



COMMUNE DE COSSONAY

MUNICIPALITE

Cossonay, le 28 octobre 2019/bea

**Préavis No 12/2019
au Conseil communal**

relatif au budget 2020 de la Bourse communale

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs,

La Municipalité a l'avantage de soumettre à votre Conseil sa proposition de budget pour l'année 2020.

Au chapitre des recettes, nous avons évalué les recettes fiscales 2020 des personnes physiques, principalement l'impôt sur le revenu et la fortune, selon nos propres critères, mais également sur des critères retenus par l'ACI (administration cantonale des impôts).

Concernant le taux d'imposition communal prévu dans notre budget et adopté par le conseil dans sa séance du 28 octobre 2019, il est de 69.5 %.

Quant aux charges, elles sont planifiées dans un constant souci d'efficacité. Elles doivent permettre en priorité d'assurer le financement des dépenses courantes nécessaires au bon fonctionnement de l'administration communale, mais aussi d'autoriser la Municipalité à réaliser différents travaux et entretiens ou à financer des actions ponctuelles dans le cadre de ses compétences financières, pour améliorer la qualité et le cadre de vie de ses administrés.

Comme à l'accoutumée, une part non négligeable de nos dépenses est constituée de participations facturées par l'Etat de Vaud, indispensables au financement de prestations cantonales dont bénéficient les citoyens de notre Commune.

Vous trouverez ci-après diverses explications et informations relatives à certains postes.

➤ **ADMINISTRATION (centre 110)**

Le taux d'activités de Madame Nicole Gerber, secrétaire comptable au sein de la Bourse communale, est passé de 60% à 90% à partir du 1^{er} octobre 2019. Un/e secrétaire technique sera également engagé/e prochainement pour soutenir le Service technique communal à un taux d'activités de 50 %. Cette solution permettra de décharger le Secrétariat municipal de certains travaux et de renforcer le personnel à l'Office de la population.

➤ **LUDOTHEQUE INTERCOMMUNALE (centre 153)**

La gestion de la ludothèque, financée par les Communes de Penthalaz, Penthaz, Daillens, Lussery-Villars et Cossonay, a été reprise par la Commune de Cossonay en date du 1^{er} août 2019 et fait maintenant partie intégrante de notre budget. La participation communale prévue pour 2020 est de Fr. 2.50 par habitant.

➤ **BIBLIOTHEQUE COMMUNALE (centre 152)**

Le poste de la Bibliothécaire sera porté de 30 à 35 % et celui de sa collègue de 17% à 20 %, afin d'intégrer dans le temps de travail les heures supplémentaires réalisées tout au long de l'année.

➤ **SPORTS (centre 170)**

Assoc. Piscine des Chavannes (poste 170.3523.1)

La participation à l'association de la piscine intercommunale des Chavannes a été fixée à Fr. 4.35 / habitant.

➤ **TRANSPORTS PUBLICS (centre 180)**

Truc (Transport régional urbain Cossonay) (poste 180.3657.1)

Le poste a été supprimé. La ligne est reprise par les transports publics.

Navette MBC (poste 180.3657.3)

Il n'y aura pas de montant à charge de la Commune en 2020.

➤ **INFORMATIQUE (centre 190)**

La définition d'une stratégie informatique a été amorcée en 2017. Le projet de rapatrier nos données s'est terminé à la fin du mois d'octobre 2019. En 2020, d'autres projets découlant de la stratégie informatique devront également être mis en œuvre.

➤ **IMPOTS (centre 210)**

Equipements communaux (poste 210.4659)

Ce poste prend en compte l'encaissement de la taxe relative à l'équipement communautaire due par les propriétaires de la parcelle sur laquelle se développera le Plan de quartier « Chien-Bœuf Sud ».

➤ **DOMAINE (centre 310 – poste 4232.7)**

Ce poste prend en compte l'annuité relative au droit distinct et permanent de superficie concernant le bâtiment des logements protégés situé au chemin du Passoir 2, sur le Plan partiel d'affectation « Campagne des Chavannes ».

➤ **BATIMENT DIVERS (centre 350 – poste 3141)**

Des transformations devraient être réalisées dans le container du CLAC, dont l'installation de de WC et autres aménagements nécessaires.

➤ **BATIMENT DE VOIRIE (centre 350.02 – poste 3141)**

Une mezzanine va être installée pour stocker le matériel qui se trouvait anciennement au Squat ainsi que celui déposé dans l'ancien abattoir de la rue du Four. En outre, une étude de faisabilité sera amorcée en vue d'installer des panneaux photovoltaïques sur le toit de ce bâtiment.

➤ **EGLISE (centre 354 – poste 3141)**

Une amélioration de l'éclairage intérieur doit être apportée.

➤ **MAISON DE VILLE (centre 354.1 – poste 3141)**

La porte du local commercial doit être changée.

➤ **JURA-CLUB (centre 356 – poste 3141)**

La façade de la bâtisse doit être rénovée et le matériel de cuisine remplacé.

➤ **PAM 3 (centre 361 – poste 4271)**

L'amortissement de ce bâtiment, réalisé sur 30 ans, est arrivé à son terme.

➤ **PAM 2 (centre 362 – poste 3141.2)**

Ce nouveau poste a été créé en raison de la prochaine réalisation d'un second local d'archives communal.

➤ **COLLEGE DES CHAVANNES (centre 364 – poste 3141)**

Des infiltrations ont été constatées et un assainissement doit être réalisé.

➤ **COSSARENA (centre 367 – poste 3141.2)**

Un nouveau poste a été créé pour les frais d'entretien de l'appartement du concierge.

➤ **URBANISME (centre 420 – poste 3185)**

La suite du cheminement piétonnier et de mobilité douce sur le Plan partiel d'affectation « Campagne des Chavannes », parallèlement à la construction du complexe scolaire, et un plan directeur de mobilité douce doivent être réalisés.

➤ **SERVICE TECHNIQUE (centre 421 – poste 3193)**

Des cotisations pour l'utilisation des portails « Carto Jura-Léman », « Asit-Vaud » sont dorénavant nécessaires pour notamment mettre à jour le cadastre communal, le système d'information géographique/géomatique (SIG), etc. (informations superposées par couches dans le « Carto Jura-Léman »). En outre, des licences pour les logiciels professionnels sont indispensables pour traiter les données.

➤ **ROUTES (centre 430 – poste 3142 et 4399)**

Des travaux concernant l'assainissement du bruit dans la Commune, tel que le remplacement du revêtement bitumineux sur certains axes routiers par un matériel phonoabsorbant devront être réalisés.

➤ **PARC, PROMENADE, CIMETIERE (centre 440 – poste 3145)**

Une sculpture sera réalisée à partir de la souche de l'arbre abattu près du Collège des Chavannes.

➤ **COURS D'EAU (centre 470 – poste 3144)**

Une étude pour l'aménagement du ruisseau en contre-bas du Vortex, au lieu-dit « Les Rochettes » doit être réalisé.

➤ **GROUPEMENT SCOLAIRE (centre 510 – poste 3522.1)**

L'ASICOVV a repris toute la responsabilité de l'enseignement primaire, anciennement dévolue à l'ASICoPe.

➤ **DEFENSE CONTRE L'INCENDIE (centre 650 – poste 3521)**

La participation a été définie à Fr. 27.92 / habitant.

➤ **PROTECTION CIVILE (centre 660 – poste 3521)**

La participation a été définie à Fr. 20.95 / habitant.

➤ **SERVICE SOCIAL COMMUNAL (centre 710)**

Frais CSR (Centre social régional) (poste 710.3199.1)

La participation a été définie à Fr. 0.70 / habitant.

Frais RAS (Région d'action sociale) (poste 710.3199.1)

La participation a été définie à Fr. 33.95 / habitant.

ACCUEIL DE JOUR + PETITE ENFANCE (poste 710.3522.2)

Participation à l'AJERCO pour 2020, ainsi que la prise en charge de la contribution sociale de Fr. 5.- par habitant à la FAJE.

➤ **SANTE PUBLIQUE (centre 730 – poste 3654.1)**

La participation à l'association vaudoise d'aide et de soins à domicile (AVASAD) est reprise par le Canton à partir du 1^{er} janvier 2020.

➤ **AMORTISSEMENTS**

De manière à poursuivre notre politique en la matière, tous les amortissements prévus par les préavis relatifs aux investissements correspondants seront comptabilisés. Cette façon de faire constitue l'un des facteurs essentiels au maintien de notre marge d'autofinancement. Ces amortissements sont les suivants :

*Échéances comptables
prévues*

230.3311 - Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement			
Rue Neuve EC+EU	Fr.	38'000.-	2027
Rue des Etangs et carrefour de la Poste	Fr.	66'700.-	2037
Réfection du Chemin de la Paix	Fr.	8'560.-	2049
Mise en séparatif du hameau d'Allens	Fr.	15'250.-	2049
Chemin du Geôlier	Fr.	19'330.-	2049
Rue du Four	Fr.	12'180.-	2049
Chemin du Passoir	Fr.	28'375.-	2049
Av. du Funiculaire	Fr.	15'130.-	2049
Chemin du Stand	Fr.	23'390.-	2049
Mise en séparatif Route de Morges	Fr.	7'290.-	2049
total 230.3311	Fr.	234'205.-	
230.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Bassin de rétention Allens+canalisations	Fr.	49'340.-	2046
total 230.3312	Fr.	49'340.-	
354.3312/354.1.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Eglise St-Pierre et St-Paul	Fr.	27'600.-	2036
Ascenseur Maison de Ville	Fr.	3'018.-	2049
total 354.3312	Fr.	30'618.-	

Préavis municipal No 12/2019 relatif au budget 2020 de la Bourse communale

355.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Transformation bâtiment Funiculaire	Fr.	95'000.-	2034
total 355.3312	Fr.	95'000.-	

357.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Parking des Chavannes	Fr.	38'520.-	2034
total 357.3312	Fr.	38'520.-	

367.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions			
CossArena (salle polyvalente)	Fr.	513'370.-	2044
total 367.3312	Fr.	513'370.-	

450.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Poursuite du programme d'installation de conteneurs enterrés	Fr.	10'000.-	2027
total 450.3312	Fr.	10'000.-	

460.3311 - Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement			
Rue Neuve EC+EU	Fr.	19'000.-	2027
total 460.3311	Fr.	19'000.-	

TOTAL DES AMORTISSEMENTS	Fr.	990'053.-	
---------------------------------	------------	------------------	--

➤ **RESUME DU BUDGET 2020**

Compte tenu des éléments précités, la Municipalité a l'honneur de vous présenter ci-dessous le résumé du budget de la Bourse communale pour l'exercice comptable 2019, soit :

Recettes	+ Fr.	20'677'030.00-
Dépenses	- Fr.	19'867'670.00-
Résultat avant amortissements	+ Fr.	809'360.00
Amortissements	- Fr.	990'053.00
Résultat après amortissements	- Fr.	180'693.00

Préavis municipal No 12/2019 relatif au budget 2020 de la Bourse communale

La Municipalité et ses proches collaborateurs ont établi ce budget en tenant compte de tous les éléments et données connus jusqu'à sa mise au point définitive.

La Municipalité estime qu'il est important que les problèmes de compréhension technique des chiffres contenus dans ce budget soient réglés pour chacun avant la séance du Conseil, afin que, lors de celle-ci, les débats puissent s'orienter sur le fond.

M. Claude Moinat, Municipal en charge du dicastère des finances, de même que M. Bernard Augsburg, Boursier communal, sont à votre disposition pour vous donner toutes les explications complémentaires que vous pourriez désirer.

Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous propose d'adopter les conclusions suivantes :

CONCLUSIONS

LE CONSEIL COMMUNAL DE COSSONAY

- Vu le préavis municipal No 12/2019 relatif au budget 2020 de la Bourse communale
- Après avoir pris connaissance du rapport de la Commission des finances
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour

DECIDE

- D'adopter le budget de la Bourse communale pour l'année 2020 tel que présenté.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic
G. Rime



La Secrétaire
T. Zito

Délégué municipal : M. Claude Moinat, Municipal

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	* ADMINISTRATION GENERALE *	3'505'520.00	738'450.00	3'575'970.00	766'280.00	3'285'821.74	971'998.65
2	* F I N A N C E S *	3'143'114.00	13'843'830.00	2'967'036.00	13'619'141.00	4'152'355.36	13'196'126.30
3	* DOMAINES ET BATIMENTS *	3'162'837.00	3'357'890.00	3'042'536.00	3'494'120.00	3'117'598.05	3'616'676.01
4	* T R A V A U X *	3'803'400.00	1'794'500.00	3'327'270.00	1'919'500.00	3'598'318.48	2'141'292.35
5	* INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES *	2'346'360.00	96'100.00	2'010'920.00	76'550.00	1'777'845.21	89'496.00
6	* P O L I C E *	876'499.00	129'400.00	850'469.00	129'500.00	885'714.75	167'872.29
7	* SECURITE SOCIALE *	3'303'133.00		3'723'020.00		3'375'323.81	10'388.70
8	* SERVICES INDUSTRIELS *	716'800.00	716'800.00	976'840.00	976'840.00	946'041.70	946'041.70
	TOTALISATION	20'857'663.00	20'676'970.00	20'474'061.00	20'981'931.00	21'139'019.10	21'139'892.00
	Résultat / bénéfice - perte		180'693.00	507'870.00		872.90	
	Recettes		20'677'030.00				
	Dépenses		19'867'670.00				
	Résultat avant amortissements		809'360.00				
	Amortissements		990'053.00				
	Résultat après amortissements		180'693.00				

Présentation succincte

Budget 2020

Budget 2019

Budget 2020

Budget 2019

	Charges	Revenus	Charges	Revenus
10 Autorités et Municipalité	398'850.00	27'000.00	399'170.00	25'000.00
11 Administration	1'626'580.00	612'750.00	1'597'210.00	574'390.00
15 Affaires Culturelles+Loisirs	635'180.00	41'600.00	623'920.00	12'660.00
16 Tourisme	12'310.00	1'800.00	12'830.00	2'100.00
17 Sports	199'750.00	500.00	213'940.00	500.00
18 Transports publics	476'450.00	54'800.00	577'500.00	151'630.00
19 Informatique	156'400.00		151'400.00	
20 Contentieux	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
21 Impôts	180'500.00	11'006'100.00	180'500.00	10'776'950.00
22 Service financier	2'669'069.00	2'827'730.00	2'523'541.00	2'832'191.00
23 Amortissements et réserves	283'545.00		252'995.00	
31 Domaines	100'210.00	334'800.00	98'520.00	324'300.00
32 Forêts	146'030.00	21'000.00	146'310.00	24'000.00
350 Bâtiments Divers	134'630.00	183'120.00	128'130.00	184'920.00
350.01 Bâtiment Gendarmerie	7'380.00	48'300.00	7'180.00	48'300.00
350.02 Bâtiment de Voirie	60'100.00	19'800.00	29'600.00	19'800.00
351 Bâtiment Placette 13	33'920.00	60'600.00	33'900.00	60'600.00
352 Bâtiment Administratif	41'600.00	60'200.00	61'700.00	60'200.00
353 Bâtiment Espace Landry	13'800.00	12'500.00	18'700.00	11'000.00
354 Bâtiment Eglise	88'600.00	2'000.00	74'307.00	2'000.00
354.1 Bâtiment Maison Ville	24'618.00	12'000.00	22'270.00	6'600.00
356 Jura-Club	19'120.00	5'000.00	145'800.00	60'000.00
357 Parking des Chavannes	206'010.00	335'600.00	9'020.00	5'000.00
357.01 Stat. sur le domaine public	82'259.00	134'400.00	195'360.00	311'500.00
359 Bâtiments Rue Neuve	98'300.00	160'440.00	79'139.00	135'600.00
360 Pam 1	284'310.00	302'000.00	104'200.00	160'040.00
361 Pam 3	405'680.00	287'400.00	279'260.00	293'200.00
362 Pam 2	264'000.00	537'700.00	392'900.00	497'900.00
364 Collège des Chavannes	141'170.00	141'170.00	234'770.00	542'600.00
364.01 Pavillon des Chavannes	37'000.00	37'000.00	117'720.00	106'600.00
365 Appartement des Chavannes	1'000.00	15'960.00	56'400.00	56'400.00
366 PAM 4	35'180.00	37'700.00	1'000.00	15'960.00
367 Bâtiment "CossArena"	793'780.00	549'200.00	36'010.00	40'000.00
40 Administration	101'000.00		770'340.00	527'600.00
42 Urbanisme	570'200.00	95'500.00	78'500.00	
43 Routes	1'578'580.00	571'000.00	503'250.00	110'500.00
44 Parcs, Promenades, Cimetière	204'200.00	1'000.00	644'140.00	71'000.00
45 Ordures Ménagères, Déchets	558'420.00	436'000.00	178'870.00	1'000.00
46 Réseau Egouts et Epuraton	691'000.00	691'000.00	545'510.00	410'000.00
47 Cours d'eau	100'000.00		1'327'000.00	1'327'000.00
51 Enseignement primaire	1'409'000.00		50'000.00	
52 Enseignement secondaire	701'400.00		1'143'650.00	
54 Orientation professionnelle	6'000.00		660'010.00	
58 Temples et Cultes	74'240.00		6'000.00	
59 Accueil Pamline & Goutine	155'720.00	96'100.00	74'810.00	500.00
			126'450.00	76'050.00

Total Admin. générale

Total Finances

Total Domaines et Forêts

Total Bât. sans les écoles

Total Bâtiments Ecoles

Total Travaux

Total Instruction publ. et cultes

Report

Charges	Revenus	Charges	Revenus
3'505'520.00	738'450.00	3'575'970.00	766'280.00
3'143'114.00	13'843'830.00	2'967'036.00	13'619'141.00
246'240.00	355'800.00	244'830.00	348'300.00
954'477.00	1'093'960.00	909'306.00	1'065'560.00
1'962'120.00	1'908'130.00	1'888'400.00	2'080'260.00
3'803'400.00	1'794'500.00	3'327'270.00	1'919'500.00
2'346'360.00	96'100.00	2'010'920.00	76'550.00
15'961'231.00	19'830'770.00	14'923'732.00	19'875'591.00

Présentation succincte

	Budget 2020		Budget 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus
61 Corps de Police	551'109.00	67'500.00	535'939.00	73'500.00
62 Office de la Population	133'670.00	60'000.00	129'530.00	54'000.00
63 Police du comm.et sanitaire	2'000.00	1'900.00	2'000.00	1'900.00
64 Service des inhumations	4'500.00	100.00	4'500.00	100.00
65 Défense incendie	108'220.00		108'500.00	
66 Protection civile	77'000.00		70'000.00	
71 Régionalisation Aide Sociale	896'650.00		819'460.00	
72 Prévoyance soc.cantonale	2'405'883.00		2'537'210.00	
73 Santé Publique	600.00		366'350.00	
81 Service des eaux	716'800.00	716'800.00	976'840.00	976'840.00

Report

	Budget 2020		Budget 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total Police	876'499.00	129'400.00	850'469.00	129'500.00
Total Sécurité Sociale	3'303'133.00	0.00	3'723'020.00	0.00
Total Services Industriels	716'800.00	716'800.00	976'840.00	976'840.00
TOTALX	20'857'663.00	20'676'970.00	20'474'061.00	20'981'931.00
Excédent charges/revenus		180'693.00	507'870.00	

3	TOTAL DES CHARGES	20'857'663.00	4	TOTAL DES PRODUITS	20'676'970.00
30	Autorités et personnel	3'577'160.00	40	Impôts	10'281'100.00
31	Biens, services, marchandises	5'654'409.00	41	Patentes, concessions	95'000.00
32	Intérêts passifs	143'860.00	42	Revenus du patrimoine	3'461'890.00
33	Amortissements	1'149'243.00	43	Taxes, émoluments	2'806'450.00
35	Rembt particip. subventions collectives publiques	8'818'771.00	44	Parts à des recettes cantonales	201'150.00
36	Aides et subventions	633'750.00	45	Particip. et remboursements de collectivités publiques	2'943'630.00
38	Attributions aux fonds spéciaux	362'720.00	46	Autres participations/Subventions	370'000.00
39	Imputations Internes	517'750.00	48	Prél. sur fds et Financ. Spéciaux	0.00
			49	Imputations internes	517'750.00
				Excédent de charges	180'693.00
	TOTAUX EGAUX	20'857'663.00			20'857'663.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	20'857'663.00		20'474'061.00		21'139'019.10	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	3'577'160.00		3'535'020.00		3'512'899.20	
300	Autorités et commissions	302'000.00		302'000.00		305'664.00	
301	Personnel adm. et exploitation	2'455'870.00		2'423'190.00		2'423'025.65	
303	Assurances sociales	245'500.00		236'200.00		227'069.30	
304	Caisse de pension	378'810.00		376'440.00		361'101.20	
305	Assurance maladie et accidents	72'880.00		70'790.00		88'910.75	
306	Indem. et remb. frais	76'100.00		84'100.00		67'026.80	
309	Autres charges autorités et personnel	46'000.00		42'300.00		40'101.50	
31	BIENS SERVICES MARCHANDISES	5'654'409.00		4'456'041.00		4'257'095.05	
310	Imprimés et fournit.bureaux	91'200.00		92'500.00		86'317.80	
311	Achat mob. mat.mach.véhicules	307'400.00		258'900.00		228'106.60	
312	Achat eau,énergie,combustible	476'300.00		491'910.00		448'354.90	
313	Autres fournit.et marchandises	58'500.00		57'100.00		47'771.75	
314	Entret.routes immeuble territoire	2'718'000.00		1'632'250.00		1'395'563.47	
315	Entr.objets mob.et instal.techn.	228'329.00		224'700.00		208'782.35	
316	Loyers fermages	2'040.00		840.00		55'101.60	
317	Réceptions et manifestations	101'500.00		91'500.00		84'299.35	
318	Honoraires et prest.de services	1'445'820.00		1'370'390.00		1'537'411.87	
319	Impôts taxes et frais divers	225'320.00		235'951.00		165'385.36	
32	INTERETS PASSIFS	143'860.00		165'430.00		139'588.14	
321	Intérêts des dettes à court terme	10'000.00		10'000.00		3'061.30	
322	Intérêts dettes moyen/long terme	128'860.00		145'430.00		133'212.89	
329	Intérêts rémunérateurs impôts	5'000.00		10'000.00		3'313.95	
33	AMORTISSEMENTS	1'149'243.00		1'116'220.00		1'700'396.96	
330	Amort.patrimoine financier	159'190.00		147'645.00		143'991.34	
331	Amort.oblig.patrim.administratif	990'053.00		968'575.00		874'010.00	
332	Autres amortissements du patrimoine administratif					682'395.62	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	REMB.PART.SUBV.A COLLECT.PUBL.	8'818'771.00		8'394'170.00		7'984'397.95	
351	Canton	3'021'842.00		3'140'679.00		2'844'886.00	
352	Communes et assoc.communes	5'796'929.00		5'253'491.00		5'139'511.95	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	633'750.00		1'097'250.00		979'452.50	
365	Aides subv. à inst.privées	632'750.00		1'096'250.00		979'452.50	
366	Aides individuelles	1'000.00		1'000.00			
38	ATTRIB. AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX	362'720.00		1'224'540.00		2'066'902.75	
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvel.	362'720.00		1'224'540.00		2'066'902.75	
39	IMPUTATIONS INTERNES	517'750.00		485'390.00		498'286.55	
390	Imputations internes de frais de personnel	517'750.00		485'390.00		498'286.55	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		20'676'970.00		21'081'931.00		21'139'892.00
40	IMPOTS		10'281'100.00		9'630'550.00		10'035'891.31
400	Impôt revenu, fortune, personnel		8'850'100.00		8'067'000.00		8'218'578.08
401	Impôt bénéf. net/capital pers. moral		318'000.00		363'050.00		719'660.15
402	Impôt foncier		630'000.00		610'000.00		624'557.55
404	Droits de mutation		330'000.00		330'000.00		354'112.25
405	Impôt s/successions-donations		100'000.00		200'000.00		70'488.80
406	Impôt taxes s/possess et dépenses		38'000.00		45'500.00		37'516.40
409	Impôts récup. après défaïcation		15'000.00		15'000.00		10'978.08
41	PATENTES, CONCESSIONS		95'000.00		90'000.00		97'524.35
410	Patentes		10'000.00		10'000.00		11'670.30
411	Concessions		85'000.00		80'000.00		85'854.05
42	REVENUS DU PATRIMOINE		3'461'890.00		3'687'630.00		3'649'369.52
422	Revenu capital patr. financier		137'300.00		127'010.00		145'718.31
423	Revenu immeubles patr. financier		333'800.00		323'300.00		259'747.00
427	Revenu des immeubles patr. adm.		2'990'790.00		3'237'320.00		3'243'904.21
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS VENTES		2'806'450.00		3'268'330.00		3'867'119.02
430	Taxes légales de remplacement						23'100.00
431	Emoluments		140'000.00		134'000.00		321'820.25
434	Taxes raccordement/utilisation		1'260'000.00		2'159'000.00		2'371'429.35
435	Ventes et prestations services		676'050.00		766'330.00		884'143.85
436	Remboursements de tiers		50'300.00		48'300.00		93'037.28
437	Amendes		65'000.00		70'000.00		64'680.59
439	Autres recettes		615'100.00		90'700.00		108'907.70
44	PART A DES RECETTES CANTONALES		201'150.00		201'500.00		356'733.80
441	Part à des recettes cantonales		201'150.00		201'500.00		356'733.80

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	PARTICIP./REMBOURS.COLLECT.PUBLIQUE		2'943'630.00		2'912'131.00		2'617'967.45
451	Canton		3'900.00		3'900.00		41'938.60
452	Communes et assoc.communes		2'939'730.00		2'908'231.00		2'576'028.85
46	AUTRES PARTICIPATIONS/SUBVENTIONS		370'000.00		806'400.00		
465	Particip.et subvent.de tiers		370'000.00		806'400.00		
48	PRELEV.SUR FONDS ET FINANC.SPECIAUX						17'000.00
480	Prélèvements sur fonds de réserve et de renouvel.						17'000.00
49	IMPUTATIONS INTERNES		517'750.00		485'390.00		498'286.55
490	Imputations internes		517'750.00		485'390.00		498'286.55