

COMMUNE DE MONT-LA-VILLE



BUDGET 2026

PREAVIS MUNICIPAL N° 05/2025

| | | | | |
|---------|----|---|----|--|
| PAGES : | 1 | A | 7 | PREAVIS MUNICIPAL |
| | 8 | A | 27 | BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES |
| | 28 | | | TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE |
| | 29 | | | TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE |
| | 30 | | | PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS |

PREAVIS MUNICIPAL N° 05/2025
concernant le budget 2026

Conseil général de Mont-la-Ville, séance du 4 décembre 2025

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous soumettons à votre approbation le projet de budget pour l'année 2026 qui se présente globalement de la façon suivante :

| | Budget 2026 | Budget 2025 | Comptes 2024 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Total des revenus, sans les prélèvements aux fonds : | 3'063'200.00 | 2'949'885.00 | 3'214'017.82 |
| - ménage communal | 2'735'500.00 | 2'600'300.00 | 2'887'715.93 |
| - financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, eaux) | 327'700.00 | 349'585.00 | 326'301.89 |
| Total des charges, sans les amortissements du patrimoine administratif et attributions à des fonds : | -3'074'219.00 | -2'825'516.00 | -3'374'317.67 |
| - ménage communal | -2'816'119.00 | -2'544'316.00 | -3'143'632.25 |
| - financements spéciaux | -258'100.00 | -281'200.00 | -230'685.42 |
| Marge d'autofinancement selon MCH2 : | -11'019.00 | 124'369.00 | -160'299.85 |
| - ménage communal | -80'619.00 | 55'984.00 | -255'916.32 |
| - financements spéciaux | 69'600.00 | 68'385.00 | 95'616.47 |
| Prélèvements à des fonds : | | | |
| - ménage communal | 81'000.00 | 35'000.00 | 196'340.95 |
| - financements spéciaux | 13'500.00 | 5'815.00 | 33'079.14 |
| Amortissements patrimoine administratif et attributions à des fonds : | | | |
| - ménage communal | -165'491.00 | -112'191.00 | -230'335.55 |
| - financements spéciaux | -83'100.00 | -76'900.00 | -128'695.61 |
| Ménage communal, excédent des revenus / charges | -165'110.00 | -21'207.00 | -289'910.92 |
| Financements spéciaux, excédent des charges / revenus | 0.00 | -2'700.00 | 0.00 |
| Excédent des charges (-) / revenus (+) | -165'110.00 | -23'907.00 | -289'910.92 |

Le budget 2026 présente un excédent des charges de CHF 165'110.- contre CHF 23'907.- au budget 2025 avec une marge d'autofinancement négative de CHF 11'019.- contre une marge positive de CHF 124'369.- au budget 2025.

Dans le cadre du nouveau plan comptable MCH2 qui entre en vigueur au 1er janvier 2026 pour notre commune, nous avons converti les comptes MCH1 en MCH2. De ce fait, vous trouverez dans les pages 8 à 27 les nouvelles fonctions qui ressortent du manuel.

Le compte de résultat de l'année 2026 devra être présenté selon les nouvelles directives. Il 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) dont notamment les immeubles du patrimoine financier (fonction 9630). Le second niveau du compte de résultats montre le résultat extraordinaire (ne relève pas de l'activité opérationnelle). Ci-dessous le budget 2026 en comparaison au budget 2025 et aux comptes 2024.

| | Budget 2026 | Budget 2025 | Comptes 2024 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Charges d'exploitation | -2'883'491.00 | -2'649'188.00 | -3'342'828.74 |
| 30 Charges personnel | -337'200.00 | -306'800.00 | -305'055.50 |
| 31 Charges de bien et services et autres charges d'exploitation | -794'800.00 | -671'597.00 | -1'556'889.59 |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | -225'391.00 | -187'891.00 | -312'970.20 |
| 35 Attributions aux fonds et financements spéciaux | -23'200.00 | -1'200.00 | -40'098.96 |
| 36 Charges de transfert | -1'502'900.00 | -1'481'700.00 | -1'127'814.49 |
| Revenus d'exploitation | 2'620'900.00 | 2'532'300.00 | 2'953'449.25 |
| 40 Revenus fiscaux | 1'123'600.00 | 1'101'100.00 | 1'116'096.33 |
| 41 Patentes et concessions | 500.00 | 1'000.00 | 650.00 |
| 42 Taxes et redevances | 474'100.00 | 484'785.00 | 503'885.80 |
| 43 Revenus divers | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux | 94'500.00 | 40'815.00 | 181'079.14 |
| 46 Revenus de transfert | 928'200.00 | 904'600.00 | 1'151'737.98 |
| Résultat d'exploitation (REX) | -262'591.00 | -116'888.00 | -389'379.49 |
| 34 Charges financières | -202'919.00 | -200'219.00 | -243'961.84 |
| 44 Revenus financiers | 300'400.00 | 293'200.00 | 295'089.46 |
| Résultat financier (RFI) | 97'481.00 | 92'981.00 | 51'127.62 |
| Résultat opérationnel (ROP = REX + RFI) | -165'110.00 | -23'907.00 | -338'251.87 |
| 38 Charges extraordinaires | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 Revenus extraordinaires | 0.00 | 0.00 | 48'340.95 |
| Résultat extraordinaire (REO) | 0.00 | 0.00 | 48'340.95 |
| Résultat total du compte de résultat (ROP + REO) | -165'110.00 | -23'907.00 | -289'910.92 |

Dans le cadre de la mise en place de MCH2, certains coûts ont fait l'objet de reclassements à partir de l'exercice 2026 afin de mieux refléter la réalité des missions et d'améliorer la lisibilité des comptes, par exemple :

Bâtiments :

- La partie administrative du bâtiment du battoir est désormais imputée à la fonction 0290.1.
- Les immeubles et terrains du patrimoine financier sont rattachés à la fonction 9630 (voir 9630.0 à 9630.8).
- Les dépenses relatives au collège dans la fonction 2170.0.
- Les dépenses relatives à l'église dans la fonction 3500.0 - Eglises et affaires religieuses.
- Les dépenses relatives au refuge, couverts à fontaines, hangar à bois dans la fonction 3420.1.

Ces reclassements, issus de la méthodologie MCH2, permettent :

- une correspondance plus précise entre les dépenses et les missions concernées,
- et une comparabilité renforcée des données financières entre collectivités.

Dès la mise en place de MCH2, les **intérêts des emprunts** doivent être comptabilisés dans la fonction 9610.0 – Intérêts. Pour les investissements des domaines autofinancés (eaux et égouts/épuration) et ceux du patrimoine financier (battoir partie financière), une charge d'intérêts théorique est reprise par imputations internes. Le total des intérêts budgétés pour l'année 2026 s'élève à CHF 127'700.- contre CHF 134'500.- au budget 2025.

Nous avons réparti une partie des intérêts dans les fonctions ci-dessous par le biais des imputations internes (9610.0.4940.00).

| | | 2026 |
|----------------|-----------------------------|------------------|
| 9630.2.3940.00 | Battoir (partie financière) | 19'700.00 |
| 7100.0.3940.00 | Approvisionnement en eau | 16'800.00 |
| 7200.0.3940.00 | Traitement des eaux usées | 35'200.00 |
| | | 71'700.00 |

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2026 :

Finances (fonction 9100)

Le produit de l'**impôt sur le revenu et la fortune** a été chiffré en tenant compte des éléments suivants :

- évolution prévisible des recettes fiscales selon données du Canton,
- maintien du coefficient d'imposition à 76 % conformément à l'arrêté d'imposition 2026 accepté par le Conseil général.

Comparaison des recettes fiscales :

| | Budget 2026 | Budget 2025 | Comptes 2024 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Coefficient d'imposition | <u>76.0%</u> | <u>76.0%</u> | <u>76.0%</u> |
| Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) : | | | |
| - impôts année en cours, acomptes | | | 929'851.20 |
| - décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ acomptes) | | | -47'424.34 |
| - impôts sourciers mixtes | 960'000.00 | 950'000.00 | 2'091.21 |
| - prestations en capital | | | 35'201.80 |
| - impôt source | 15'000.00 | 10'000.00 | 15'056.83 |
| - impôt personnel | 0.00 | 0.00 | 2'690.00 |
| - impôt frontaliers | 1'000.00 | 3'000.00 | 777.55 |
| | 976'000.00 | 963'000.00 | 938'244.25 |
| Recettes extraordinaires (droits mutation, succession et gains immobiliers) | 71'000.00 | 36'000.00 | 98'806.45 |
| Personnes morales | | | |
| - impôt sur le bénéfice | 5'000.00 | 10'000.00 | -2'601.55 |
| - impôt sur le capital | 2'000.00 | 2'000.00 | 2'884.60 |
| - impôt complémentaire sur immeubles | 400.00 | 0.00 | 425.00 |
| - part RFFA | 1'000.00 | 2'000.00 | 27.48 |
| | 8'400.00 | 14'000.00 | 735.53 |
| Revenu fiscal standardisé par habitant selon NPIV (voir page 3) (moyenne cantonale 2024 = CHF 3'340.40) | 1'952.50 | 1'919.00 | 1'937.20 |

Nouvelles péréquation intercommunale (fonction 9300) :

Dans le cadre du budget 2026, les montants ont été établis sur la base des indications provisoires transmises par le Canton, lesquelles reposent sur les données déterminantes de 2024 en matière de péréquation des ressources. Ces estimations ont ensuite été ajustées en fonction des recettes fiscales budgétées pour 2026 et de leur impact sur le revenu fiscal standardisé (RFS) ainsi que sur les prélèvements conjoncturels. Le décompte définitif sera communiqué courant 2027. La comparaison à l'année 2025 est la suivante :

| | Budget 2026 acpte provisoire | Budget 2025 acpte provisoire | |
|--|---------------------------------|---------------------------------|------------------|
| Péréquation des ressources, solidarité principale | -549'600.00 | -545'400.00 | (9300.0.4622.00) |
| Péréquation des ressources, prélèv. s/impôts conjoncturels | -64'100.00 | -76'100.00 | (9300.0.4622.01) |
| Péréquation des besoins structurels | -212'400.00 | -212'000.00 | (9300.0.4621.00) |
| Compensation des charges particulières des villes | 278'300.00 | 286'100.00 | (9300.0.3622.00) |
| Total péréquation | -547'800.00 | -547'400.00 | |
| Cohésion sociale | 487'100.00 | 482'400.00 | (9300.1.3621.01) |
| Facture policière, socle sécuritaire commun | 15'300.00 | 15'300.00 | (1110.0.3611.06) |
| Facture policière, part des communes délégatrices | 58'200.00 | 58'200.00 | (1110.0.3611.06) |
| | 12'800.00 | 8'500.00 | |

Nous relevons les variations suivantes entre 2025 et 2026 :

Péréquation des ressources :

Pour l'année 2026, le revenu fiscal standardisé correspond au revenu théorique que chaque commune générerait si elle appliquait le coefficient d'imposition moyen de 67.48 (67.6 en 2025), ainsi qu'un taux standard de 1‰ pour l'impôt foncier.

Le revenu fiscal standardisé par habitant moyen (ensemble des communes) s'élève à CHF 3'340.40 en 2026 contre CHF 3'291.20 en 2025.

Nous rappelons que la péréquation des ressources comprend trois instruments :

- **La solidarité principale** : Les communes dont le RFS par habitant est supérieur à la moyenne versent un montant correspondant à 80% de l'écart à la moyenne. En revanche, les communes dont le RFS par habitant est inférieur à la moyenne reçoivent un montant correspondant à 80% de l'écart à la moyenne.
- **La dotation minimale** : Les communes avec un RFS par habitant inférieur à 90% de la moyenne malgré les effets de la solidarité principale bénéficient d'une contribution leur permettant d'atteindre ce seuil minimal.
- **Les prélèvements conjoncturels** : Toutes les communes versent dans un pot commun 50% des recettes issues des droits de mutation de l'impôt sur les successions et les donations et de l'impôt sur les gains immobiliers, ainsi que 30% de l'impôt des frontaliers. Après déduction du coût de gestion du système de péréquation (CHF 450'000) les montants restants sont ensuite répartis en francs par habitant entre les communes.

CONCLUSION

Au terme de ce rapport, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir prendre la décision suivante :

LE CONSEIL GENERAL DE MONT-LA-VILLE

vu le préavis de la Municipalité,
ouï le rapport de la commission des finances,
considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

DECIDE

d'adopter le budget pour l'année 2026 tel que présenté par la Municipalité.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 6 octobre 2025

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :


Patrick Agassis



La Secrétaire :


Carine Bron

Cohésion sociale :

Les coûts de la cohésion sociale sont répartis en CHF par habitant. Pour l'année 2026 ce montant s'élève à CHF 984.- par habitant contre CHF 970.- en 2025.

Le Collège (fonction 2170)

Le total des charges de cette fonction s'élève à CHF 87'600.- contre CHF 30'100.- au budget 2025. Il comprend notamment les dépenses suivantes :

| | |
|---|-----------|
| - compte 2170.0.3144.01 "entretien du bâtiment" : entretien/remplacement des volets | 35'000.00 |
| - compte 2170.0.3144.03 "préau" : entretien place de jeux | 26'000.00 |

Ces travaux d'entretien sont couverts par un prélèvement au fonds "vente de terrains à bâtir".

Enseignement primaire et secondaire (fonction 2199) :

Le budget de l'ASICOVV est basé sur 54 élèves pour 2026 contre 45 pour 2025. Les coûts s'élèvent à CHF 275'900.- pour 2026 contre CHF 237'900.- pour 2025.

Le budget de l'ASICOPE est basés sur 8 élèves pour 2026 contre 14 en 2025. Les coûts s'élèvent à CHF 60'300.- pour 2026 contre CHF 77'900.- pour 2025.

Eglises et affaires religieuses (fonction 3500) :

Nous avons budgété dans le compte 3500.0.3300.00 l'amortissement annuel de la rénovation de l'église pour un montant de CHF 53'300.-.

Accueil de jour des enfants (AJERCO) (fonction 5450) :

Le montant porté au budget 2026 s'élève à CHF 173'300.- contre CHF 174'900.- au budget 2025.

Routes communales (fonction 6150) :

Un montant de CHF 60'000.- a été porté au budget du compte "6150.0.3141.01 entretien éclairage public" pour le changement de luminaires, la construction d'armoires et l'installation de compteur.

Dans les pages qui suivent, le budget 2026 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2025 et aux comptes 2024. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite en bleu directement après les rubriques concernées.

Le plan des dépenses d'investissement, présenté au Conseil mais non soumis au vote (article 18 du règlement mentionné au début de ce préavis), est reproduit en page 30.

Commune de Mont-la-Ville - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 0 Administration Générale | 578 000,00 | 195 400,00 | 540 597,00 | 187 700,00 | 552 639,86 | 217 763,40 |
| | | 382 600,00 | | 352 897,00 | | 334 876,46 |
| 0110 Législatif | 10 000,00 | | 12 000,00 | | 4 588,75 | |
| 0110.0 Législatif | 10 000,00 | | 12 000,00 | | 4 588,75 | |
| 0110.0.3000.02 Jetons, Bureau électoral, Commissions | 10 000,00 | | 12 000,00 | | 4 588,75 | |
| 0120 Exécutif | 99 600,00 | 5 000,00 | 98 100,00 | 40 200,00 | 98 824,40 | 39 945,95 |
| 0120.0 Exécutif | 99 600,00 | 5 000,00 | 98 100,00 | 40 200,00 | 98 824,40 | 39 945,95 |
| 0120.0.3000.00 Traitements des municipaux | 36 700,00 | | 36 700,00 | | 36 727,20 | |
| 0120.0.3000.01 Indemnités horaires (vacations) | 52 000,00 | | 52 100,00 | | 51 516,45 | |
| 0120.0.3050.00 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 7 000,00 | | 7 000,00 | | 6 783,90 | |
| 0120.0.3053.00 Cotisations patronales aux assurances-accidents et maladie | 300,00 | | 700,00 | | 224,90 | |
| 0120.0.3170.00 Remboursements de frais effectifs | 3 600,00 | | 1 600,00 | | 3 571,95 | |
| 0120.0.4612.00 Dédommagements des communes et associations intercommunales | | 5 000,00 | | 5 000,00 | | 4 693,95 |
| 0120.0.4990.01 Imputations internes de frais de municipaux | | | | 35 200,00 | | 35 252,00 |
| <i>Ensemble des vacations de la Municipalité dans cette fonction (plus de répartition dans les différentes sections des MCH2)</i> | | | | | | |
| 0210 Administration des finances et des contributions | 71 300,00 | 1 000,00 | 71 800,00 | 1 000,00 | 69 806,81 | |
| 0210.0 Administration des finances et contributions | 71 300,00 | 1 000,00 | 71 800,00 | 1 000,00 | 69 806,81 | |
| 0210.0.3130.04 Fiduciaire bourse | 60 300,00 | | 60 300,00 | | 60 319,80 | |
| 0210.0.3130.05 Emoluments (Reg.foncier, estimation fiscale) | 500,00 | | 1 000,00 | | 216,20 | |
| 0210.0.3132.01 Frais de contentieux et de poursuites | 500,00 | | 500,00 | | | |
| 0210.0.3137.00 Frais de perception | 10 000,00 | | 10 000,00 | | 9 270,81 | |
| 0210.0.4260.02 Remboursements de frais de poursuites | | 1 000,00 | | 1 000,00 | | |
| 0220 Administration générale | 286 400,00 | 170 300,00 | 266 597,00 | 126 600,00 | 266 678,54 | 131 806,45 |
| 0220.0 Administraton générale | 286 400,00 | 170 300,00 | 266 597,00 | 126 600,00 | 266 678,54 | 131 806,45 |
| 0220.0.3010.00 Salaires du personnel administratif | 60 000,00 | | 59 000,00 | | 60 015,30 | |
| 0220.0.3010.01 Salaires du personnel d'exploitation | 130 000,00 | | 103 000,00 | | 107 705,30 | |
| <i>Engagement d'un collaborateur supplémentaire en février 2025</i> | | | | | | |
| 0220.0.3050.00 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 18 200,00 | | 16 000,00 | | 15 945,40 | |
| 0220.0.3052.00 Cotisations patronales aux caisses de pensions | 15 000,00 | | 13 800,00 | | 13 529,40 | |
| 0220.0.3053.00 Cotisations patronales aux assurances-accidents et maladie | 6 000,00 | | 4 500,00 | | 5 748,90 | |
| 0220.0.3090.00 Formation et perfectionnement du personnel | 2 000,00 | | 2 000,00 | | 2 270,00 | |
| 0220.0.3100.00 Matériel de bureau | 3 000,00 | | 3 000,00 | | 8 381,63 | |
| 0220.0.3110.00 Meubles et appareils de bureau | 2 000,00 | | 2 000,00 | | 4 346,70 | |
| 0220.0.3130.02 Frais de ports, CCP, banque | 2 500,00 | | 2 500,00 | | 2 306,26 | |
| 0220.0.3130.03 Frais de téléphones + internet | 2 000,00 | | 2 000,00 | | 1 548,70 | |
| 0220.0.3130.06 Cotisations | 7 000,00 | | 7 000,00 | | 7 148,90 | |
| 0220.0.3132.02 Archiviste | 4 100,00 | | 3 697,00 | | 3 670,55 | |

Commune de Mont-la-Ville - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 0220.0.3134.00 Primes d'assurances choses | 13 500,00 | | 12 000,00 | | 13 408,15 | |
| 0220.0.3150.00 Entretien de meubles et appareils de bureau | 500,00 | | 500,00 | | | |
| 0220.0.3158.00 Entretien et maintenance service informatique <i>Frais implémentation MCH2 au budget 2025</i> | 15 000,00 | | 30 000,00 | | 15 454,70 | |
| 0220.0.3170.00 Remboursements de frais effectifs | 500,00 | | 500,00 | | 228,65 | |
| 0220.0.3611.01 Part à des charges cantonales (patronage) | 100,00 | | 100,00 | | 99,40 | |
| 0220.0.3612.01 Participations à des charges (ARCAM) | 5 000,00 | | 5 000,00 | | 4 870,60 | |
| 0220.0.4250.00 Ventes photocopies + règlements | | 100,00 | | 100,00 | | |
| 0220.0.4260.00 Remboursements et participations de tiers <i>Y compris CHF 9'000.- refacturation heures + km employé à La Praz</i> | | 11 400,00 | | 2 400,00 | | 25 881,15 |
| 0220.0.4990.00 Imputations internes de frais de personnel <i>- Répartition salaires et charges sociales personnel exploitation dans différentes fonctions : CHF 142'100.- - Salaires et charges sociales relatives au contrôle des habitants (voir 0221.0.3990.0) : CHF 16'700.-</i> | | 158 800,00 | | 124 100,00 | | 105 925,30 |
| 0221 Contrôle des habitants | 18 200,00 | 2 500,00 | 1 500,00 | 2 500,00 | 1 336,80 | 2 396,00 |
| 0221.0 Contrôle des habitants | 18 200,00 | 2 500,00 | 1 500,00 | 2 500,00 | 1 336,80 | 2 396,00 |
| 0221.0.3601.00 Permis de séjour | 1 500,00 | | 1 500,00 | | 1 336,80 | |
| 0221.0.3990.00 Imputations internes de frais de personnel <i>Salaires et charges sociales relatives au contrôle des habitants (voir compte 0220.0.4990.00)</i> | 16 700,00 | | | | | |
| 0221.0.4210.00 Emoluments divers | | 2 500,00 | | 2 500,00 | | 2 396,00 |
| 0290 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs | 92 500,00 | 16 600,00 | 90 600,00 | 17 400,00 | 111 404,56 | 43 615,00 |
| 0290.0 Conciergerie + travaux bâtiments | 29 000,00 | | 29 400,00 | | 25 382,50 | |
| 0290.0.3101.02 Achat produit + matériel | 2 000,00 | | 3 000,00 | | 576,00 | |
| 0290.0.3990.00 Imputations internes de frais de personnel | 27 000,00 | | 26 400,00 | | 24 806,50 | |
| 0290.1 Battoir - administratif | 38 900,00 | | 36 300,00 | | 35 932,65 | |
| 0290.1.3101.02 Achat produit + matériel | 500,00 | | 500,00 | | 115,70 | |
| 0290.1.3120.00 Electricité, chauffage | 2 500,00 | | 2 500,00 | | 2 516,95 | |
| 0290.1.3120.04 Eputation <i>Taxe annuelle d'entretien du réseau EC</i> | 1 800,00 | | | | | |
| 0290.1.3134.00 Primes d'assurances choses | 800,00 | | | | | |
| 0290.1.3300.00 Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA | 33 300,00 | | 33 300,00 | | 33 300,00 | |
| 0290.2 Cantine | 13 100,00 | 9 000,00 | 13 200,00 | 9 000,00 | 35 232,00 | 35 350,00 |
| 0290.2.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures | 400,00 | | 400,00 | | | |
| 0290.2.3111.01 Achat de mobilier, matériel | 2 000,00 | | 2 000,00 | | 238,00 | |
| 0290.2.3120.01 Electricité | 3 000,00 | | 3 000,00 | | 6 201,10 | |
| 0290.2.3134.00 Primes d'assurances choses | 1 200,00 | | 1 300,00 | | 1 156,25 | |
| 0290.2.3144.00 Entretien | 5 000,00 | | 5 000,00 | | 27 636,65 | |
| 0290.2.3144.04 Entretien (Equipement) | 1 500,00 | | 1 500,00 | | | |
| 0290.2.4260.00 Remboursements et participations de tiers | | | | | | 7 380,00 |
| 0290.2.4470.00 Produits des loyers | | 9 000,00 | | 9 000,00 | | 7 970,00 |
| 0290.2.4511.00 Prélèvements sur les fonds | | | | | | 20 000,00 |

Commune de Mont-la-Ville - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 0290.3 Grande salle | 5 500,00 | 2 000,00 | 5 700,00 | 2 000,00 | 8 327,65 | 2 690,00 |
| 0290.3.3101.02 Achat produit + matériel | 200,00 | | 200,00 | | 45,00 | |
| 0290.3.3120.01 Electricité | 1 200,00 | | 1 200,00 | | 1 188,90 | |
| 0290.3.3134.00 Primes d'assurances choses | 1 600,00 | | 1 800,00 | | 1 524,90 | |
| 0290.3.3144.00 Entretien | 2 500,00 | | 2 500,00 | | 5 568,85 | |
| 0290.3.4472.02 Locations grande salle | | 2 000,00 | | 2 000,00 | | 2 690,00 |
| 0290.4 Congélateur, abattoir | 6 000,00 | 5 600,00 | 6 000,00 | 6 400,00 | 6 529,76 | 5 575,00 |
| 0290.4.3120.01 Electricité | 5 000,00 | | 5 000,00 | | 5 588,80 | |
| 0290.4.3144.00 Entretien | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 940,96 | |
| 0290.4.4472.00 Locations abattoir, ch. froide | | 1 200,00 | | 1 100,00 | | 1 200,00 |
| 0290.4.4472.01 Locations des congélateurs | | 4 400,00 | | 5 300,00 | | 4 375,00 |

Commune de Mont-la-Ville - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

| | Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|----------------|--|-------------|----------------------|-------------|-----------------------|--------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | Ordre et sécurité publique | 100 900,00 | 500,00 100 400,00 | 100 300,00 | 1 000,00 99 300,00 | 66 872,03 | 450,00 66 422,03 |
| 1110 | Police et sécurité publique | 73 500,00 | | 73 500,00 | | 41 337,00 | |
| 1110.0 | Police et sécurité publique | 73 500,00 | | 73 500,00 | | 41 337,00 | |
| 1110.0.3611.02 | Parts aux cantons et concordats, (facture policière) | | | | | 41 329,00 | |
| 1110.0.3611.03 | Parts aux cantons et concordats, (facture policière décpte année précédente) | | | | | 8,00 | |
| 1110.0.3611.05 | Participation à des charges cantonales, facture policière solce sécuritaire commun | 15 300,00 | | 15 300,00 | | | |
| 1110.0.3611.06 | Participation à des charges cantonales, facture policière part des communes délégatrices | 58 200,00 | | 58 200,00 | | | |
| 1400 | Questions juridiques | | 500,00 | | 1 000,00 | | 450,00 |
| 1400.0 | Questions juridiques | | 500,00 | | 1 000,00 | | 450,00 |
| 1400.0.4120.00 | Patentes de boissons et tabac | | 500,00 | | 1 000,00 | | 450,00 |
| 1500 | Service du feu | 16 500,00 | | 16 500,00 | | 15 319,10 | |
| 1500.0 | Service du feu | 16 500,00 | | 16 500,00 | | 15 319,10 | |
| 1500.0.3612.09 | Part. intercommunale SDIS du Pied du Jura | 500,00 | | 500,00 | | 497,00 | |
| 1500.0.3612.10 | SDIS Région Venoge (Service de défense incendie et secours) | 16 000,00 | | 16 000,00 | | 14 822,10 | |
| 1610 | Stands de tir | 300,00 | | 300,00 | | 207,15 | |
| 1610.0 | Stand de Tir | 300,00 | | 300,00 | | 207,15 | |
| 1610.0.3134.00 | Primes d'assurances choses | 200,00 | | 200,00 | | 175,80 | |
| 1610.0.3144.00 | Entretien | 100,00 | | 100,00 | | 31,35 | |
| 1620 | Défense civile | 10 600,00 | | 10 000,00 | | 10 008,78 | |
| 1620.0 | Défense civile | 10 600,00 | | 10 000,00 | | 10 008,78 | |
| 1620.0.3612.11 | ORPC région Morges (Organisation régionale de la protection civile) | 10 600,00 | | 10 000,00 | | 10 008,78 | |

Commune de Mont-la-Ville - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | |
| 2 | Formation | 431 900,00 | 120 600,00 | 354 900,00 | 63 600,00 | 329 158,90 | 60 601,26 |
| | | | 311 300,00 | | 291 300,00 | | 268 557,64 |
| 2140 | Écoles de musique | 7 400,00 | | 8 000,00 | | 7 321,50 | |
| 2140.0 | Ecole de musique | 7 400,00 | | 8 000,00 | | 7 321,50 | |
| 2140.0.3611.00 | Ecole de musique, part cantonale | 4 800,00 | | 4 800,00 | | 4 721,50 | |
| 2140.0.3636.01 | Ecole de musique Mont-la-Ville | 2 600,00 | | 3 200,00 | | 2 600,00 | |
| 2170 | Bâtiments scolaires | 87 600,00 | 120 600,00 | 30 100,00 | 63 600,00 | 23 726,73 | 60 601,26 |
| 2170.0 | Le Collège | 87 600,00 | 120 600,00 | 30 100,00 | 63 600,00 | 23 726,73 | 60 601,26 |
| 2170.0.3101.00 | Matériel d'exploitation, fournitures | 100,00 | | 300,00 | | 35,40 | |
| 2170.0.3120.00 | Electricité, chauffage | 20 000,00 | | 20 000,00 | | 20 977,75 | |
| 2170.0.3132.00 | Honoraires et prestations de service | 1 000,00 | | 1 300,00 | | 546,18 | |
| 2170.0.3134.00 | Primes d'assurances choses | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 902,75 | |
| 2170.0.3144.01 | Entretien du bâtiment, brûleur <i>Y compris CHF 35'000.- entretien, remplacement des volets</i> | 37 000,00 | | 2 000,00 | | 809,65 | |
| 2170.0.3144.02 | Entretien classes d'écoles | 500,00 | | 500,00 | | 455,00 | |
| 2170.0.3144.03 | Préau collège <i>Y compris entretien place de jeux , pour un total de CHF 26'000.- (dont CHF 1'000.- pour entretien annuel (fixe), CHF 20'000.- pour remplacement dalles anti-choc et CHF 5'000.- pour installations)</i> | 28 000,00 | | 5 000,00 | | | |
| 2170.0.4260.00 | Remboursements et participations de tiers | | 1 000,00 | | | | 1 861,26 |
| 2170.0.4470.00 | Produits des loyers <i>- ASICOVV, loyer salles des classes : CHF 37'500.- - Locations appartement : CHF 21'100.-</i> | | 58 600,00 | | 58 600,00 | | 58 740,00 |
| 2170.0.4511.00 | Prélèvements sur les fonds <i>Prélèvement au fonds "vente de terrain à bâtir" pour couverture travaux entretiens/remplacement des volets et entretien place de jeux</i> | | 61 000,00 | | | | |
| 2170.0.4512.00 | Prélèvements provenant de legs et fondations sans personnalité juridique | | | | 5 000,00 | | |
| 2199 | École obligatoire, non mentionné ailleurs | 336 200,00 | | 315 800,00 | | 297 405,82 | |
| 2199.0 | Enseignement primaire | 275 900,00 | | 237 900,00 | | 215 908,00 | |
| 2199.0.3612.05 | Ass. scolaire Intercommunale de Cossonay Veyron- Venoge - ASICOVV <i>Selon budget 2026 ASICOVV</i> | 275 900,00 | | 237 900,00 | | 215 908,00 | |
| 2199.1 | Enseignement secondaire | 60 300,00 | | 77 900,00 | | 81 497,82 | |
| 2199.1.3612.07 | Etablis secondaire Cossonay ASIcOpe <i>Selon budget 2026 ASIcOpe</i> | 60 300,00 | | 77 900,00 | | 81 497,82 | |
| 2990 | Formation, non mentionné ailleurs | 700,00 | | 1 000,00 | | 704,85 | |
| 2990.0 | Office d'orientation professionnelle | 700,00 | | 1 000,00 | | 704,85 | |

Commune de Mont-la-Ville - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2990.0.3612.08 Office cantonal d'orientation scolaire et prof. - OCOSP | 700,00 | | 1 000,00 | | 704,85 | |

Commune de Mont-la-Ville - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | Culture, Sports, Loisirs et Eglises | 140 400,00 | 11 000,00 | 70 800,00 | | |
| | | | 129 400,00 | 70 800,00 | 86 864,35 | 86 864,35 |
| 3290 | Culture, non mentionné ailleurs | 22 700,00 | | 16 100,00 | 24 098,45 | |
| 3290.0 | Culture, non mentionné ailleurs | 22 700,00 | | 16 100,00 | 24 098,45 | |
| 3290.0.3130.01 | Réceptions et manifestations | 15 000,00 | | 10 000,00 | 16 308,45 | |
| 3290.0.3636.00 | Aides et dons (stés) | 7 700,00 | | 6 100,00 | 7 790,00 | |
| 3410 | Sports | 29 200,00 | | 26 700,00 | 37 637,53 | |
| 3410.0 | Sports | 29 200,00 | | 26 700,00 | 37 637,53 | |
| 3410.0.3612.03 | Participation - Ass. Piscine et camping de la venoge - AIPVC <i>Selon budget 2026</i> | 17 400,00 | | 18 700,00 | 15 088,82 | |
| 3410.0.3612.14 | Participation - Association piscine des Chavannes - ASPIC <i>Selon budget 2026</i> | 11 800,00 | | 8 000,00 | 22 548,71 | |
| 3420 | Parcs et promenades | 11 700,00 | | 4 600,00 | 10 592,12 | |
| 3420.0 | Parcs et promenade | 9 100,00 | | 2 000,00 | 9 047,42 | |
| 3420.0.3101.03 | Décoration florale | 1 000,00 | | 1 000,00 | 1 544,70 | |
| 3420.0.3140.00 | Entretien, places, fontaines | 1 000,00 | | 1 000,00 | 7 502,72 | |
| 3420.0.3990.00 | Imputations internes de frais de personnel | 7 100,00 | | | | |
| 3420.1 | Refuge, couverts fontaines, hangar à bois | 2 600,00 | | 2 600,00 | 1 544,70 | |
| 3420.1.3134.00 | Primes d'assurances choses | 600,00 | | 600,00 | 619,35 | |
| 3420.1.3144.00 | Entretien | 2 000,00 | | 2 000,00 | 925,35 | |
| 3500 | Églises et affaires religieuses | 76 800,00 | 11 000,00 | 23 400,00 | 14 536,25 | |
| 3500.0 | Eglise et affaires religieuses | 76 800,00 | 11 000,00 | 23 400,00 | 14 536,25 | |
| 3500.0.3101.00 | Matériel d'exploitation, fournitures | 100,00 | | 100,00 | | |
| 3500.0.3111.01 | Achat de mobilier, matériel <i>50 chaises pour compléter l'aménagement et une table</i> | 9 000,00 | | | | |
| 3500.0.3120.00 | Electricité, chauffage | 1 500,00 | | 2 000,00 | 1 443,10 | |
| 3500.0.3120.04 | Epuraton | 800,00 | | | | |
| 3500.0.3130.12 | Organiste <i>Taxe annuelle d'entretien du réseau EC</i> | 1 000,00 | | 1 500,00 | 960,00 | |
| 3500.0.3134.00 | Primes d'assurances choses | 3 000,00 | | 1 700,00 | 1 571,15 | |
| 3500.0.3144.05 | Entretien intérieur, chauffage | 1 500,00 | | 1 000,00 | 6 690,95 | |
| 3500.0.3144.06 | Temple entretien, horloge | | | 1 000,00 | 510,95 | |
| 3500.0.3144.07 | Entretien ascenseur | 2 000,00 | | | | |
| 3500.0.3150.00 | Entretien de meubles et appareils de bureau | 500,00 | | 500,00 | 136,00 | |
| 3500.0.3300.00 | Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA <i>Amortissement rénovation église</i> | 53 300,00 | | | | |

Commune de Mont-la-Ville - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2025 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|--|-------------|----------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3500.0.3401.01 Intérêts passifs investissements <i>Dés MCH2, l'intégralité des intérêts passifs sur emprunts est comptabilisée dans la fonction 9610.0 (intérêts)</i> | | | 11 800,00 | | | |
| 3500.0.3636.02 Paroisse catholique | 2 700,00 | | 2 700,00 | | 2 602,50 | |
| 3500.0.3990.00 Imputations internes de frais de personnel | 1 400,00 | | 1 100,00 | | 621,60 | |
| 3500.0.4472.03 Location église | | 2 000,00 | | | | |
| 3500.0.4511.00 Prélèvements sur les fonds <i>Prélèvement au fonds "vente de terrain à bâtir" pour couverture achat 50 chaises pour compléter l'aménagement et une table</i> | | 9 000,00 | | | | |

Commune de Mont-la-Ville - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

| | Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|----------------|--|-------------|----------|-------------|----------|--------------|----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | Santé | 2 500,00 | | 1 900,00 | | 1 886,12 | |
| | | | 2 500,00 | | 1 900,00 | | 1 886,12 |
| 4330 | Service médical des écoles | 600,00 | | | | | |
| 4330.0 | Service médical des écoles | 600,00 | | | | | |
| 4330.0.3612.07 | Etablts secondaire Cossonay ASICoPe | 600,00 | | | | | |
| 4340 | Contrôle des denrées alimentaires | 100,00 | | 100,00 | | 70,05 | |
| 4340.0 | Contrôle des denrées alimentaires | 100,00 | | 100,00 | | 70,05 | |
| 4340.0.3130.13 | Inspecteur des denrées alimentaires | 100,00 | | 100,00 | | 70,05 | |
| 4900 | Santé publique, non mentionné ailleurs | 1 800,00 | | 1 800,00 | | 1 816,07 | |
| 4900.0 | Santé publique, non mentionné ailleurs | 1 800,00 | | 1 800,00 | | 1 816,07 | |
| 4900.0.3130.14 | Défibrilateur, location équipement | 1 800,00 | | 1 800,00 | | 1 816,07 | |

Commune de Mont-la-Ville - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 Sécurité sociale | 176 300,00 | | 178 500,00 | | 107 089,51 | |
| | | 176 300,00 | | 178 500,00 | | 107 089,51 |
| 5450 Prestations aux familles | 175 800,00 | | 177 500,00 | | 106 592,51 | |
| 5450.0 Prestations aux familles | 175 800,00 | | 177 500,00 | | 106 592,51 | |
| 5450.0.3611.04 Contribution FAJIE (Fondation pour l'accueil de jour des enfants) | 2 500,00 | | 2 600,00 | | 2 485,00 | |
| 5450.0.3612.13 Financement AJERCO (Accueil réseau enfance Cossonay et région) <i>Selon budget 2026</i> | 173 300,00 | | 174 900,00 | | 104 107,51 | |
| 5790 Administration des services sociaux | 500,00 | | 1 000,00 | | 497,00 | |
| 5790.0 Administration des services sociaux, gestion administrative ARAS | 500,00 | | 1 000,00 | | 497,00 | |
| 5790.0.3612.12 Parts aux communes et associations intercommunales, ARAS | 500,00 | | 1 000,00 | | 497,00 | |

Commune de Mont-la-Ville - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | | |
|------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | |
| 6 | Trafic | 293 091,00 | 10 600,00 | 265 291,00 | 9 400,00 | 1 181 398,37 | 10 106,95 |
| | | | | | | | 1 171 291,42 |
| 6150 | Routes communales | 268 191,00 | 10 600,00 | 241 491,00 | 9 400,00 | 1 159 220,82 | 10 106,95 |
| 6150.0 | Routes communales | 268 191,00 | 10 600,00 | 241 491,00 | 9 400,00 | 1 159 220,82 | 10 106,95 |
| 6150.0.3111.00 | Machines, appareils et véhicules | 6 000,00 | | 6 000,00 | | 15 972,70 | |
| 6150.0.3120.02 | Eclairage public, énergie | 10 000,00 | | 8 000,00 | | 10 643,90 | |
| 6150.0.3120.03 | Carburants, lubrifiants | 3 900,00 | | 3 000,00 | | 3 815,85 | |
| 6150.0.3120.04 | Epuration | 21 000,00 | | | | | |
| | <i>Taxe annuelle d'entretien du réseau EC routes cnales</i> | | | | | | |
| 6150.0.3132.00 | Honoraires et prestations de service | | | | | 8 263,85 | |
| 6150.0.3134.01 | Primes d'assurances véhicules à moteur | 2 500,00 | | 2 100,00 | | 2 482,20 | |
| 6150.0.3137.02 | Taxes véhicules à moteur | 600,00 | | 900,00 | | 600,90 | |
| 6150.0.3141.01 | Entretien éclairage public | 60 000,00 | | 3 500,00 | | | |
| | <i>Changement de luminaires + construction armoires et installation compteurs</i> | | | | | | |
| 6150.0.3141.02 | Entretien des routes et chemins | 10 000,00 | | 20 000,00 | | 937 711,82 | |
| 6150.0.3141.03 | Réfection route Epine, Petit Lucerne | | | | | 6 610,35 | |
| 6150.0.3141.04 | Signalisation routière | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 5 342,20 | |
| 6150.0.3141.05 | Déneigement, balayage, sel | 15 000,00 | | 23 000,00 | | 10 005,65 | |
| 6150.0.3151.00 | Entretien de machines, appareils, véhicules | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 1 553,45 | |
| 6150.0.3300.01 | Amortissement Chemin des Ormes | 2 050,00 | | 2 050,00 | | 2 050,00 | |
| 6150.0.3300.02 | Amortissement Le Chome 1ère étape | | | | | 10 082,55 | |
| 6150.0.3300.03 | Amortissement Le Chome 2ème étape | 12 400,00 | | 12 400,00 | | 12 400,00 | |
| 6150.0.3300.04 | Amortissement Le Chome 3ème étape | 8 630,00 | | 8 630,00 | | 8 630,00 | |
| 6150.0.3300.05 | Amortissement Le Moulinet 1ère étape | 5 535,00 | | 5 535,00 | | 5 535,00 | |
| 6150.0.3300.06 | Amortissement Place du Baltoir | 23 400,00 | | 23 400,00 | | 23 400,00 | |
| 6150.0.3300.07 | Amortissement Eclairage public Epine Larret | 3 976,00 | | 3 976,00 | | 3 976,00 | |
| 6150.0.3300.08 | Amortissements achats véhicules communaux | 5 000,00 | | 5 000,00 | | 5 000,00 | |
| 6150.0.3300.25 | Amortissement Rte du Mollendruz | 17 400,00 | | 17 400,00 | | | |
| 6150.0.3300.26 | Amortissement réfection ruelle Grand-Pierre + solde rte Epine | 500,00 | | 500,00 | | | |
| 6150.0.3401.01 | Intérêts passifs investissements | | | 22 300,00 | | 21 339,80 | |
| | <i>Dés MCH2, l'intégralité des intérêts passifs sur emprunts est comptabilisée dans la fonction 9610.0 (intérêts)</i> | | | | | | |
| 6150.0.3990.00 | Imputations internes de frais de personnel | 58 300,00 | | 71 800,00 | | 63 804,50 | |
| 6150.0.4250.09 | Ventes et prestations de services | | 4 700,00 | | 3 500,00 | | 4 726,00 |
| 6150.0.4990.10 | Imputations internes frais de véhicules | | 5 900,00 | | 5 900,00 | | 5 380,95 |
| 6290 | Transports publics régionaux | 24 900,00 | | 23 800,00 | | 22 177,55 | |
| 6290.0 | Transports publics régionaux | 24 900,00 | | 23 800,00 | | 22 177,55 | |
| 6290.0.3621.02 | Ligne du trafic régional (Morges-Cossonay) | 24 900,00 | | 23 800,00 | | 22 177,55 | |

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | |
| 7 | Protection de l'environnement et aménagement du territoire | 406 600,00 | 355 200,00 | 407 100,00 | 357 400,00 | 407 988,33 | 381 225,08 |
| | | | 51 400,00 | | 49 700,00 | | 26 763,25 |
| 7100 | Approvisionnement en eau | 97 000,00 | 97 000,00 | 116 500,00 | 116 500,00 | 123 276,40 | 123 276,40 |
| 7100.0 | Approvisionnement en eau | 97 000,00 | 97 000,00 | 116 500,00 | 116 500,00 | 123 276,40 | 123 276,40 |
| 7100.0.3101.00 | Matériel d'exploitation, fournitures | 1 000,00 | | 1 000,00 | | | |
| 7100.0.3101.05 | Achats d'eau | 9 000,00 | | 8 000,00 | | 9 000,00 | |
| 7100.0.3132.05 | Analyses | 4 000,00 | | 4 000,00 | | 3 250,00 | |
| 7100.0.3137.03 | Impôts, taxes (rectif. TVA) | | | | | 10 331,15 | |
| 7100.0.3143.02 | Entretien du réseau | 10 000,00 | | 30 000,00 | | 19 265,85 | |
| 7100.0.3300.17 | Amortissement Chemin des Ormes | 450,00 | | 450,00 | | 450,00 | |
| 7100.0.3300.18 | Amortissement Le Chome 1ère étape | | | | | 3 360,90 | |
| 7100.0.3300.19 | Amortissement Le Chome 2ème étape | 600,00 | | 600,00 | | 600,00 | |
| 7100.0.3300.20 | Amortissement Le Chome 3ème étape | 900,00 | | 900,00 | | 900,00 | |
| 7100.0.3300.21 | Amortissement Les Barbilles | | | 11 500,00 | | 30 043,40 | |
| | <i>investissement amorti entièrement au bouciement 2024</i> | | | | | | |
| 7100.0.3300.22 | Amortissement Le Moulinet 1ère étape | 950,00 | | 950,00 | | 950,00 | |
| 7100.0.3300.23 | Amortissement eau potable Epine, Larret | 5 100,00 | | 5 100,00 | | 5 100,00 | |
| 7100.0.3300.24 | Amortissements installation traitement UV | 2 800,00 | | 2 800,00 | | 2 800,00 | |
| 7100.0.3300.25 | Amortissement Rte du Mollendruz | 7 800,00 | | 3 700,00 | | | |
| 7100.0.3300.26 | Amortissement réfection ruelle Grand-Pierre + solde rte Epine | 2 600,00 | | 2 600,00 | | | |
| 7100.0.3401.01 | Intérêts passifs investissements | | | 22 200,00 | | 15 729,45 | |
| 7100.0.3510.00 | Attributions aux financements spéciaux | 20 200,00 | | 1 200,00 | | | |
| | <i>Attribution au fonds de réserve service des eaux excédent des revenus de la fonction</i> | | | | | | |
| 7100.0.3612.15 | Décompte réservoir MVCL | 7 000,00 | | 7 000,00 | | 7 303,20 | |
| 7100.0.3940.00 | Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques | 16 800,00 | | | | | |
| 7100.0.3990.00 | Imputations internes de frais de personnel | 7 100,00 | | 13 800,00 | | 13 519,85 | |
| 7100.0.3990.10 | Imputations internes frais de véhicules | 700,00 | | 700,00 | | 672,60 | |
| 7100.0.4240.06 | Locations compteurs d'eau et abonnements | | 15 000,00 | | 16 500,00 | | 13 536,45 |
| 7100.0.4240.08 | Vente d'eau | | 82 000,00 | | 100 000,00 | | 79 470,15 |
| | <i>Sur base facturation consommation 2024</i> | | | | | | |
| 7100.0.4260.00 | Remboursements et participations de tiers | | | | | | 5 035,70 |
| 7100.0.4510.00 | Prélèvements sur les financements spéciaux | | | | | | 25 234,10 |
| 7200 | Traitement des eaux usées | 169 000,00 | 169 000,00 | 172 200,00 | 172 200,00 | 168 338,39 | 168 338,39 |
| 7200.0 | Traitements des eaux usées | 169 000,00 | 169 000,00 | 172 200,00 | 172 200,00 | 168 338,39 | 168 338,39 |
| 7200.0.3101.04 | Achats de prod. désinfection (soifloc) | 2 500,00 | | 2 500,00 | | 2 224,05 | |
| 7200.0.3111.00 | Machines, appareils et véhicules | 100,00 | | 100,00 | | | |
| 7200.0.3120.01 | Electricité | 7 000,00 | | 6 300,00 | | 6 912,50 | |
| 7200.0.3132.00 | Honoraires et prestations de service | 8 900,00 | | 6 900,00 | | 4 126,10 | |
| | <i>EHVV selon budget 2026</i> | | | | | | |
| 7200.0.3132.05 | Analyses | 1 200,00 | | 1 200,00 | | 1 200,00 | |
| 7200.0.3134.00 | Primes d'assurances choses | 600,00 | | 700,00 | | 577,60 | |
| 7200.0.3137.01 | Taxes fédérales sur les eaux usées | 5 400,00 | | 5 400,00 | | 5 463,00 | |

Commune de Mont-la-Ville - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7200.0.3137.03 Impôts, taxes (rectif. TVA) | | | | | 1 137,70 | |
| 7200.0.3143.00 Entretien Step et canalisations | 40 000,00 | | 25 000,00 | | 10 807,13 | |
| 7200.0.3143.01 Elimination et transport des boues de la Step | 10 000,00 | | 10 000,00 | | 493,90 | |
| 7200.0.3300.09 Amortissement Chemin des Ormes | 750,00 | | 750,00 | | 750,00 | |
| 7200.0.3300.10 Amortissement Le Chome 1ère étape | | | | | 14 563,35 | |
| 7200.0.3300.11 Amortissement Le Chome 2ème étape | 1 350,00 | | 1 350,00 | | 1 350,00 | |
| 7200.0.3300.12 Amortissement Le Chome 3ème étape | 1 550,00 | | 1 550,00 | | 1 550,00 | |
| 7200.0.3300.13 Amortissement Les Barbîles <i>investissement amorti entièrement au bouclier 2024</i> | | | 8 400,00 | | 8 429,00 | |
| 7200.0.3300.14 Amortissement Le Moulinet 1ère étape | 1 900,00 | | 1 900,00 | | 1 900,00 | |
| 7200.0.3300.15 Amortissement Place du Baltoir | 900,00 | | 900,00 | | 900,00 | |
| 7200.0.3300.16 Amortissement séparatif Epine, Larret, Pt Lucerne | 14 950,00 | | 14 950,00 | | 14 950,00 | |
| 7200.0.3300.25 Amortissement Rte du Mollendruz | 15 200,00 | | 15 200,00 | | | |
| 7200.0.3300.26 Amortissement réfection ruelle Grand-Pierre + solde rte Epine | 2 100,00 | | 2 100,00 | | | |
| 7200.0.3401.01 Intérêts passifs investissements | | | 44 800,00 | | 32 028,20 | |
| 7200.0.3510.00 Attributions aux financements spéciaux <i>Attribution au fonds de réserve égouts et épuration excédent des revenus de la fonction</i> | 3 000,00 | | | | 40 098,98 | |
| 7200.0.3940.00 Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques | 35 200,00 | | | | | |
| 7200.0.3990.00 Imputations internes de frais de personnel | 14 200,00 | | 20 000,00 | | 16 859,05 | |
| 7200.0.3990.10 Imputations internes frais de véhicules | 2 200,00 | | 2 200,00 | | 2 017,85 | |
| 7200.0.4240.09 Taxes annuelles <i>Sur base facturation 2024</i> | | 161 000,00 | | 161 885,00 | | 160 425,34 |
| 7200.0.4510.00 Prélèvements sur les financements spéciaux | | | | 2 315,00 | | |
| 7200.0.4612.01 Part Commune de L'Isle | | 8 000,00 | | 8 000,00 | | 7 913,05 |
| 7300 Gestion des déchets urbains | 75 200,00 | 75 200,00 | 67 900,00 | 65 200,00 | 66 839,54 | 66 842,94 |
| 7300.0 Gestion des déchets urbains | 75 200,00 | 75 200,00 | 67 900,00 | 65 200,00 | 66 839,54 | 66 842,94 |
| 7300.0.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures | 1 200,00 | | 1 200,00 | | 1 227,86 | |
| 7300.0.3111.00 Machines, appareils et véhicules | 3 000,00 | | 3 000,00 | | 191,50 | |
| 7300.0.3130.09 Enlèvement des ordures | 45 000,00 | | 39 000,00 | | 44 688,48 | |
| 7300.0.3130.10 Enlèvement du verre | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 2 025,35 | |
| 7300.0.3151.00 Entretien de machines, appareils, véhicules | 1 000,00 | | 1 000,00 | | | |
| 7300.0.3990.00 Imputations internes de frais de personnel | 21 300,00 | | 20 000,00 | | 16 284,90 | |
| 7300.0.3990.10 Imputations internes frais de véhicules | 2 700,00 | | 2 700,00 | | 2 421,45 | |
| 7300.0.4240.04 Taxe élimination des ordures | | 41 000,00 | | 41 000,00 | | 40 642,00 |
| 7300.0.4260.03 Ristourne sur les tonnages d'ordures ménagères | | 17 000,00 | | 17 000,00 | | 16 506,20 |
| 7300.0.4260.04 Produits de récupération (papier) | | 1 000,00 | | 1 000,00 | | |
| 7300.0.4260.05 Produits de récupération (ferraille) | | 600,00 | | 600,00 | | |
| 7300.0.4260.07 Remboursements de liers (Valorsa - verre) | | 2 100,00 | | 2 100,00 | | 1 759,70 |
| 7300.0.4510.00 Prélèvements sur les financements spéciaux <i>Prélèvement au fonds de réserve ordures ménagères et déchets pour couverture excédent des charges de la fonction. (dès MCH2 les fonctions des domaines autofinancés doivent être à l'équilibre).</i> | | 13 500,00 | | 3 500,00 | | 7 845,04 |
| 7301 Gestion des déchets non urbains | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 926,70 | 923,30 |
| 7301.0 Gestion des déchets non urbains | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 926,70 | 923,30 |
| 7301.0.3130.11 Elimination des déchets carnés | 1 000,00 | | 1 500,00 | | 926,70 | |

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7301.0.4260.06 Remboursements de tiers (déchets carnés) | | 1 000,00 | | 1 500,00 | | 923,30 |
| 7610 Protection de l'air et du climat | 30 000,00 | 10 000,00 | 14 000,00 | | | |
| 7610.0 Environnement et climat | 30 000,00 | 10 000,00 | 14 000,00 | | | |
| 7610.0.3132.00 Honoraires et prestations de service <i>Honoraires étude mise en place PECC, reporté de 2025 + mesures choisies sur 2026</i> | 30 000,00 | | 14 000,00 | | | |
| 7610.0.4631.00 Subventions cantonales | | 10 000,00 | | | | |
| 7710 Cimetières, crématoires | 1 900,00 | | 2 500,00 | | 2 179,00 | 200,00 |
| 7710.0 Cimetière et service des inhumations | 1 900,00 | | 2 500,00 | | 2 179,00 | 200,00 |
| 7710.0.3132.00 Honoraires et prestations de service | 500,00 | | 500,00 | | 562,85 | |
| 7710.0.3990.00 Imputations internes de frais de personnel | 1 400,00 | | 2 000,00 | | 1 616,15 | |
| 7710.0.4120.01 Redevances d'utilisation du domaine public | | | | | | 200,00 |
| 7900 Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions | 32 500,00 | 3 000,00 | 32 500,00 | 2 000,00 | 46 428,30 | 21 644,05 |
| 7900.0 Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions | 32 500,00 | 3 000,00 | 32 500,00 | 2 000,00 | 46 428,30 | 21 644,05 |
| 7900.0.3102.01 Frais d'annonces | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 1 574,15 | |
| 7900.0.3132.00 Honoraires et prestations de service <i>Honoraires analyses dossiers constructions, recours et divers</i> | 30 000,00 | | 30 000,00 | | 43 474,05 | |
| 7900.0.3612.02 Participation à des charges (CartoJuraLéman - géoportail) | 1 500,00 | | 1 500,00 | | 1 380,10 | |
| 7900.0.4210.01 Emoluments administratifs (permis de construire) | | 2 000,00 | | 1 000,00 | | 19 599,75 |
| 7900.0.4260.01 Rbt frais port, annonces journaux, hon. Bureau technique | | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 2 044,30 |

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 Economie publique | 199 100,00 | 151 700,00 | 216 600,00 | 183 700,00 | 152 452,25 | 154 185,95 |
| | | 47 400,00 | | 32 900,00 | 1 733,70 | |
| 8200 Sylviculture | 199 100,00 | 151 700,00 | 216 600,00 | 183 700,00 | 152 452,25 | 154 185,95 |
| 8200.0 Forêts | 199 100,00 | 151 700,00 | 216 600,00 | 183 700,00 | 152 452,25 | 154 185,95 |
| 8200.0.3101.01 Achat de plants | 1 000,00 | | 4 000,00 | | 2 200,00 | |
| <i>Arbres chemin Piéçon + divers en 2025</i> | | | | | | |
| 8200.0.3111.00 Machines, appareils et véhicules | 1 000,00 | | 1 000,00 | | | |
| 8200.0.3130.06 Cotisations | 2 900,00 | | 3 100,00 | | 2 870,00 | |
| 8200.0.3130.07 Escompte, rabais sur bois | | | 5 000,00 | | | |
| 8200.0.3130.08 Débardage | 35 000,00 | | 40 000,00 | | 29 775,20 | |
| 8200.0.3132.03 Projet biodiversité | 10 000,00 | | 10 000,00 | | 10 257,60 | |
| 8200.0.3141.00 Entretien des chemins, épareuse | 3 500,00 | | 3 500,00 | | 7 448,05 | |
| 8200.0.3145.00 Soins culturaux | 20 000,00 | | 20 000,00 | | | |
| 8200.0.3145.01 Fact. exploitations forestières | 80 000,00 | | 85 000,00 | | 68 125,35 | |
| 8200.0.3151.00 Entretien de machines, appareils, véhicules | 5 000,00 | | 5 000,00 | | | |
| 8200.0.3612.04 Part Groupement forestier du Mollendruz | 36 100,00 | | 35 500,00 | | 27 842,25 | |
| 8200.0.3990.00 Imputations internes de frais de personnel | 4 300,00 | | 4 200,00 | | 3 684,75 | |
| 8200.0.3990.10 Imputations internes frais de véhicules | 300,00 | | 300,00 | | 269,05 | |
| 8200.0.4250.01 Ventes de bois de service résineux | | 85 000,00 | | 85 000,00 | | 79 051,95 |
| 8200.0.4250.03 Ventes de bois de feu long | | 3 000,00 | | 5 000,00 | | 2 342,10 |
| 8200.0.4250.04 Ventes de bois de feu hangar | | 600,00 | | 600,00 | | |
| 8200.0.4250.06 Ventes de bois FORETNERGIE SA | | 15 000,00 | | 15 000,00 | | 14 820,00 |
| 8200.0.4250.07 Ventes de bois diverses (fourrons, perches) | | 100,00 | | 100,00 | | |
| 8200.0.4250.08 Mises | | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 418,00 |
| 8200.0.4511.00 Prélèvements sur les fonds | | | | 30 000,00 | | |
| 8200.0.4630.00 Subventions de la Confédération | | 2 000,00 | | 2 000,00 | | 1 313,90 |
| 8200.0.4631.00 Subventions cantonales | | 30 000,00 | | 30 000,00 | | 56 240,00 |
| 8200.0.4631.01 Subventions de tiers (soins culturaux) | | 15 000,00 | | 15 000,00 | | |

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|---|--|---------------------|--|---------------------|--|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 9 Finances et impôts | 994 019,00 1 318 681,00 | 2 312 700,00 | 878 619,00 1 309 281,00 | 2 187 900,00 | 846 999,11 1 772 106,16 | 2 619 105,27 |
| 9100 Impôts | 5 000,00 | 1 123 600,00 | 10 000,00 | 1 101 100,00 | 6 452,67 | 1 116 096,33 |
| 9100.0 Impôts | 5 000,00 | 1 123 600,00 | 10 000,00 | 1 101 100,00 | 6 452,67 | 1 116 096,33 |
| 9100.0.3180.00 Réévaluations sur créances | | | | | 5 962,00 | |
| 9100.0.3181.00 Pertes sur créances effectives | 5 000,00 | | 10 000,00 | | 490,67 | |
| 9100.0.4000.00 Impôts sur le revenu, personnes physiques | | 850 000,00 | | 850 000,00 | | 772 915,46 |
| 9100.0.4000.01 Impôt sur prestation en capital | | | | | | 35 201,80 |
| 9100.0.4000.02 Impôt personnel | | | | | | 2 690,00 |
| 9100.0.4001.00 Impôts sur la fortune, personnes physiques | | 110 000,00 | | 100 000,00 | | 111 602,61 |
| 9100.0.4002.00 Impôts à la source, personnes physiques | | 15 000,00 | | 10 000,00 | | 15 056,83 |
| 9100.0.4009.00 Impôts récupérés après défalcation | | | | | | 35 030,28 |
| 9100.0.4010.00 Impôts sur les bénéfices, personnes morales | | 5 000,00 | | 10 000,00 | | -2 601,55 |
| 9100.0.4011.00 Impôts sur le capital, personnes morales | | 2 000,00 | | 2 000,00 | | 2 884,60 |
| 9100.0.4019.00 Impôt complémentaire sur les immeubles p.m. | | 400,00 | | | | 425,00 |
| 9100.0.4021.00 Impôts fonciers | | 96 000,00 | | 94 900,00 | | 95 817,90 |
| 9100.0.4023.00 Droits de mutation <i>s/moyenne 5 dernières années</i> | | 40 000,00 | | 30 000,00 | | 39 930,00 |
| 9100.0.4024.00 Impôts sur les successions et donations | | 1 000,00 | | | | 2 943,40 |
| 9100.0.4033.00 Impôts sur les chiens | | 4 200,00 | | 4 200,00 | | 4 200,00 |
| 9300 Péréquation financière et compensation des charges | 765 400,00 | 826 100,00 | 768 500,00 | 833 500,00 | 535 588,00 | 1 024 682,00 |
| 9300.0 Participation à la péréquation financière | 278 300,00 | 826 100,00 | 286 100,00 | 833 500,00 | 330 642,00 | 1 024 618,00 |
| 9300.0.3622.00 Péréquation financière et compensation des charges aux communes | | | | | 275 950,00 | |
| 9300.0.3622.01 Péréquation financière et compensation des charges aux communes, décpte année précédente | | | | | 54 692,00 | |
| 9300.0.3622.02 Compensation des charges des villes | 278 300,00 | | 286 100,00 | | | |
| 9300.0.4621.00 Péréquation des besoins structurels | | 212 400,00 | | 212 000,00 | | |
| 9300.0.4622.00 Péréquation financière et compensation des charges des communes | | | | | | 312 193,00 |
| 9300.0.4622.01 Péréquation financière et compensation des charges des communes, dépenses thématiques | | | | | | 712 425,00 |
| 9300.0.4622.04 Péréquation des ressources, solidarité principale <i>Calculée sur la base des rentrées fiscales budgétées</i> | | 549 600,00 | | 545 400,00 | | |
| 9300.0.4622.05 Péréquation des ressources, prélèvements sur impôts conjoncturels <i>Calculée sur la base des rentrées fiscales budgétées</i> | | 64 100,00 | | 76 100,00 | | |
| 9300.1 Participation à la cohésion sociale (PCS) | 487 100,00 | | 482 400,00 | | 204 946,00 | 64,00 |
| 9300.1.3621.00 Péréquation financière et compensation des charges aux cantons et concordats, PCS | 487 100,00 | | 482 400,00 | | 204 946,00 | |
| 9300.1.4621.01 Péréquation financière et compensation des charges des cantons et concordats, décpte année précédent | | | | | | 64,00 |

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|---|-------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 9500 Parts aux recettes, autres | | 57 000,00 | | 36 000,00 | | 81 714,53 |
| 9500.0 Parts aux recettes, autres | | 57 000,00 | | 36 000,00 | | 81 714,53 |
| 9500.0.4240.00 Concession, redevance Romande Energie | | 11 000,00 | | 11 000,00 | | 10 976,45 |
| 9500.0.4240.01 Concession SWISS INFRA SERVICES SA | | 6 000,00 | | 6 000,00 | | 6 000,00 |
| 9500.0.4240.02 Concession Swisscom | | 7 000,00 | | 7 000,00 | | 7 000,00 |
| 9500.0.4240.03 Concession Energie Naturelle Mollendruz SA | | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 1 000,00 |
| 9500.0.4601.00 Part du Canton à RIE III | | 1 000,00 | | 2 000,00 | | 27,48 |
| 9500.0.4601.01 Impôts sur les gains immobiliers <i>s/moyenne 5 dernières années</i> | | 30 000,00 | | 6 000,00 | | 55 933,05 |
| 9500.0.4601.02 Impôt frontaliers | | 1 000,00 | | 3 000,00 | | 777,55 |
| 9610 Intérêts | 128 000,00 | 96 700,00 | 100,00 | 19 000,00 | 120 311,66 | 145 652,38 |
| 9610.0 Intérêts | 128 000,00 | 96 700,00 | 100,00 | 19 000,00 | 120 311,66 | 145 652,38 |
| 9610.0.3321.00 Amortissement augmentation capital Energie Naturelle Mollendruz SA | | | | | 120 000,00 | |
| 9610.0.3401.02 Intérêts passifs des engagements financiers <i>Intégralité des intérêts passifs sur emprunts</i> | 127 700,00 | | | | | |
| 9610.0.3499.00 Intérêts rémunérateurs s'impôts | 300,00 | | 100,00 | | 311,66 | |
| 9610.0.4401.00 Intérêts de retard | | 9 000,00 | | 6 000,00 | | 9 593,71 |
| 9610.0.4420.00 Dividendes | | 16 000,00 | | 13 000,00 | | 16 058,67 |
| 9610.0.4511.00 Prélèvements sur les fonds | | | | | | 120 000,00 |
| 9610.0.4940.00 Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques <i>Dès MCH2 répartition uniquement dans les fonctions autofinancées (égouts et eaux) et les investissements du patrimoine financier (battoir 9630.2)</i> | | 71 700,00 | | | | |
| 9630 Immeubles du patrimoine financier | 95 019,00 | 209 200,00 | 99 519,00 | 198 200,00 | 184 022,81 | 250 803,03 |
| 9630.0 La Forge | 5 700,00 | 25 800,00 | 5 700,00 | 25 800,00 | 34 775,72 | 33 800,00 |
| 9630.0.3431.00 Entretien | 5 000,00 | | 5 000,00 | | 32 709,67 | |
| 9630.0.3439.02 Primes d'assurances | 700,00 | | 700,00 | | 580,45 | |
| 9630.0.3439.03 Honoraires et prestations de service | | | | | 883,70 | |
| 9630.0.3439.05 Electricité, chauffage | | | | | 601,70 | |
| 9630.0.4430.00 Produits des loyers | | 25 800,00 | | 25 800,00 | | 25 800,00 |
| 9630.0.4511.00 Prélèvements sur les fonds | | | | | | 8 000,00 |
| 9630.1 Magasin (ancien) rue du Four | 1 000,00 | 3 800,00 | 1 000,00 | 3 800,00 | 127,56 | 3 840,00 |
| 9630.1.3431.00 Entretien | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 127,56 | |
| 9630.1.4430.00 Produits des loyers | | 3 800,00 | | 3 800,00 | | 3 840,00 |
| 9630.2 Battoir | 62 819,00 | 97 500,00 | 75 819,00 | 97 500,00 | 77 321,17 | 93 985,06 |
| 9630.2.3401.01 Intérêts passifs investissements | | | 33 400,00 | | 28 663,80 | |
| 9630.2.3431.00 Entretien | 3 000,00 | | 3 000,00 | | 7 779,32 | |
| 9630.2.3439.02 Primes d'assurances | 1 200,00 | | 2 300,00 | | 1 978,85 | |
| 9630.2.3439.03 Honoraires et prestations de service <i>Frais gérance</i> | 7 800,00 | | 6 000,00 | | 7 780,20 | |
| 9630.2.3441.00 Réévaluations (moins-values) et amortissements d'immobilisations PF | 31 119,00 | | | | | |
| 9630.2.3940.00 Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques <i>Intérêts sur partie financière du bâtiment</i> | 19 700,00 | | 31 119,00 | | 31 119,00 | |

1.1.2026 - 31.12.2026

| Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|--|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 9630.2.4430.00 Produits des loyers | | 97 500,00 | | 97 500,00 | | 93 080,00 |
| 9630.2.4439.00 Remboursements et participations de tiers | | | | | | 905,08 |
| 9630.3 Chalet de Pré-de-Joux | 2 400,00 | 20 500,00 | 2 400,00 | 20 500,00 | 51 786,75 | 68 840,95 |
| 9630.3.3431.00 Entretien | 500,00 | | 500,00 | | 1 810,80 | |
| 9630.3.3439.02 Primes d'assurances | 1 900,00 | | 1 900,00 | | 1 635,00 | |
| 9630.3.3441.00 Réévaluations (moins-values) et amortissements d'immobilisations PF | | | | | 48 340,95 | |
| 9630.3.4430.03 Produits fermage et pâturage | | 20 500,00 | | 20 500,00 | | 20 500,00 |
| 9630.3.4893.00 Prélèvements sur les préfinancements et les amortissements supplémentaires cumulés | | | | | | 48 340,95 |
| 9630.4 Chalet Vernand | 6 000,00 | 14 000,00 | 2 500,00 | 9 000,00 | 972,85 | 9 000,00 |
| 9630.4.3431.00 Entretien | 5 000,00 | | 1 500,00 | | 31,35 | |
| <i>Réfection porte de grange</i> | | | | | | |
| 9630.4.3439.02 Primes d'assurances | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 941,50 | |
| 9630.4.4430.03 Produits fermage et pâturage | | 9 000,00 | | 9 000,00 | | 9 000,00 |
| 9630.4.4511.00 Prélèvements sur les fonds | | 5 000,00 | | | | |
| <i>Prélèvement au fonds "vente de terrain à bâtir" pour couverture travaux réfection porte de grange</i> | | | | | | |
| 9630.5 Chalet Le Sasselet | 3 000,00 | 10 500,00 | 2 500,00 | 10 500,00 | 1 082,31 | 10 489,00 |
| 9630.5.3431.00 Entretien | 2 000,00 | | 1 500,00 | | 159,96 | |
| 9630.5.3439.02 Primes d'assurances | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 922,35 | |
| 9630.5.4430.03 Produits fermage et pâturage | | 10 500,00 | | 10 500,00 | | 10 489,00 |
| 9630.6 Chalet Pré-Magnin | 7 000,00 | 18 200,00 | 2 500,00 | 12 200,00 | 5 190,20 | 11 960,00 |
| 9630.6.3431.00 Entretien | 6 000,00 | | 1 500,00 | | 62,70 | |
| <i>Réfection bassins</i> | | | | | | |
| 9630.6.3439.02 Primes d'assurances | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 927,50 | |
| 9630.6.3439.03 Honoraires et prestations de service | | | | | 4 200,00 | |
| 9630.6.4430.03 Produits fermage et pâturage | | 12 200,00 | | 12 200,00 | | 11 960,00 |
| 9630.6.4511.00 Prélèvements sur les fonds | | 6 000,00 | | | | |
| <i>Prélèvement au fonds "vente de terrain à bâtir" pour couverture travaux réfection bassins</i> | | | | | | |
| 9630.7 Maison de Pré-de-Joux | 1 400,00 | | 1 400,00 | | 10 429,45 | |
| 9630.7.3144.00 Entretien | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 10 094,05 | |
| 9630.7.3439.02 Primes d'assurances | 400,00 | | 400,00 | | 335,40 | |
| 9630.8 Terrains | 5 700,00 | 18 900,00 | 5 700,00 | 18 900,00 | 2 336,80 | 18 888,00 |
| 9630.8.3431.01 Entretien des terrains | 5 000,00 | | 5 000,00 | | 1 718,80 | |
| 9630.8.3439.00 Location terrain | 700,00 | | 700,00 | | 618,00 | |
| 9630.8.4430.01 Locations des terrains | | 17 000,00 | | 17 000,00 | | 17 010,00 |
| 9630.8.4430.02 Locations des jardins et places | | 900,00 | | 900,00 | | 878,00 |
| 9630.8.4439.01 Remb. dommages armée - Convention du Mont-Tendre | | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 1 000,00 |
| 9690 Patrimoine financier, non mentionné ailleurs | 600,00 | | 500,00 | | 623,97 | |

Commune de Mont-la-Ville - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

| | Designations Commentaires | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|----------------|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 9690.0 | Patrimoine financier, non mentionné ailleurs | 600,00 | | 500,00 | | 623,97 | |
| 9690.0.3420.00 | Frais bancaires | 600,00 | | 500,00 | | 623,97 | |
| 9710 | Redistributions liées à la taxe sur le CO2 | | 100,00 | | 100,00 | | 157,00 |
| 9710.0 | Redistributions liées à la taxe sur le CO2 | | 100,00 | | 100,00 | | 157,00 |
| 9710.0.4699.00 | Redistributions, taxe CO2 | | 100,00 | | 100,00 | | 157,00 |

Budget par ordre des fonctions

| Rubrique | Récapitulation | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Comptes 2024 | |
|----------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 0 | Administration générale | 578'000.00 | 195'400.00 | 540'597.00 | 187'700.00 | 552'639.86 | 217'763.40 |
| 1 | Ordre et sécurité publique | 100'900.00 | 500.00 | 100'300.00 | 1'000.00 | 66'872.03 | 450.00 |
| 2 | Formation | 431'900.00 | 120'600.00 | 354'900.00 | 63'600.00 | 329'158.90 | 60'601.26 |
| 3 | Culture, Sports, Loisirs et Eglises | 140'400.00 | 11'000.00 | 70'800.00 | 0.00 | 86'864.35 | 0.00 |
| 4 | Santé | 2'500.00 | 0.00 | 1'900.00 | 0.00 | 1'886.12 | 0.00 |
| 5 | Sécurité sociale | 176'300.00 | 0.00 | 178'500.00 | 0.00 | 107'089.51 | 0.00 |
| 6 | Trafic | 293'091.00 | 10'600.00 | 265'291.00 | 9'400.00 | 1'181'398.37 | 10'106.95 |
| 7 | Protection de l'environnement et aménagement du territoire | 406'600.00 | 355'200.00 | 407'100.00 | 357'400.00 | 407'988.33 | 381'225.08 |
| 8 | Economie publique | 199'100.00 | 151'700.00 | 216'600.00 | 183'700.00 | 152'452.25 | 154'185.95 |
| 9 | Finances et impôts | 994'019.00 | 2'312'700.00 | 878'619.00 | 2'187'900.00 | 846'999.11 | 2'619'105.27 |
| | Totaux | 3'322'810.00 | 3'157'700.00 | 3'014'607.00 | 2'990'700.00 | 3'733'348.83 | 3'443'437.91 |
| | Excédent des charges | | 165'110.00 | | 23'907.00 | | 289'910.92 |
| | Excédent des revenus | | | | | | |
| | | 3'322'810.00 | 3'322'810.00 | 3'014'607.00 | 3'014'607.00 | 3'733'348.83 | 3'733'348.83 |

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

| | Budget 2026 | Budget 2025 |
|--|------------------|------------------|
| 3 Charges | 3'322'810 | 3'014'807 |
| 30 Charges de personnel | 337'200 | 306'800 |
| 300 Autorités et commissions | 95'700 | 100'800 |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation | 190'000 | 162'000 |
| 305 Cotisations patronales | 46500 | 42000 |
| 309 Autres charges de personnel | 2'000 | 2'000 |
| 31 Charges de biens et services et ACE | 794'800 | 671'597 |
| 310 charges de matériel et de marchandises | 23'000 | 26'200 |
| 311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif | 23'100 | 14'100 |
| 312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA | 77'700 | 51'000 |
| 313 Prestations de services et honoraires | 306'300 | 285'597 |
| 314 Gros entretiens et entretiens courant | 332'800 | 244'800 |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles | 23'000 | 38'000 |
| 316 Loyers et baux à ferme des biens-fonds | 0 | 0 |
| 317 Remboursements de frais | 4'100 | 2'100 |
| 318 Réévaluations sur créances | 5'000 | 10'000 |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 225'391 | 187'891 |
| 330 Amortissements des immobilisations corporelles PA | 225'391 | 187'891 |
| 34 Charges financières | 202'919 | 200'219 |
| 340 Charges d'intérêts | 127'700 | 134'500 |
| 342 Frais d'approvisionnement en capitaux et frais adm. | 600 | 500 |
| 343 Charges pour biens-fonds PF | 43'200 | 34'000 |
| 344 Réévaluations (moins-values) et amort. immobilisations PF | 31'119 | 31'119 |
| 349 Autres charges financières | 300 | 100 |
| 35 Attributions aux fonds et financements spéciaux | 23'200 | 1'200 |
| 351 Attributions aux fonds et financements spéciaux | 23'200 | 1'200 |
| 36 Charges de transfert | 1'502'900 | 1'481'700 |
| 360 Parts des revenus destinés à des tiers | 1'500 | 1'500 |
| 361 Parts à des collectivités publiques | 698'100 | 675'900 |
| 362 Péréquation financière et compensation des charges | 790'300 | 792'300 |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 13'000 | 12'000 |
| 39 Imputations internes | 236'400 | 165'200 |
| 394 Imput. internes intérêts et charges financières théoriques | 71'700 | 0 |
| 399 Autres imputations internes | 164'700 | 165'200 |

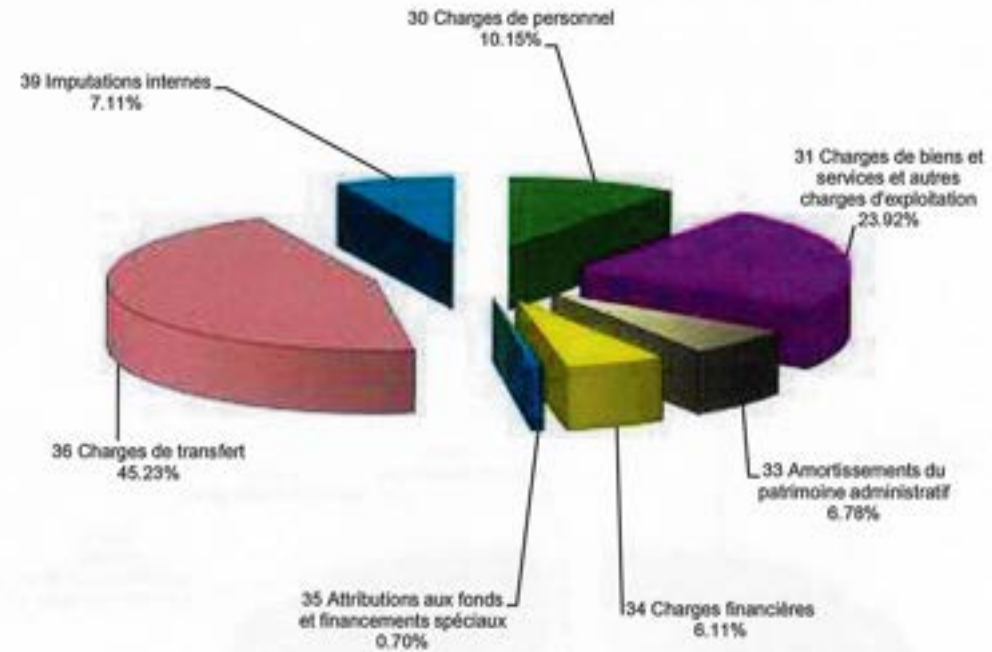
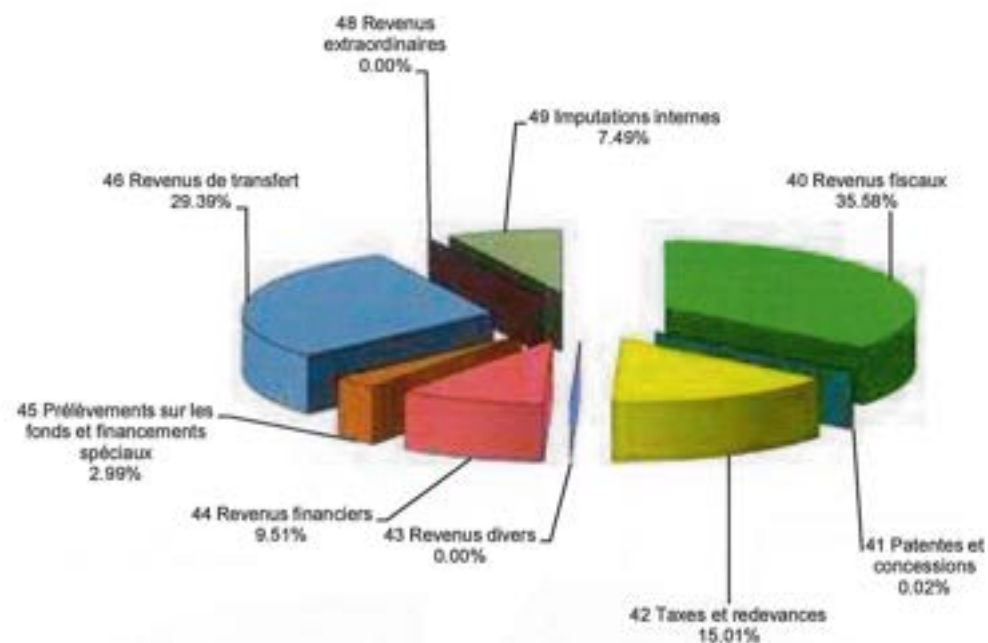


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

| | Budget 2026 | Budget 2025 |
|--|------------------|------------------|
| 4 Produits | 3'157'700 | 2'990'700 |
| 40 Revenus fiscaux | 1'123'600 | 1'101'100 |
| 400 Impôts directs, personnes physiques | 975'000 | 960'000 |
| 401 Impôts directs, personnes morales | 7'400 | 12'000 |
| 402 Autres impôts directs | 137'000 | 124'900 |
| 403 Impôts sur la propriété et sur les charges | 4'200 | 4'200 |
| 41 Patentes, concessions | 500 | 1'000 |
| 412 Patentes et concessions | 500 | 1'000 |
| 42 Taxes et redevances | 474'100 | 484'785 |
| 421 Emoluments administratifs | 4'500 | 3'500 |
| 424 Taxes d'utilisation et prestations de services | 324'000 | 344'385 |
| 425 Recettes sur ventes | 109'500 | 110'300 |
| 426 Remboursements et prestations de services | 36'100 | 26'600 |
| 43 Revenus divers | 0 | 0 |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 0 | 0 |
| 44 Revenus financiers | 300'400 | 293'200 |
| 440 Revenus des intérêts | 9'000 | 6'000 |
| 442 Dividendes | 16'000 | 13'000 |
| 443 Produit des biens-fonds PF | 198'200 | 198'200 |
| 446 Revenus capitaux patrimoine administratif | 0 | 0 |
| 447 Produit des biens-fonds PA | 77'200 | 76'000 |
| 45 Prélèvements s/fonds et financements spéciaux | 94'500 | 40'815 |
| 451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux | 94'500 | 40'815 |
| 46 Revenus de transfert | 928'200 | 904'600 |
| 460 Part de revenus | 32'000 | 11'000 |
| 461 Dédommagements de collectivités publiques | 13'000 | 13'000 |
| 462 Péréquation financière et compensation des charges | 828'100 | 833'500 |
| 463 Subventions de collectivités et de tiers | 57'000 | 47'000 |
| 469 Autres revenus de transferts | 100 | 100 |
| 48 Revenus extraordinaires | 0 | 0 |
| 489 Prélèvements sur le capital propre | 0 | 0 |
| 49 Imputations internes | 236'400 | 165'200 |
| 494 Imput. internes intérêts et charges financières théoriques | 71'700 | 0 |
| 499 Autres imputations internes | 164'700 | 165'200 |



PLAN DES INVESTISSEMENTS 2025 - 2028

| Objet | Priorité | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Total |
|---|----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Préavis 01/2024 Projet de rénovation de l'église | 1 | 1'674'000.00 CHF | | | | |
| Préavis 01/2025 Projet améliorations structurelles étape 4 adduction eau alpgages | 1 | 1'110'000.00 CHF | | | | |
| Préavis 04/2025 réfection desserte forestière des Combettes aux Loups | 1 | 49'000.00 CHF | | | | |
| Mise en séparatif Rue Condémines-dessous (Route du Mollendruz) | 1 | | 300'000.00 CHF | | | |
| Maison de maîtres Pré-de-Joux - Rénovation | 2 3 | | | 600'000.00 CHF | | |
| Grande salle - toit & transformation Rez & façades | 2 3 | | | 900'000.00 CHF | | |
| Cantine - rénovation partie cuisine, toit & WC | 4 5 | | | | 300'000.00 CHF | |
| Forge - rénovation en profondeur | 5 | | | | 1'600'000.00 CHF | |
| Stand, transformation refuge - rénovation en profondeur | 5 | | | | 500'000.00 CHF | |
| | | | | | | |
| Totaux par année | | 2'833'000.00 CHF | 300'000.00 CHF | 1'500'000.00 CHF | 2'400'000.00 CHF | 7'033'000.00 CHF |