic



 F. Peller
Secrétaire

Glossaire :

ADCV :	Association de Communes Vaudoises
AIER :	Association Intercommunale pour l'épuration des eaux usées de Rolle et Environs
APEC :	Association intercommunale pour l'épuration des eaux usées de la Côte
ARAERE :	Association Régionale pour l'Accueil de jour des Enfants de Rolle & Environs
ARAS :	Association Régionale d'Action Sociale
ASP :	Agent de Sécurité Publique
AVASAD :	Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile
AVACAH :	Association Vaudoise pour la Construction Adaptée aux personnes Handicapées
DGAIC :	Direction générale des affaires institutionnelles et des communes
DISREN :	Dispositif d'Investissement Solidaire de la Région Nyonnaise
ENJEU :	Association Intercommunale pour Rolle & environs pour l'Enfance et la jeunesse
ECA :	Etablissement cantonal d'assurance contre l'Incendie et les éléments naturels
EU / EC :	Eaux Usées / Eaux Claires
EP :	Eclairage Public
FAJE :	Fondation pour l'Accueil de Jour des Enfants
FAO :	Feuille des Avis Officiels
FEM :	Fondation pour l'Enseignement de la Musique
MCH2 :	Modèle de Comptabilité Harmonisé deuxième génération
NRTV :	Nyon Région Télévision
OM :	Ordures ménagères
ORPC :	Organisations régionales de protection civile
RFFA :	Réforme Fiscale et Financement de l'AVS

SADEC :	Société Anonyme pour le traitement des Déchets de la Côte
SDIS :	Service de défense contre l'incendie et de secours
Sésame :	Centre socioculturel de l'arrondissement scolaire de Rolle
SIDERE :	Service Intercommunal de Distribution d'Eau potable de Rolle et Environs
SIT :	Système d'Information du Territoire communal
STEP :	Station d'épuration
TSP :	Travailleur social de proximité
UCV :	Union des Communes Vaudoises

COMMUNE DE GILLY

Compte de fonctionnement par classification administrative

Comp Libellé	Budget 2026	
	Charges	Produits
0 ADMINISTRATION GENERALE	1 334 804.00	673 932.00
1 ORDRES ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	334 074.00	23 065.00
2 FORMATION	1 327 929.00	128 539.00
3 CULTURE, SPORT ET LOISIRS	144 175.00	7 200.00
4 SANTE	7 230.00	0.00
5 PREVOYANCE SOCIALE	318 967.00	0.00
6 TRAFIC ET TELECOMMUNICATION	553 050.00	96 600.00
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAG DU TERRITOIRE	737 309.00	546 199.00
8 ECONOMIE PUBLIQUE	270 400.00	179 750.00
9 FINANCES ET IMPOTS	3 836 042.00	6 978 273.00
	8 863 980.00	8 633 558.00
Excédent de revenu		230 422.00
Excédent de charge		
	8 863 980.00	8 863 980.00

APPROUVES EN SEANCE DE MUNICIPALITE

le 27 octobre 2025

D. Dumathieray

Syndic

F. Pellet

Secrétaire



0 Administration générale

01 Législatif et exécutif

01100 Législatif

- 1 01100.3000.00 Rémunération pour les membres du conseil communal
- 2 01100.3099.00 Frais de repas du conseil communal et lors des votations/élections

01200 Exécutif

- 3 01200.3000.00 Rémunération pour la Municipalité
- 4 01200.3001.00 Comprend les frais de déplacement des municipaux à raison de 0.70 Frs le km + forfait pour les abonnements téléphoniques, et les connections multimédia (Frs 1'200 p.a.)
- 5 01200.4990.00 Part des vacations municipales réparties selon les dicastères

02 Administration des finances et générale

02100 Administration des finances et des contributions

- 6 02100.3090.00 Frais de formation MCH2
- 7 02100.3132.00 Honoraires liés aux contentieux, et à la fiduciaire entre autres
- 8 02100.3137.00 Indemnités et émoluments dus à l'Etat de Vaud concernant la perception des impôts (et taxes) communaux

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
0	ADMINISTRATION GENERALE	1 334 804	673 932		
01	Législatif et exécutif				
01100	Législatif	21 000	500		
01100.3000.00	Salaires des autorités et commissions	16 000		1	
01100.3099.00	Autres charges de personnel	5 000		2	
01100.3990.00	Autres imputations internes	0			
01100.4612.00	Dédommagements des communes et assoc. intercom.		500		
01200	Exécutif	161 500	23 000		
01200.3000.00	Salaires des autorités et commissions	140 000		3	
01200.3001.00	Paiements aux autorités et commissions	8 000		4	
01200.3990.00	Autres imputations internes	13 500			
01200.4612.00	Dédommagements des communes et ass. interc.		200		
01200.4990.00	Autres imputations internes		22 800	5	
02	Administration des finances et générale				
02100	Administration des finances et des contributions	143 900	6 000		
02100.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	70 000			
02100.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1 500		6	
02100.3100.00	Matériel de bureau	1 000			
02100.3130.00	Prestations de services de tiers	3 200			
02100.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	6 500		7	
02100.3137.00	Impôts, taxes et émoluments - frais perception impôts	40 000		8	
02100.3137.01	Impôts, taxes et émoluments - perception impôts étrangers	2 000			
02100.3170.00	Remboursements de frais effectifs	500			
02100.3511.00	Attributions aux fonds - pertes débiteurs	0			
02100.3990.00	Autres imputations internes	19 200			
02100.4260.00	Remboursements et participations de tiers - rappels/poursuite		4 000		
02100.4260.01	Remboursements et participations de tiers - poursuite, impôts		2 000		
02100.4511.00	Prélèvements sur les fonds - pertes débiteurs		0		

02 Administration des finances et générale

02200 Administration générale

- 9** 02200.3010.00 Ce poste comprend les salaires bruts des employés suivants: 2 employés de voirie et 1 employée administrative.
A cela s'ajoutent également les salaires versés pour les nettoyages et les jobs d'été.
La part grevant d'autres postes est comptabilisée dans le compte 02200.4990.00
- 10** 02200.3133.00 Contrat de maintenance du système eSéances
- 11** 02200.3170.00 Indemnisation des frais de déplacement des employés communaux à raison de Frs 0.70/km et forfait pour l'utilisation des portables pour les employés de voirie (Frs 600 p.a.)
- 12** 02200.4990.00 Participation des heures des employé(e)s communales réparties selon les dicastères

02210 Contrôle des habitants

- 13** 02210.3130.02 Frais administratifs liés au contrôle des habitants et établissements des rapports de naturalisation entre autres

COMMUNE DE GILLY
Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
02200 Service administratif		369 200	155 400		
02200.3010.00 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	9	275 000			
02200.3090.00 Formation et perfectionnement du personnel		500			
02200.3100.00 Matériel de bureau		2 000			
02200.3102.00 Imprimés, publications		5 000			
02200.3110.00 Meubles et appareils de bureau	10	500			
02200.3130.01 Prestations de services de tiers		7 500			
02200.3133.00 Charges d'utilisation informatiques		4 000			
02200.3137.00 Impôts, taxes et émoluments - cotisation		200			
02200.3170.00 Remboursements de frais effectifs	11	1 100			
02200.3990.00 Autres imputations internes		73 400			
02200.4210.00 Emoluments pour actes administratifs			0		
02200.4260.00 Remboursements et participations de tiers			500		
02200.4602.00 Parts aux revenus des communes et assoc. intercom.	12		0		
02200.4611.00 Dédommagements des cantons et concordats			0		
02200.4990.00 Autres imputations internes			154 900		
02210 Contrôle des habitants		55 000	21 500		
02210.3010.00 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	13	30 000			
02210.3100.00 Matériel de bureau		1 500			
02210.3130.02 Prestations de services de tiers		4 500			
02210.3170.00 Remboursements de frais effectifs		100			
02210.3601.00 Parts de revenus destinées aux cantons - Ci		1 500			
02210.3601.01 Parts de revenus destinées aux cantons - permis étrangers		9 000			
02210.3990.00 Autres imputations internes		8 400			
02210.4210.00 Emoluments pour actes administratifs - Ci			2 000		
02210.4210.01 Emoluments pour actes administratifs - permis étrangers			13 000		
02210.4210.02 Emoluments pour actes administratifs - divers contrôles hab			5 000		
02210.4210.03 Emoluments pour actes administratifs - naturalisations			1 500		

02 Administration des finances et générale

02220 Ressources humaines

14 02220.4990.00 Part des charges réparties selon les dicastères

02290 Services généraux, autres

15 02290.3099.00 Autres charges du personnel

16 02290.3130.00 Honoraires des avocats mandatés par la Municipalité, frais de justice, entre autres.

17 02290.3133.01 Contrat de support du système informatique bourse/contrôle des habitants, évolution des mesures de sécurité, contrat d'entretien du photocopieur, ainsi que la mise en place de MCH2 (Modèle Comptable Harmonisé de deuxième génération)

18 02290.3134.00 Primes d'assurances RC communale et RC "préjudice de fortune" et cyber entre autres.

19 02290.3137.00 Cotisations à l'Union des Communes Vaudoise (UCV), et autres

20 02290.3158.00 Contrat de maintenance du système informatique bourse/contrôle des habitants

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026				
		Charges	Revenu			
02220 Ressources humaines		116 000	116 000			
02220.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais admin.	45 000				
02220.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	53 000				
02220.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	18 000				
02220.4260.00	Remboursements et participations de tiers		0			
02220.4990.00	Autres imputations internes		116 000	14		
02290 Services généraux, autres		79 700	100	15		
02290.3099.00	Autres charges de personnel	8 000				
02290.3113.00	Matériel informatique	2 000				
02290.3130.00	Prestations de services de tiers	5 000		16		
02290.3133.01	Charges d'utilisation informatiques	40 500		17		
02290.3134.00	Primes d'assurances	12 000		18		
02290.3320.00	Amortissements planifiés des imm. incorp. PA	0				
02290.3137.00	Impôts, taxes et émoluments	6 700		19		
02290.3158.00	Entretien des immobilisations incorporelles - maintenance logiciels	5 500		20		
02290.4250.00	Ventes		100			

029 Immeubles administratifs

02900 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs

- 21** 02900.3132.00 Frais de gérance liées à tous les bâtiments
- 22** 02900.3134.00 Assurances globales liées à tous les bâtiments communaux (ex: dégât d'eau, ECA)

02901 Auberge

- 23** 02901.3120.01 Compte ouvert pour la fourniture d'eau potable. A noter que ce montant est refacturé au locataire (voir compte 02901.4260.00)
- 24** 02901.3144.00 Entretien courant, ainsi que l'assainissement du sol de la cuisine Frs 10'000, réfection de la peinture des salles à manger de l'auberge Frs 13'000, amélioration de l'aération de la cuisine Frs 6'000 et travaux de génie civil pour la pose de borne électrique voiture Frs 6'500
- 25** 02901.3144.01 Contrats de maintenance de l'auberge
- 26** 02901.4260.00 Participation du locataire aux charges (chauffage, eau et contrats de maintenance, entre autres)

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
02900	Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs	68 504	7 662		
02900.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - électricité Vinc	200			
02900.3130.00	Prestations de services de tiers	4			
02900.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc	20 000		21	
02900.3134.00	Primes d'assurances choses - bâtiments	35 000		22	
02900.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles - dépendances	1 000			
02900.3144.03	Entretien des bâtiments, immeubles - Combe Bursins	500			
02900.3149.00	Entretien d'autres immobilisations corporelles - cantine	1 000			
02900.3990.00	Autres imputations internes	10 800			
02900.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA - terrains		702		
02900.4479.02	Autres revenus, biens-fonds PA - cantine		1 200		
02900.4479.03	Autres revenus, biens-fonds PA - Combe Bursins		5 760		
02901	Auberge	66 500	97 000		
02901.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - chauffage	8 000			
02901.3120.01	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - eau	2 000		23	
02901.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles - courants	43 500		24	
02901.3144.01	Entretien des bâtiments, immeubles - installations	13 000		25	
02901.4260.00	Remboursements et participations de tiers - part. loc		12 000	26	
02901.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA - auberge		85 000		

029 Immeubles administratifs

02902 Grande salle et logements

- | | | |
|-----------|---------------|---|
| 27 | 02902.3144.00 | Entretiens courants et mise en conformité de la toiture selon les normes SUVA Frs 4'200 |
| 28 | 02902.3144.02 | Contrats de maintenance, entretien de la hotte de ventilation Frs 2'900 et divers travaux électriques à la cuisine, la chaufferie et dans les escaliers Frs 3'900 |
| 29 | 02902.4260.00 | Une répartition des charges se fait entre l'auberge, la grande salle, l'épicerie et l'administration communale |

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
02902	Grande salle et logements	103 000	69 800		
02902.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2 000			
02902.3111.00	Machines, appareils et véhicules	500			
02902.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - électricité	10 000			
02902.3120.01	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - chauffage	15 000			
02902.3120.02	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - service du gaz	12 000			
02902.3120.03	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - eau	1 200			
02902.3130.00	Prestations de services de tiers - internet	1 200			
02902.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles - courants	9 700		27	
02902.3144.02	Entretien des bâtiments, immeubles - installations	17 700		28	
02902.3990.00	Autres imputations internes	33 700		29	
02902.4260.00	Remboursements et participations de tiers - part chauffage		21 000		
02902.4260.01	Remboursements et participations de tiers - part. loc.		800		
02902.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA - apparts		33 800		
02902.4470.01	Loyers et fermages des biens-fonds PA - bureaux		10 200		
02902.4472.00	Paiements pour utilisations des immeubles PA - grande salle		4 000		
02903	La Place 1	30 300	450		
02903.3110.00	Meubles et appareils de bureau	1 000			
02903.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - électricité	1 600			
02903.3120.01	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - chauffage	4 500			
02903.3120.02	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - eau	500			
02903.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles - courants	1 000			
02903.3144.01	Entretien des bâtiments, immeubles - installations	2 000			
02903.3990.00	Autres imputations internes	19 700			
02903.4260.00	Remboursements et participations de tiers		50		
02903.4472.00	Paiements pour utilisations des immeubles PA - loc salles		400		

029 Immeubles administratifs

02904 La Place 3 - Epicerie et appartement

30 02904.3144.00 Entretiens courants, réfection de la toiture du dépôt/bureau de l'épicerie Frs 23'000

02906 Ch. des Truits 4-6

31 02906.3120.01 Frais pour le chauffage des bâtiments y compris le nouveau complexe scolaire. Décompte et refacturation à ENJEU pour le nouveau complexe scolaire (voir compte 02906.4260.00 ci-dessous)

32 02906.3144.00 Entretiens courants et mise en conformité de la toiture selon les normes SUVA Frs 1'200

33 02906.4260.00 Participation au chauffage des autres bâtiments y compris le nouveau complexe scolaire

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026				
		Charges	Revenu			
02904 La Place 3 - Epicerie et appartement		31 500	29 890			
02904.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - chauffage	4 500				
02904.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles - courants	25 000				
02904.3144.01	Entretien des bâtiments, immeubles - installations	2 000				
02904.4260.01	Remboursements et participations de tiers - part. loc		3 000			
02904.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA - appartement		25 690			
02904.4470.01	Loyers et fermages des biens-fonds PA - épicerie		1 200			
02905 Ch. des Truits 2 (ancien bâtiment)		9 500	29 900			
02905.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - électricité	200				
02905.3120.01	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - chauffage	4 500				
02905.3120.02	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - eau	800				
02905.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles - courants	2 000				
02905.3144.01	Entretien des bâtiments, immeubles - installations	2 000				
02905.4260.00	Remboursements et participations de tiers - part. loc		3 500			
02905.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA - appartements		26 400			
02906 Ch. des Truits 4-6		77 700	114 930			
02906.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - électricité	8 000				
02906.3120.01	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - chauffage	55 000				
02906.3120.02	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - eau	500				
02906.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles - courants	3 200				
02906.3144.01	Entretien des bâtiments, immeubles - installations	11 000				
02906.4260.00	Rbts et participations de tiers - part autres bâtiments		75 000			
02906.4260.02	Remboursements et participations de tiers - part locataires		3 800			
02906.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA - appartements		36 130			
02907 Ch. des Truits 8		1 500	1 800			
02907.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - électricité abri PC	1 000				
02907.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles - abri PC	500				
02907.4472.00	Paielements pour utilisations des immeubles PA - salle rythmique		1 800			

1 Ordre et sécurité publics, défense

11 Sécurité publique

11100 Police et sécurité publique

- 34 11100.3130.00 Honoraires de surveillance de sécurité publique
- 35 11100.3611.00 Facture policière, part des communes délégatrices
- 36 11100.3611.01 Facture policière, socle sécuritaire commun

15 Service du feu

15000 Service du feu

- 37 15000.3612.00 Prix par habitant Frs 43.50, idem aux comptes 2024
- 38 15000.4470.00 Loyer du local des pompiers de 213 m2 à Frs 105/m2

16 Défense

16100 Stands de tir

- 39 16100.3612.00 Participation selon convention

16200 Défense civile

- 40 16200.3611.00 Participation d'env. Frs 22.71 par habitant, contre Frs 20.24 aux comptes 2024. Diminution de la participation cantonale pour les astreints.

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	334 074	23 065		
11	Sécurité publique				
11100	Police et sécurité publique	233 939	500		
11100.3130.00	Prestations de services de tiers	9 000		34	
11100.3511.00	Attributions aux fonds	0			
11100.3611.00	Parts aux cantons et concordats - facture policière part délégatrices	180 510		35	
11100.3611.01	Parts aux cantons et concordats - facture policière socle commun	44 429		36	
11100.4270.00	Amendes - ordonnances pénales		500		
11100.4511.00	Prélèvements sur les fonds		0		
14	Questions juridiques				
14000	Questions juridiques	0	200		
14000.4120.00	Patentes et concessions - débits boissons		200		
15	Service du feu				
15000	Service du feu	63 075	22 365		
15000.3612.00	Parts aux communes et ass. interc. - SDIS Etraz Région	63 075		37	
15000.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA - local pompiers		22 365	38	
16	Défense				
16100	Standards de tir	4 000	0		
16100.3612.00	Parts aux communes et ass. interc. - part Stand de tir Bursins	4 000		39	
16200	Défense civile	33 060	0		
16200.3611.00	Parts aux cantons et concordats - ORPC	33 060		40	

2 Formation

21 Scolarité obligatoire

21400 Ecoles de musique

41 21400.3611.00 Participation à raison de Frs 9.50/hab (idem aux comptes 2024)

21700 Ch. Des Truits 8 (école)

42 21700.3144.00 Entretiens courants et mise en conformité de la toiture de l'école selon les normes SUVA Frs 2'400

43 21700.3144.02 Entretiens courants des installations techniques, et remplacement des ampoules par des LED dans la salle de classe Frs 2'400

44 21700.4470.00 Selon la convention avec Enjeu, après 30 ans la valeur locative s'arrête et il reste que la valeur d'entretien du bâtiment

21800 Accueil de jour

45 21800.3612.07 Répartition de l'accueil de jour pour le parascolaire fait par Enjeu. Coût total de l'accueil de jour (pré et parascolaire) estimé par habitant: env. Frs 352, alors qu'elle était de Frs 318.78 aux comptes 2024

21990 Ecole obligatoire, non mentionné ailleurs

46 21990.3010.00 Rémunération des patrouilleurs scolaires

47 21990.3130.00 Commune boursière pour l'organisation des fêtes scolaires 2025-2026 (refacturation voir le compte 21990.4612.00)

48 21990.3612.02 Participation pour la rénovation et la construction des bâtiments

49 21990.4612.00 Remboursement des patrouilleurs scolaires par ENJEU

29 Autres systèmes éducatifs

29900 Formation, non mentionné ailleurs

50 29900.3612.00 Montant réparti entre les 103 communes des districts de Nyon et Morges, env. Frs 1.45 par habitant contre env. Frs 1.41 par habitant aux comptes 2024

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
2	FORMATION	1 327 929	128 539		
21	Scolarité obligatoire				
21400	Ecoles de musique	13 775	0		
21400.3611.00	Parts aux cantons et concordats - FEM	13 775		41	
21700	Ch. des Truits 8 (école)	91 900	107 539		
21700.3101.01	Matériel d'exploitation, fournitures	2 500			
21700.3111.00	Machines, appareils et véhicules	500			
21700.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - électricité	7 500			
21700.3120.01	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - chauffage	24 000			
21700.3120.02	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - eau	1 500			
21700.3130.00	Prestations de services de tiers	600			
21700.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles - courants	7 400		42	
21700.3144.02	Entretien des bâtiments, immeubles - installations	8 400		43	
21700.3990.00	Autres imputations internes	39 500			
21700.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA - école		107 539	44	
21800	Accueil de jour	247 950	0		
21800.3612.07	Parts aux communes et ass. interc. - Accueil de jour parascolaire	247 950		45	
21990	École obligatoire, non mentionné ailleurs	972 204	21 000		
21990.3010.00	Salaires du personnel adm. et d'expl. - patrouilles scolaires	18 000		46	
21990.3130.00	Prestations de services de tiers - fêtes écoles	4 000		47	
21990.3612.01	Parts aux communes et ass. interc. - admin écoles	175 149			
21990.3612.02	Parts aux communes et ass. interc. - financement immo	221 807		48	
21990.3612.03	Parts aux communes et ass. interc. - degré primaire	401 024			
21990.3612.04	Parts aux communes et ass. interc. - degré secondaires	151 724			
21990.3990.00	Autres imputations internes	500			
21990.4612.00	Remboursements et participations de tiers		18 000	49	
21990.4612.01	Dédommagements des communes et associations intercommunales		3 000		
29900	Formation, non mentionné ailleurs	2 100	0		
29900.3612.00	Parts aux communes et ass. interc. - office d'orientation	2 100		50	

3 Culture, sports et loisirs, église

32 Culture, autres

32100 Bibliothèque et littérature

51 32100.3612.05 Bibliothèque intercommunale (Rolle prend en charge le 65% et le reste est réparti entre les 10 autres communes de l'arrondissement scolaire)

32200 Musique et théâtre

52 32200.3130.00 Frais liés aux diverses manifestations

53 32200.3636.00 Subside à la fanfare (Frs 6'000), au Chœur d'hommes (Frs 3'000), au Poprock Festival (Frs 5'000) et aux diverses sociétés

32900 Culture, non mentionné ailleurs

54 32900.3130.00 Frais liés aux diverses manifestations (entre autres réception des nouveaux habitants, fête nationale, Gilly d'ici et d'ailleurs)

55 32900.3636.00 Soutiens aux diverses sociétés culturelles dont font partie les enfants de Gilly (Frs 50/enfant)

33 Médias

33100 Film et cinéma

56 33100.3636.00 Soutien aux diverses sociétés liées au cinéma dont font partie les enfants de Gilly (Frs 50/enfant)

34 Sports et loisirs

34100 Sports

57 34100.3130.00 Frais liés aux diverses manifestations sportives

58 34100.3140.01 Contrats d'entretien du terrain de foot Frs 3'800, contrat d'entretien de la place de jeux Frs 1'500, et entretiens courants

59 34100.3636.00 Soutien aux diverses sociétés sportives dont font partie les enfants de Gilly (Frs 50/enfant)

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE	144 175	7 200		
32	Culture, autres				
32100	Bibliothèque et littérature	19 155	0		
32100.3612.05	Parts aux communes et ass. interc. - bibliothèque intercommunales	19 155		51	
32200	Musique et théâtre	18 600	0		
32200.3130.00	Prestations de services de tiers	1 600		52	
32200.3636.00	Subventions accordées aux orga. privées à but non lucratif	17 000		53	
32900	Culture, non mentionné ailleurs	29 400	4 100		
32900.3130.00	Prestations de services de tiers - manifestations	19 400		54	
32900.3636.00	Subventions accordées aux orga. privées à but non lucratif	10 000		55	
32900.4250.00	Ventes		100		
32900.4260.00	Remboursements et participations de tiers		4 000		
33	Film et cinéma				
33100	Film et cinéma	300	0		
33100.3636.00	Subventions accordées aux orga. privées à but non lucratif	300		56	
33200	Mass média	500	0		
33200.3636.00	Subventions accordées orga. privées à but non lucratif - NRTV	500			
34	Sports et loisirs				
34100	Sports	17 000	0		
34100.3130.00	Prestations de services de tiers	3 000		57	
34100.3140.01	Entretien des terrains - extérieurs Condémines	7 000		58	
34100.3300.65	Amort. planifiés des imm. corp. PA - terrain multisports	0			
34100.3636.00	Subventions accordées aux orga. privées à but non lucratif	7 000		59	
34200	Parcs et promenades	7 500	0		
34200.3140.01	Entretien des terrains - places et promenade	4 500			
34200.3990.00	Autres imputations internes	3 000			

34 Sports et loisirs

34290 Loisirs, non mentionné ailleurs

60 34290.3636.00 Soutien au Passeport vacances de Rolle et environs

35 Eglises et affaires religieuses

35000 Eglises et affaires religieuses

61 35000.3144.01 Entretien courants et remplacement du tableau électrique Frs 24'000

62 35000.3612.01 Participation aux frais des paroisses catholique et de langue allemande de la région

63 35000.4260.00 Utilisation pour des cours de chants

64 35000.4612.00 Participation annuelle de la commune de Tartegnin

4 Santé

43 Prévention

43300 Service médical des écoles

65 43300.3612.10 Frais relatif au service médical des écoles au primaire (auparavant dans le compte du primaire 21990.3612.03)

66 43300.3612.11 Frais relatif au service médical des écoles au secondaire (auparavant dans le compte du secondaire 21990.3612.04)

49 Santé publique, non mentionné ailleurs

49000 Santé publique, non mentionné ailleurs

67 49000.3636.00 Le coût est de Frs 1.50/hab au sein d'Espace Prévention, idem au budget 2025

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
34290	Loisirs, non mentionné ailleurs	450	0		
34290.3636.00	Subventions accordées aux orga. privées à but non lucratif	450			
35	Églises et affaires religieuses				
35000	Églises et affaires religieuses	51 270	3 100		
35000.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'expl. - organisiste	3 500			
35000.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - électricité	6 000			
35000.3120.01	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - eau	200			
35000.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles - courants	500			
35000.3144.01	Entretien des bâtiments, immeubles - installations	24 500			
35000.3612.00	Parts aux communes et ass. interc. - frais de Cure Bursins	4 000			
35000.3612.01	Parts aux communes et ass. interc. - paroisses extérieures	10 070			
35000.3990.00	Autres imputations internes	2 500			
35000.4260.00	Remboursements et participations de tiers		600		
35000.4612.00	Dédommagements des communes et associations intercommunales		2 500		
4	SANTE	7 230	0		
43	Prévention				
43300	Service médical des écoles	5 055	0		
43300.3612.10	Parts aux communes et ass. interc. - primaire, service médical	3 552			
43300.3612.11	Parts aux communes et ass. interc. - secondaire, service médical	1 503			
49	Santé publique, non mentionné ailleurs				
49000	Santé publique, non mentionné ailleurs	2 175	0		
49000.3636.00	Subv. org. à but non lucratif - Espace Prévention La Côte	2 175			

5 Prévoyance sociale

53 Vieillesse et survivants

53500 Prestations et contributions seniors

68	53500.3130.00	Frais liés aux diverses manifestations, repas des aînés, cadeau nonagénaire, entre autres
69	53500.3636.00	Soutien aux diverses sociétés en lien avec les seniors
70	53500.3637.00	Dons de sacs poubelle pour les personnes bénéficiant de prestations spéciales

54 Famille et jeunesse

54400 Mesure pour la jeunesse

71	54400.3612.05	Participation aux frais du travailleur social de proximité (TSP) pour les 11 communes d'Enjeu afin d'assurer un meilleur encadrement des jeunes, le coût est d'environ Frs 4.80/hab, contre Frs 5.50/hab aux comptes 2024 (Rolle assume le 55% du coût total du TSP)
72	54400.3636.00	Montant réparti à raison de 50% par élève du secondaire et 50 % par habitant

54500 Prestations aux familles

73	54500.3109.00	Livres "messages aux parents pour la 1ère naissance"
74	54500.3611.00	Part à raison de Frs 5/hab, idem aux comptes 2024
75	54500.3612.07	Répartition de l'accueil de jour pour le préscolaire fait par Enjeu. Coût total de l'accueil de jour (pré et parascolaire) estimé par habitant: env. Frs 352, alors qu'elle était de Frs 318.78 aux comptes 2024
76	54500.3637.00	Dons de sacs poubelle pour les naissances

57 Aide sociale et domaine de l'asile

57900 Administration des services sociaux

77	57900.3612.00	Frs 0.30/hab pour les frais des autorités et de l'administration, contre Frs 0.31/hab aux comptes 2024
78	57900.3612.01	Frs 1.95/hab pour les subventions versées par l'ARAS, contre Frs 2.10/hab aux comptes 2024
79	57900.3636.01	Participation à la Fondation de Probation Vaudoise Frs 0.20/hab, idem aux comptes 2024

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
5	PREVOYANCE SOCIALE	318 967	0		
53	Vieillesse et survivants				
53500	Prestations et contributions seniors	7 900	0		
53500.3130.00	Prestations de services de tiers - aînés	7 500		68	
53500.3636.00	Subv. accordées aux org privées à but non lucratif	200		69	
53500.3637.00	Subventions accordées aux ménages privés	200		70	
54400	Mesure pour la jeunesse	34 000	0		
54400.3612.05	Parts aux communes et ass. intercomm. - TSP	7 000		71	
54400.3636.00	Subv. accordées aux organ privées à but non lucratif - Sésame	27 000		72	
54500	Prestations aux familles	272 000	0		
54500.3109.00	Autres charges de matériel et de marchandise - livres, naissances	500		73	
54500.3611.00	Parts aux cantons et concordats - FAJE	7 250		74	
54500.3612.07	Parts aux communes et ass. interc. - Accueil de jour préscolaire	262 450		75	
54500.3637.00	Subventions accordées aux ménages privés - Aide communale	1 800		76	
57	Aide sociale et domaine de l'asile				
57900	Administration des services sociaux	3 567	0		
57900.3612.00	Parts aux communes et ass. interc. - frais fonctionnement ARAS	435		77	
57900.3612.01	Parts aux communes et ass. interc. - subventions versés ARAS	2 842		78	
57900.3636.01	Subv. org. à but non lucratif - Fondation VD de probation	290		79	
57900.4612.00	Dédommagements des communes et associations intercommunales		0		
59	Prévoyance sociale, non mentionné ailleurs				
59200	Actions d'entraide dans le pays	1 500	0		
59200.3636.00	Subventions accordées aux orga. privées à but non lucratif	1 500			

6 Trafic et télécommunications

61 Circulation routière

61500 Routes communales

80	6'1500.3141.00	Entretiens courant (balayage, pontage des fissures, épareuse, sac de routes, ...) et réfection du carrefour Rte du Pavillon et chemin 29 Frs 10'000
81	6'1500.3141.02	Vidange des dépotoirs, élimination de la terre en décharge contrôlée
82	6'1500.3141.04	Adaptation de signalisations et de marquages report du budget 2025, ainsi que le réaménagement du dépose-minute Frs 25'000
83	6'1500.3141.05	Forfait annuel Frs 6'500 + Estimation du déneigement

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	553 050	96 600		
61	Circulation routière				
61500	Routes communales	205 500	0		
61500.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures - diesel/essence	4 000			
61500.3101.01	Matériel d'exploitation, fournitures - autres fournitures	5 000			
61500.3111.00	Machines, appareils et véhicules - voirie	5 000			
61500.3111.01	Machines, appareils et véhicules - routes	500			
61500.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselles - équipements voirie	1 000			
61500.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds PA - EP électricité	7 000			
61500.3134.00	Primes d'assurances choses - véhicules	2 500			
61500.3141.00	Entretien des routes	53 000		80	
61500.3141.01	Entretien des routes - EP éclairage public	9 500			
61500.3141.02	Entretien des routes - dépotoirs	21 000		81	
61500.3141.04	Entretien des routes - signalisation	40 000		82	
61500.3141.05	Entretien des routes - déneigements	20 000		83	
61500.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	5 000			
61500.3990.00	Autres imputations internes	32 000			

61 Circulation routière

61510 Places de stationnement

- 84** 61510.3130.00 Contrat de gestion du parking, frais d'internet pour la caisse et autres
- 85** 61510.3130.01 Rémunération des ASP concernant le contrôle du stationnement

62 Transports publics

62900 Transports publics régionaux

- 86** 62900.3621.00 Contribution financière cantonale en faveur des lignes de trafic régional et assimilées

62910 Transports publics urbains

- 87** 62910.3612.00 Préavis 2023-10 voté par le conseil communal relatif à la participation communale au fonds régional pour une mobilité collective et innovante pour la période 2024-2034 et Frs 4'000 relatif à la participation des communes concernant la ligne 836 (ce montant correspond aux années précédentes, qui se trouvait dans la fonction administration générale)
- 88** 62910.3614.00 Le Canton de Vaud ne participe plus a hauteur de 50% de frais de Carpostal relatif au taxi-bus

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026				
		Charges	Revenu			
61510	Places de stationnement	211 550	76 600			
61510.3111.00	Machines, appareils et véhicules	1 000				
61510.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - électricité	5 000				
61510.3120.01	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - chauffage	2 500				
61510.3120.02	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - eau	150				
61510.3130.00	Prestations de services de tiers - gestion parking	20 900		84		
61510.3130.01	Prestations de services de tiers - gestion stationnement	7 100		85		
61510.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles - courants	1 500				
61510.3144.01	Entretien des bâtiments, immeubles - installations	11 400				
61510.3300.44	Amortissements planifiés des imm. corp PA - parking souterrain	150 000				
61510.3990.00	Autres imputations internes	12 000				
61510.4250.00	Ventes - électricité		10 000			
61510.4270.00	Amendes		1 600			
61510.4470.00	Loyers et fermage des biens-fonds PA - parking		65 000			
62	Transports publics					
62900	Transports publics régionaux	90 200	0			
62900.3621.00	Péréquation fin. et compens. charge cantons - ligne bassin 3	90 200		86		
62910	Transports publics urbains	41 100	0			
62910.3612.00	Parts aux communes et ass. interc. - Région Nyon	17 100		87		
62910.3612.01	Parts aux communes et ass. interc. - Green-bus	6 500				
62910.3614.00	Parts aux entreprises publiques, Taxi-bus	17 500		88		
62990	Transports publics, non mentionné ailleurs	4 700	5 000			
62990.3130.00	Prestations de services de tiers - cartes CFF	4 700				
62990.4250.00	Ventes - cartes CFF		5 000			
64	Télécommunications					
64000	Télécommunications	0	15 000			
64000.4120.00	Patentes et concessions PA - antennes		15 000			

7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire

71 Approvisionnement en eau

71010 Fontaines publiques

89 71010.3143.01 Entretiens courants, ainsi que la rénovation de la fontaine de la Place Frs 7'500 report du budget 2025

90 71010.4240.00 Vente de l'eau des sources au SIDERE

72 Traitement des eaux usées

72000 Traitement des eaux usées

91 72000.3132.00 Honoraires du bureau Herter & Wiesmann pour les contrôles de raccordements et frais d'études pour les dossiers mis à l'enquête

92 72000.3143.00 Entretiens courants

93 72000.3612.01 Participation calculée en fonction du nombre d'équivalents habitants et en plus env. 12'500 pour contribuer à financer les investissements initiaux pour assurer une réduction des micropolluants dans les STEP (Frs 9.50/habitant raccordé)

94 72000.4240.01 Refacturation en fonction des coûts d'épuration et d'entretien des collecteurs

95 72000.4510.00 Prélèvement sur le fonds de réserve affecté sur l'épuration

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAG. DU TERRITOIRE	737 309	546 199		
71	Approvisionnement en eau				
71010	Fontaines publiques	10 015	19 000		
71010.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - fontaines	615			
71010.3143.01	Entretien d'autres travaux de génie civil - fontaines	9 400			
71010.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service - ventes source		19 000		
72	Traitements des eaux usées				
72000	Traitements des eaux usées	285 750	285 750		
72000.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - électricité	1 700			
72000.3120.01	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - eau	200			
72000.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	2 000			
72000.3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil - station et collecteurs	18 000			
72000.3300.07	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	4 800			
72000.3510.00	Attributions aux financements spéciaux	0			
72000.3612.00	Parts aux communes et ass. intercomm - AIER	5 000			
72000.3612.01	Parts aux communes et ass. intercomm - APEC	252 050			
72000.3990.00	Autres imputations internes	2 000			
72000.4240.00	Taxes d'utilisation et prest. de service - raccord. au réseau		5 000		
72000.4240.01	Taxes d'utilisation et prestations de service - épuration		167 000		
72000.4260.00	Remboursements et participations de tiers		50		
72000.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux		113 700		

73 Gestion des déchets

73000 Gestion des déchets urbains

96	73000.3111.00	Achat des sacs taxés
97	73000.3130.00	Estimation basée sur les 6 premiers mois 2025
98	73000.3151.00	Maintenance éco-point
99	73000.3612.01	Quote-part d'env. Frs 88/hab. (contre env. Frs 87/hab aux comptes 2024)

73010 Gestion des déchets non urbains

100	73010.3130.03	Facturation des déchets carnés
101	73010.4260.00	Refacturation aux propriétaires des déchets carnés

75 Protection des espèces et du paysage

75000 Protection des espèces et du paysage

102	75000.3637.00	Soutien communale pour la destruction de nids de frelons asiatiques
-----	---------------	---

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
73	Gestion des déchets				
73000	Gestion des déchets urbains	199 449	199 449		
73000.3111.00	Machines, appareils et véhicules	9 000		96	
73000.3130.00	Prestations de services de tiers - OM	50 000		97	
73000.3130.01	Prestations de services de tiers - déchets valorisables	2 500			
73000.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	500		98	
73000.3612.01	Parts aux communes et ass. intercomm - DI Rolle-Gilly	128 325		99	
73000.3614.00	Parts aux communes et ass. intercomm - frais admin SADEC	6 124			
73000.3990.00	Autres imputations internes	3 000			
73000.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service - OM		120 000		
73000.4240.01	Taxes d'utilisation et prestations de service - taxe entreprise		4 500		
73000.4250.00	Ventes		8 000		
73000.4260.01	Remboursements et participations de tiers - rétrocession		50 000		
73000.4260.02	Remboursements et participations de tiers - autres		4 100		
73000.4510.00	Prélèvement sur les financements spéciaux		12 849		
73010	Gestion des déchets non urbains	1 000	1 000		
73010.3130.03	Prestations de services de tiers - déchets carnés	1 000		100	
73010.4260.00	Remboursements et participations de tiers		1 000	101	
75	Protection des espèces et du paysage				
75000	Protection des espèces et du paysage	3 000	0		
75000.3637.00	Subventions accordées aux ménages privés	3 000		102	

77 Protection de l'environnement, autres

77100 Cimetières, crématoires

103 77100.3612.00 Participation aux frais de fonctionnement d'env. Frs 2.10/hab, contre Frs 1.76/hab aux comptes 2024

79 Aménagement du territoire

79000 Aménagement du territoire

104 79000.3132.00 Honoraires du service technique police des constructions, des avocats mandatés par la Municipalité concernant la police des constructions, frais de justice, et honoraires de la commission consultative d'urbanisme et d'architecture entre autres.

Maintenance du système d'Information du Territoire (SIT) communal conformément à la loi sur la géoinformation (LGéo)

105 79000.4210.00 Concerne les frais administratifs de permis de construire facturés (y compris les honoraires du service technique)

79070 Instances régionales - Région de Nyon

106 79070.3612.00 Le Conseil Intercommunal a validé une diminution de la cotisation, soit Frs 23/hab, contre Frs 25/hab aux comptes 2024

107 79070.3612.01 Valeur maximum de 1 point d'impôt pour le financement des projets du DISREN

COMMUNE DE GILLY**Budget de fonctionnement**

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
77	Protection de l'environnement, autres				
77100	Cimetières, crématoires	11 245	1 000		
77100.3120.00	Alim. et élimination de biens-fonds, PA - cimetière eau	200			
77100.3130.01	Prestations de services de tiers - constat décès	1 500			
77100.3140.00	Entretien des terrains - cimetière	3 000			
77100.3612.00	Parts aux communes et ass. interc. - centre funéraire de Nyon	3 045			
77100.3990.00	Autres imputations internes	3 500			
77100.4260.00	Remboursements et participations de tiers		1 000		
79	Aménagement du territoire				
79000	Aménagement du territoire	98 500	40 000		
79000.3102.00	Imprimés, publications - avis d'enquêtes	5 000			
79000.3132.00	Hono. conseils externes, expertises, spécialistes	87 000			
79000.3990.00	Autres imputations internes	6 500			
79000.4210.00	Emoluments pour actes administratifs		40 000		
79070	Région de Nyon	128 350	0		
79070.3612.00	Parts aux communes et ass. interc. - Région Nyon coti	33 350			
79070.3612.01	Parts aux communes et ass. interc. - Région Nyon DISREN	95 000			

8 Economie publique

82 Sylviculture

82000 Sylviculture

- 108 82000.3130.00 Quantité de bois destinée aux chauffages communaux calculée à raison de 950 m3 à Frs 50.-- mais facturée selon le coût réel au kWh
- 109 82000.3130.01 Elaboration du plan de gestion et frais de certification
- 110 82000.3144.00 Entretien courants du refuge
- 111 82000.3145.00 Frais d'épareuse pour env. Frs 12'000, Génie forestier pour Frs 8'000 et curage des chemins forestiers Frs 10'000 et entretien du Pré-Créatin Frs 800
- 112 82000.3145.02 Frais d'exploitation Frs 73'000, Lutte contre les néophytes en forêt Frs 2'000, Contrôle sécuritaire des forêts Frs 1'200
- 113 82000.3145.03 Concerne les jeunes peuplements
- 114 82000.3145.04 Travaux avec des chèvres (débroussaillage) - La Léchère
- 115 82000.3612.01 Frais liés au travail du garde-forestier
- 116 82000.4250.01 Même commentaire que pour le compte 82000.3130.00 à raison d'env. 300 m3 pour la grande salle et 650 m3 pour les Condémines (anciens bâtiments et nouveau complexe scolaire)
- 117 82000.4631.00 Remboursement de l'impôt sur les huiles minérales/Sylviculture
- 118 82000.4632.00 Frs 5'250 concernent les subsides pour travaux de sylviculture, Frs 5'000 pour les subventions La Léchère, et Frs 10'000 de subventions pour les taillis

84 Tourisme

84000 Tourisme

- 119 84000.3133.00 Site internet, ainsi que l'application communale
- 120 84000.3612.00 Rétrocession des taxes de séjour et sur les résidences secondaires dans le compte 84000.4240.00 pour financer la promotion touristique selon le règlement communal

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
8	ECONOMIE PUBLIQUE	270 400	179 750		
82	Sylviculture				
82000	Sylviculture	194 900	121 750		
82000.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	200			
82000.3130.00	Prestations de services de tiers - copeaux	47 500		108	
82000.3130.01	Prestations de services de tiers - certification	4 000		109	
82000.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles - Refuge des Golettes	3 000		110	
82000.3145.00	Entretien des forêts, alpages et vignes - chemins forestiers	30 800		111	
82000.3145.01	Entretien des forêts, alpages et vignes - sentiers didactique	3 000			
82000.3145.02	Entretien des forêts, alpages et vignes - forêts	76 700		112	
82000.3145.03	Entretien des forêts, alpages et vignes - soins culturaux	5 000		113	
82000.3145.04	Entretien des forêts, alpages et vignes - La Léchère	5 000		114	
82000.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	4 000			
82000.3612.01	Parts aux communes et ass. interc. - part Garde forestier	10 400		115	
82000.3635.00	Subventions accordées aux entreprises privée - La Forestière	300			
82000.3990.00	Autres imputations internes	5 000			
82000.4250.00	Ventes - bois		50 000		
82000.4250.01	Ventes - chauffage		47 500		
82000.4260.00	Remboursements et participations de tiers		3 000		
82000.4631.00	Subventions des cantons et concordats		1 000		
82000.4632.00	Subventions des communes et associations intercommunales		20 250		
84	Tourisme				
84000	Tourisme	18 000	13 000		
84000.3133.00	Charges d'utilisation informatiques - site internet	7 200		119	
84000.3612.00	Parts aux communes et ass. interc. - Nyon Région et Tourisme	10 800			
84000.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service - taxe séjour		13 000	120	

85 Industrie, artisanat et commerce

85010 Vignes

121 85010.3101.02 Achat d'étiquettes pour les vins

9 Finances et impôts

91 Impôts

91000 Impôts

- 122** 91000.4023.00 Dans le cadre de la péréquation, la commune doit reverser 50 % de son impôt sur les successions et donations, de son impôts sur les droits de mutation, de son impôt sur les gains immobiliers
- 123** 91000.4024.00 Dans le cadre de la péréquation, la commune doit reverser 50 % de son impôt sur les successions et donations, de son impôts sur les droits de mutation, de son impôt sur les gains immobiliers

93 Péréquation financière et compensation des charges

93000 Péréquation financière et compensation des charges

- 124** 93000.3622.00 Ce montant est calculé sur la base des rentrées fiscales et des taxes encaissées par la commune en 2024. Le calcul définitif sera effectué dans le courant de l'été 2026. Au final et après les retours, notre participation nette à ce fonds se monte à Frs 1'995'791
- 125** 93000.4622.00 Retour du fonds de péréquation. Il s'agit d'un montant dit "couche population" à raison d'env. Frs 133/hab jusqu'à 1'000 habitants et dès 1'001 habitants env. Frs 372/hab. (1'441 hab. au 31.12.2024)

93001 PCS, Participation à la cohésion sociale

- 126** 93001.3621.01 Montants imposés par le canton (appelés "Participation à la cohésion sociale")

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
9 FINANCES ET IMPOTS		3 836 042	7 208 695		
91 Impôts					
91000 Impôts		30 000	6 048 800		
91000.3181.00 Pertes sur créances effectives, défalcatons, abandons		30 000			
91000.4000.00 Impôts sur le revenu, personnes physiques			4 600 000		
91000.4001.00 Impôts sur la fortune, personnes physiques			750 000		
91000.4002.00 Impôts à la source, personnes physiques			20 000		
91000.4010.00 Impôts sur les bénéfices, personnes morales			80 000		
91000.4011.00 Impôts sur le capital, personnes morales			5 000		
91000.4019.00 Autres impôts directs, PM, impôt compl. s/immeuble			1 000		
91000.4021.00 Impôts fonciers			434 000		
91000.4023.00 Droits de mutation	122		150 000		
91000.4024.00 Impôts sur les successions et donations	123		5 000		
91000.4033.00 Impôts sur les chiens			3 800		
93 Péréquation financière et compensation des charges					
93000 Péréquation financière et compensation des charges		2 348 514	352 723		
93000.3622.00 Péréquation fin. et compens - ressources solidarité principal	124	1 346 979			
93000.3622.01 Péréquation fin. et compens - ressources impôts conjoncturels	124	1 001 535			
93000.4621.00 Péréquation fin. et compens - besoins structurels			1 867		
93000.4622.00 Péréquation fin. et compens - charges particulières villes	125		297 034		
93000.4622.01 Péréquation fin. et compens - ressources impôts conjoncturels			53 822		
93001 PCS, Participation à la cohésion sociale		1 417 878	0		
93001.3621.01 Péréquation fin. et compens - Part Cohésion Sociale	126	1 417 878			

95 Parts aux recettes, autres

95000 Parts aux recettes, autres

- 127** 95000.4601.00 Dans le cadre de la péréquation, la commune doit reverser 50 % de son impôt sur les successions et donations, de son impôts sur les droits de mutation, de son impôt sur les gains immobiliers
- 128** 95000.4601.01 Dans le cadre de la péréquation, la commune doit reverser 30% de son impôt sur les frontaliers

96 Administration de la fortune et de la dette

96100 Intérêts

- 129** 96100.3400.00 Intérêts rémunératoires/compensatoires en faveur du contribuable en relation avec les impôts
- 130** 96100.3401.06 Emprunt contracté auprès de la SUVA, échéance en 2028. Solde au 31.12.2024 : Frs 1'740'000 à 0.77 %
- 131** 96100.4401.00 Intérêts compensatoires en faveur du fisc en relation avec les impôts
- 132** 96100.4401.01 Intérêts de retard sur les factures/acomptes d'impôt
- 133** 96100.4420.00 Rétribution des actions de la Romande Energie, entre autres

COMMUNE DE GILLY

Budget de fonctionnement

		Budget 2026			
		Charges	Revenu		
95	Parts aux recettes, autres				
95000	Parts aux recettes, autres	0	225 000		
95000.4290.00	Autres taxes - Taxe usage du sol		30 000		
95000.4601.00	Parts aux revenus des cantons - Gains Immobiliers		100 000		
95000.4601.01	Parts aux revenus des cantons - Impôt frontaliers		90 000		
95000.4601.03	Parts aux revenus des cantons - compens. RFFA		5 000		
96	Administration de la fortune et de la dette				
96100	Intérêts	13 800	56 000		
96100.3181.00	Pertes sur créances effectives - taxes et fact. communales	1 000			
96100.3400.00	Intérêts passifs des eng. courants - intérêts compens. sur impôt	2 000			
96100.3401.06	Intérêts passifs des engagements financiers - SUVA	10 800			
96100.4401.00	Autres intérêts du patrimoine financier - int. moratoires sur impôt		1 000		
96100.4401.01	Autres intérêts du patrimoine financier - int. retard sur impôt		30 000		
96100.4420.00	Dividendes		25 000		
96301	Adèle Rolaz	5 350	58 850		
96301.3430.00	Travaux d'entretien, biens-fonds PF - courants	5 000			
96301.3439.01	Autres charges des biens-fonds PF - eau	350			
96301.4430.00	Loyers et fermages, immeubles PF - appartements		56 850		
96301.4439.00	Autres produits des immeubles, PF - part. loc		2 000		
96302	Ancienne poste	18 000	36 400		
96302.3430.00	Travaux d'entretien, biens-fonds PF - courants	3 000			
96302.3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF - installations	2 000			
96302.3439.00	Autres charges des biens-fonds PF - électricité et combustible	8 000			
96302.3439.01	Autres charges des biens-fonds PF - eau	500			
96302.3990.00	Autres imputations internes	4 500			
96302.4430.00	Loyers et fermages, immeubles PF - appartements		28 400		
96302.4439.00	Autres produits des immeubles, PF - part. loc		8 000		

Budget de fonctionnement		Budget 2026	
		Charges	Revenu
96900	Patrimoine financier, non mentionné ailleurs	2 500	0
96900.3420.00	Acquisition et administration de capital - frais bancaires	2 500	
97	Redistributions		
97100	Redistributions liées à la taxe sur le CO2	0	500
97100.4699.00	Redistributions - Taxes CO2		500
99	Postes non ventilables		
99000	Postes non ventilables	0	200 000
99000.3893.00	Attributions aux préfinancements et amortis. suppl.	0	
99000.3894.00	Attributions à la réserve de politique budgétaire	0	
99000.4893.00	Prélèvements sur préfinancements et amortis suppl.	0	
99000.4894.00	Prélèvements sur la réserve de politique budgétaire		200 000
999	Clôture		
99900	Clôture	0	230 422
99900.9000.00	Excédent de revenus	0	
99900.9001.00	Excédent de charges		230 422
	Charges totales	8 863 980	
	Revenus totales		8 863 980

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS 2026

et suivantes

<u>Investissements terminés</u>		<u>Année</u>	<u>Crédit voté</u>	<u>Crédit à voter</u>	<u>Montant du préavis</u>	<u>Amortissement</u>
Parking souterrain		2016	oui		4 500 000.00	30 ans
Réparation du collecteur de 900 dans le secteur des Creuses		2020	oui		94 700.00	2 ans
Inst. d'une seconde tranche de panneaux photovoltaïques Condémines		2022	oui		60 700.00	5 ans, FR prov pour travaux
Révision plan de zone		2012	oui		196 000.00	FR réserve non-ventilée
Suppression des gendarmes couchés		2023	oui		290 000.00	10 ans
Réfection ponctuelle de collecteurs		2023	oui		106 149.00	2 ans
Révision de l'éclairage public sur tout le territoire communal		2023	oui		260 000.00	5 ans
Réfection de collecteurs		2024	oui		163 000.00	
Création d'un terrain multisport		2024	oui		229 000.00	
Réfection des dessertes forestières Les Chaumiaux		2024	oui		85 000.00	
Réfection des dessertes forestières Le Touret		2024	oui		62 000.00	
Réfection des dessertes forestières La Motte		2024	oui		70 000.00	
Remplacement des logiciels Informatique		2024	oui		77 500.00	
					6 194 049.00	
<u>Investissements en cours</u>						
PECC Plan Energie et Climat Communale		2024	oui		29 000.00	
Réfection de collecteurs		2025	oui		289 000.00	
Inst. d'une troisième tranche de panneaux photovoltaïques Condémines		2025	oui		102 000.00	
					420 000.00	

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS 2026
et suivantes

<u>Investissements prévus</u>	<u>Année</u>	<u>Crédit voté</u>	<u>Crédit à voter</u>	<u>Montant</u>	<u>Amortissement</u>
Mise aux normes des arrêts de bus selon exigences de l'AVACAH	2026		oui	307 000.00	
Réfection du bâtiment Route de Rolle 7	2026		oui	750 000.00	
Total 2026				1 057 000.00	
Réfection des berges de la Gillière	2027		oui	215 000.00	
Réfection des dessertes forestières Les Vaux	2027		oui	100 000.00	
Administration, réfection façades	2027		oui	130 000.00	
Nouvelle mensuration cadastrale	2027		oui	30 000.00	
Total 2027				475 000.00	
Réfection et réaménagement du Ch. des Cerisiers	2028		oui	200 000.00	
Réfection et réaménagement du Ch. des Truits	2028		oui	200 000.00	
Installation solaire sur l'ancienne école, ch. des Truits 8	2028		oui	180 000.00	
Installation solaire au centre du village	2028		oui	235 000.00	
Installation solaire sur la nouvelle école, rte de la Gare 15	2028		oui	415 000.00	
Réfection et réaménagement de la Rue des Creuses	2028		oui	500 000.00	
Total 2028				1 730 000.00	
Total des investissements prévus et en cours				3 682 000.00	
s.e.&o. 27.10.2025					



[Handwritten signature]