





**COMMUNE DE COSSONAY**

**MUNICIPALITE**

Cossonay, le 10 octobre 2022/bea

**Préavis No 07/2022  
au Conseil communal**

**relatif au budget 2023 de la Bourse communale**

## TABLE DES MATIÈRES

|   |          |
|---|----------|
| <b>1. PREAMBULE .....</b>   | <b>3</b> |
| <b>2. VARIATIONS DU BUDGET EN LIEN AVEC LE PROGRAMME DE LEGISLATURE .....</b> | <b>3</b> |
| <b>3. AUTRES VARIATIONS PAR CENTRE DE CHARGES.....</b>                        | <b>4</b> |
| <b>4. RESUME DU BUDGET 2023 .....</b>   | <b>8</b> |
| <b>5. CONCLUSIONS.....</b>  | <b>9</b> |

Madame la Présidente,  
Mesdames, Messieurs,

## 1. PREAMBULE

La Municipalité a l'avantage de soumettre à votre Conseil sa proposition de budget pour l'année 2023.

Au chapitre des recettes, les recettes fiscales 2023 des personnes physiques, principalement l'impôt sur le revenu et la fortune, ont été évaluées selon les critères propres à la Commune, mais également sur des critères retenus par l'ACI (administration cantonale des impôts).

Concernant le taux d'imposition communal prévu au budget, celui-ci est proposé à 68 %.

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 la Commune.

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

## 2. VARIATIONS DU BUDGET EN LIEN AVEC LE PROGRAMME DE LEGISLATURE

### ***En route vers la transition énergétique***

- *Favoriser la réduction des gaz à effet de serre & élaborer un plan climat pour la Commune.*  
Pour atteindre ces objectifs du programme de législature, il est prévu l'engagement d'un responsable de la durabilité, ainsi qu'un renforcement des moyens financiers dans le cadre de l'Agenda 21 (centre de charges 111, poste 3011).

### ***Vers un développement urbain de qualité***

- *Contribuer à répondre aux besoins de logement pour tous.*  
Il est prévu de mener une étude « objectif logement », sous forme d'un mandat ponctuel, financée à hauteur de 40 à 50% environ par le Canton. Il s'agit d'un document de référence établi pour permettre aux autorités communales de définir une stratégie et de fixer des objectifs clairs de production de logements dans un délai déterminé (centre de charges 420, poste 316).

### ***Une administration communale tournée vers le futur***

- *Adapter l'administration aux besoins futurs – faire évoluer la politique du personnel.*

En sus des nouveaux postes créés en 2022 (poste de géomaticien au STC, non encore pourvu ; assistante RH engagée dès le 1er novembre 2022), une augmentation des taux d'activité est prévue dans plusieurs secteurs de l'administration (selon centres de charges et postes concernés) :

- + 0.1 ETP au Greffe
- + 0.2 ETP en CDD jusqu'au 31 août 2023 au Greffe pour un remplacement maternité
- + 0.1 ETP à la Bourse communale

- + 0.1 ETP à l'Office de la population
- + 1 ETP au Service des travaux et de la voirie
- + 0.05 ETP à la Goûtine

Il est à noter que 2 postes supplémentaires d'auxiliaires seront créés pour la conciergerie et le nettoyage de la Goûtine et le CLAC.

Enfin, dans le cadre des modifications à apporter dans le domaine des ressources humaines, il est prévu d'engager la révision du règlement du personnel communal et de la classification des salaires associée (centre de charges 110, poste 3189.1).

→ *Adapter l'administration aux besoins futurs – redéfinir notre politique informatique.*

La cybersécurité est un sujet particulièrement sensible qui nécessite des mesures sécuritaires et d'assurance contre les attaques que l'administration communale pourrait subir de la part de « hackers ». Par ailleurs, les responsabilités des communes vont devenir encore plus élevées quant à la protection des données (information de l'Etat de Vaud).

Pour ces raisons, les moyens financiers y relatifs doivent être adaptés et c'est ce qui sera réalisé dès 2023, par la formation du personnel, le remplacement de nombreux appareils obsolètes, la mise en place d'un projet « no trust » (portail informatique), l'acquisition d'un logiciel spécifique aux ressources humaines, le rapatriement des systèmes informatiques communaux parallèles (voirie, bibliothèque, bâtiments, lesquels ne sont pas rattachés au réseau communal).

En outre, une 1ère phase du projet de digitalisation sera amorcée dans le courant de l'année 2023, à savoir la préparation de la base nécessaire à la coordination dudit projet pour l'ensemble des services communaux.

Au niveau comptable, les charges liées à l'informatique ont été regroupées sur un centre de charge unique (centre de charge 190).

#### ***Ensemble à Cossonay !***

→ *Promouvoir une jeunesse active et engagée*

Le projet de certification « Ville amie des enfants » sera poursuivi en 2023 (centre 710, poste 3659.2).

#### ***Faire rayonner Cossonay comme centre régional***

→ *Développer l'attrait touristique de la Commune*

A la suite de l'acceptation du préavis 01/2022 relatif à la mise en place d'un point information touristique à l'Hôtel Le Funi, un montant a été prévu au centre de charge 160 (poste 3658).

### **3. AUTRES VARIATIONS PAR CENTRE DE CHARGES**

#### ***Municipalité (centre 102)***

La rémunération des membres de la Municipalité est la même que lors de la dernière législature, le préavis présentant des modifications pour la législature 2021-2026 ayant été refusé par votre Conseil.

Les recettes liées aux représentations externes de la Municipalité, reversées à la Commune, ont été augmentées.

**Administration (centre 110 – poste 3011.2)**

Le traitement des archives communales a, en partie, été confié à des mandataires spécialisés. Les charges du personnel rattaché au Service technique communal (STC) ont été portées au centre de charges 421 de façon à harmoniser et clarifier les charges de chaque service de la Commune.

Une augmentation de l'ensemble des salaires basée sur l'indice suisse des prix à la consommation (IPC) d'une valeur de 3% a été prévue, compte tenu du fait que, début octobre 2023, l'IPC était fixé à 3.4%.

**Administration (centre 110 – poste 3101)**

Une somme est prévue pour acquérir une imprimante ainsi que le logiciel « Swissvote », lequel permettra le scannage automatique des bulletins dès les élections fédérales de 2023.

**Administration (centre 110 – poste 3185.3)**

Ce poste a été supprimé puisqu'il avait été mis en place dans le cadre de la pandémie de Covid-19.

**Affaires culturelles + loisirs (théâtre 151 – poste 3185)**

Le poste prévoit une augmentation du mandat concernant l'accueil et le soutien à la préparation des spectacles, afin d'adapter les moyens à disposition au travail conséquent réalisé.

**Transports publics (centre 180 – poste 3189-4359)**

Selon les dernières annonces de la Confédération, les cartes CFF devraient disparaître dès 2024. Un montant est donc prévu en principe pour la dernière fois au budget 2023.

**Transports publics (centre 180 – poste 3657)**

Ce poste comprend la part de Cossonay dans la répartition du bassin de transport régional selon les articles 14 à 16 de la Loi sur la mobilité et les transports publics (LMTP).

**Impôts (centre 210)**

Sur demande de la Commission des finances (COFIN), les droits de mutation relatifs aux plans de quartier SI Nouvelle Terre (Condémine-Stand), Eolia (Chien-Bœuf Sud), le 900ème (Riondmorcel) ou le projet des Jardins dorés (chemin du Stand) ont été évalués à CHF 2'000'000.-. Ce montant aura une incidence directe sur la facture sociale lors du décompte définitif 2023 (lequel sera réceptionné en septembre 2024). Le montant réel des droits de mutations sera seulement connu au moment du bouclage 2023. Le principe est que le 50 % de ces droits repart en charge de la facture sociale. Il sera judicieux de prévoir sur l'année d'encaissement un transitoire pour absorber ce montant supplémentaire. Il faudra aussi faire attention à corriger les acomptes 2025.

**Amortissements et réserves (centre 230 – poste 3809)**

La réserve relative aux pertes sur débiteurs liée aux impôts a été augmentée.

*Informations relatives au centre de charges des « bâtiments » en lien avec la crise de l'énergie :*

*Le budget de l'ASiCoPe a été fixé en mai 2022, alors que la crise énergétique n'était pas encore d'actualité. Cela explique que les charges y relatives sur les bâtiments scolaires n'augmentent pas.*

*Pour le reste des bâtiments, les coûts liés à l'énergie ont été augmentés de 50%.*

#### **Bâtiments divers (centre 350 – poste 3151.1)**

Pour donner suite à l'approbation du règlement communal relatif à l'utilisation de caméras de vidéosurveillance par le Conseil communal, un contrat d'entretien pour le matériel technique a été conclu pour les sites concernés.

#### **Bâtiments de voirie (centre 350.02 – poste 4271)**

Compte tenu des besoins en personnel comme en locaux, le choix a été fait de ne pas relouer la surface de bureau se trouvant dans le bâtiment de la voirie et d'engager une réflexion quant à la distribution des locaux.

#### **Hôtel Le Funi (centre 355 – poste 4271)**

La situation des loyers de l'Hôtel Le Funi sera revue en 2023.

#### **Ordures ménagères et déchets urbains**

Une nouvelle structure du compte permettant le calcul d'une taxe forfaitaire dans le respect de la législation en vigueur a été mise en place.

#### **Groupement scolaire primaire et secondaire (centre 510 – 520)**

Primaire :

Le prix de l'élève primaire pour 2023 est de CHF 5'430.15, contre CHF 4'929.90 en 2022. L'augmentation est notamment due aux transports scolaires.

Secondaire :

Le prix de l'élève secondaire pour 2023 est de CHF 4'767.09, contre CHF 5'174.38 en 2022.

La diminution est due aux transports scolaires, grâce à la création de la nouvelle ligne TL qui a permis le transport de nombreux d'élèves sur cette ligne de transport public au lieu d'un transport spécifique. Les abonnements Mobilis sont fournis par l'ASiCoPe et reviennent moins cher que des bus dédiés.

#### **Défense contre l'incendie (centre 650 – poste 3521)**

La participation a été définie à CHF 30.23/ habitant. Le nombre d'équivalents temps-plein (ETP) en matière de personnel permanent passe de 1,8 à 2.

#### **Protection civile (centre 660 – poste 3521)**

La participation a été définie à CHF 21.40/ habitant.

#### **Service social communal**

Frais RAS (centre 710 – poste 3199.1) :

En raison de la reprise des coûts des agences d'assurances sociales (AAS) par le Canton (protocole d'accord), le montant à charge des communes a diminué à CHF 0.40 / habitant. Les frais pour le CSR restent à CHF 0.70 / habitant.

**Accueil de jour + petite enfance (poste 710.3522.2) :**

Ce poste comprend la participation au réseau d'accueil de jour des enfants de la région de Cossonay (AJERCO) ainsi que la prise en charge de la contribution sociale de CHF 5.- par habitant à la Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE). Une augmentation des coûts de fonctionnement est prévue, notamment en raison de la hausse des salaires décidée par le Conseil intercommunal d'AJERCO et de la demande de l'Office fédéral des assurances sociales (OFAS) d'engager une personne pour l'intendance pour chaque structure, quelle que soit sa taille.

**UAPE et garderie (postes 710.3659 – 710.3659.1 – 710.4659) :**

Le loyer (part financière) qui sera payé par le réseau AJERCO figure dans ces deux postes.

**Amortissements**

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

|  |            |                  | Échéances comptables<br>prévues |
|--|------------|------------------|---------------------------------|
|  |            |                  | -----                           |
| <b>230.3311 - Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement</b> |            |                  |                                 |
| Réfection du Chemin de la Paix   | CHF        | 8'560.-          | 2044                            |
| Mise en séparatif du hameau d'Allens   | CHF        | 15'250.-         | 2049                            |
| Rue du Four  | CHF        | 12'180.-         | 2049                            |
| Chemin du Passoir  | CHF        | 12'864.-         | 2049                            |
| Avenue du Funiculaire  | CHF        | 16'727.-         | 2049                            |
| Chemin du Stand  | CHF        | 23'390.-         | 2049                            |
| Mise en séparatif Rte de Morges  | CHF        | 7'290.-          | 2049                            |
| Séparatif EU + EC Petite Rue   | CHF        | 48'100.-         | 2052                            |
| Aménagement routier Allens   | CHF        | 1'829.-          | 2050                            |
| Arrêt de bus et trottoir route d'Aubonne                                     | CHF        | 7'720.-          | 2052                            |
| Bassin de rétention Allens + canalisations                                   | CHF        | 49'340.-         | 2045                            |
| Réfection collecteurs et remplacement conduites EP Chien-Boeuf               | CHF        | 4'464.-          | 2052                            |
| Chemin mobilité douce Derrière-le-Bourg                                      | CHF        | 8'300.-          | 2032                            |
| Trottoir Route de Morges   | CHF        | 16'500.-         | 2032                            |
| PPA Route de Morges  | CHF        | 20'200.-         | 2032                            |
| <b>Total 230.3311</b>  | <b>CHF</b> | <b>252'714.-</b> |                                 |

|   |            |                  |      |
|---|------------|------------------|------|
| <b>230.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions</b> |            |                  |      |
| Complexe campagne des Chavannes                                 | CHF        | 124'650.-        | 2051 |
| <b>Total 230.3312</b>   | <b>CHF</b> | <b>124'650.-</b> |      |

|   |            |                  |      |
|---|------------|------------------|------|
| <b>367.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions</b> |            |                  |      |
| CossArena (salle polyvalente)                                   | CHF        | 513'370.-        | 2044 |
| <b>Total 367.3312</b>   | <b>CHF</b> | <b>513'370.-</b> |      |

|   |            |                 |      |
|---|------------|-----------------|------|
| <b>450.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions</b> |            |                 |      |
| Poursuite du programme d'installation de conteneurs enterrés    | CHF        | 10'000.-        | 2027 |
| <b>Total 450.3312</b>   | <b>CHF</b> | <b>10'000.-</b> |      |

|  |            |                 |      |
|--|------------|-----------------|------|
| <b>460.3311 - Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement</b> |            |                 |      |
| Rue Neuve EC+EU  | CHF        | 19'000.-        | 2027 |
| <b>Total 460.3311</b>  | <b>CHF</b> | <b>19'000.-</b> |      |

|                                 |            |                  |  |
|---------------------------------|------------|------------------|--|
| <b>TOTAL DES AMORTISSEMENTS</b> | <b>CHF</b> | <b>919'734.-</b> |  |
|---------------------------------|------------|------------------|--|

#### 4. RESUME DU BUDGET 2023

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 2023, soit :

|                               |       |               |
|-------------------------------|-------|---------------|
| Recettes                      | + CHF | 23'064'679.00 |
| Dépenses                      | - CHF | 22'091'648.00 |
| Résultat avant amortissements | + CHF | 973'031.00    |
| Amortissements                | - CHF | 919'734.00    |
| Résultat après amortissements | + CHF | 53'297.00     |

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.

M. Claude Moinat, Municipal en charge du dicastère des finances, de même que M. Bernard Augsburger, Boursier communal, sont à disposition pour donner toutes les explications complémentaires nécessaires.

## 5. CONCLUSIONS

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

### LE CONSEIL COMMUNAL DE COSSONAY

- Vu le préavis municipal N° 07/2022 relatif au budget 2023 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 2023 tel que présenté.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique La Secrétaire

  

V. Induni T. Zito

Délégué municipal : M. Claude Moinat

| Compte | Désignation                          | Budget 2023          |                      | Budget 2022          |                      | Comptes 2021         |                      |
|--------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|        |                                      | Charges              | Produits             | Charges              | Produits             | Charges              | Produits             |
| 1      | * ADMINISTRATION GENERALE *          | 4'225'365.00         | 370'002.00           | 4'162'756.00         | 880'841.00           | 3'771'191.14         | 1'006'926.60         |
| 2      | * F I N A N C E S *                  | 3'755'529.00         | 16'558'507.00        | 3'069'514.00         | 14'761'292.00        | 6'349'729.61         | 16'563'894.80        |
| 3      | * DOMAINES ET BATIMENTS *            | 3'327'697.00         | 3'513'530.00         | 3'323'147.00         | 3'408'470.00         | 3'106'936.02         | 3'358'385.01         |
| 4      | * T R A V A U X *                    | 3'087'125.00         | 1'456'740.00         | 3'026'325.00         | 1'510'215.00         | 3'712'425.25         | 2'414'101.65         |
| 5      | * INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES *   | 3'019'167.00         | 93'200.00            | 2'762'735.00         | 97'700.00            | 2'297'699.68         | 90'696.00            |
| 6      | * P O L I C E *                      | 1'047'908.00         | 197'500.00           | 944'492.00           | 173'800.00           | 995'809.70           | 177'788.29           |
| 7      | * SECURITE SOCIALE *                 | 3'858'891.00         | 185'500.00           | 3'656'316.00         | 169'600.00           | 3'378'915.17         | 21'055.40            |
| 8      | * SERVICES INDUSTRIELS *             | 689'700.00           | 689'700.00           | 669'080.00           | 669'080.00           | 1'131'704.80         | 1'131'704.80         |
|        | <b>TOTALISATION</b>                  | <b>23'011'382.00</b> | <b>23'064'679.00</b> | <b>21'614'365.00</b> | <b>21'670'998.00</b> | <b>24'744'411.37</b> | <b>24'764'552.55</b> |
|        | Résultat / <b>bénéfice</b> - perte   | <b>53'297.00</b>     |                      | <b>56'633.00</b>     |                      | <b>20'141.18</b>     |                      |
|        | Recettes                             |                      | 23'064'679.00        |                      |                      |                      |                      |
|        | Dépenses                             |                      | 22'091'648.00        |                      |                      |                      |                      |
|        | Résultat avant amortissements        |                      | 973'031.00           |                      |                      |                      |                      |
|        | Amortissements                       |                      | 919'734.00           |                      |                      |                      |                      |
|        | <b>Résultat</b> après amortissements |                      | <b>53'297.00</b>     |                      |                      |                      |                      |

|    |  |               |    |   |               |
|----|--|---------------|----|---|---------------|
| 3  | TOTAL DES CHARGES                                      | 23'011'382.00 | 4  | TOTAL DES PRODUITS  | 23'064'679.00 |
| 30 | Autorités et personnel                                 | 4'524'205.00  | 40 | Impôts  | 12'483'350.00 |
| 31 | Biens, services, marchandises                          | 4'952'703.00  | 41 | Patentes, concessions                                     | 109'000.00    |
| 32 | Intérêts passifs                                       | 144'060.00    | 42 | Revenus du patrimoine                                     | 3'641'730.00  |
| 33 | Amortissements   | 1'087'141.00  | 43 | Taxes, émoluments   | 2'487'140.00  |
| 35 | Remb. particip. subventions<br>collectivités publiques | 10'116'411.00 | 44 | Parts à des recettes<br>cantonales                        | 300'000.00    |
| 36 | Aides et subventions                                   | 979'950.00    | 45 | Particip. et remboursements<br>de collectivités publiques | 3'769'307.00  |
| 38 | Attributions aux fonds spéciaux                        | 1'130'760.00  | 46 | Autres participations/subventions                         | 198'000.00    |
| 39 | Imputations Internes                                   | 76'152.00     | 48 | Prél. sur fonds et financ. spéciaux                       | 0.00          |
|    |  |               | 49 | Imputations internes                                      | 76'152.00     |
|    | Excédent de revenus                                    | 53'297.00     |    |   |               |
|    | TOTAUX EGAUX   | 23'064'679.00 |    |   | 23'064'679.00 |

| Comptes   | Désignation  | Budget 2023          |         | Budget 2022          |         | Comptes 2021         |         |
|-----------|--|----------------------|---------|----------------------|---------|----------------------|---------|
|           |  | Charges              | Revenus | Charges              | Revenus | Charges              | Revenus |
| <b>3</b>  | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               | <b>23'011'382.00</b> |         | <b>21'614'365.00</b> |         | <b>24'744'411.37</b> |         |
| <b>30</b> | <b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>                          | <b>4'524'205.00</b>  |         | <b>3'970'305.00</b>  |         | <b>3'802'789.15</b>  |         |
| 300       | Autorités et commissions                               | 332'000.00           |         | 342'000.00           |         | 329'608.80           |         |
| 301       | Personnel adm. et exploitation                         | 3'166'010.00         |         | 2'713'970.00         |         | 2'617'263.55         |         |
| 303       | Assurances sociales                                    | 317'745.00           |         | 279'390.00           |         | 266'894.25           |         |
| 304       | Caisse de pension                                      | 481'610.00           |         | 423'755.00           |         | 394'364.50           |         |
| 305       | Assurance maladie et accidents                         | 106'540.00           |         | 90'390.00            |         | 92'915.35            |         |
| 306       | Indem. et remb.frais                                   | 88'100.00            |         | 83'100.00            |         | 79'608.10            |         |
| 309       | Autres charges autorités et personnel                  | 32'200.00            |         | 37'700.00            |         | 22'144.60            |         |
| <b>31</b> | <b>BIENS SERVICES MARCHANDISES</b>                     | <b>4'952'703.00</b>  |         | <b>4'994'180.00</b>  |         | <b>4'343'046.54</b>  |         |
| 310       | Imprimés et fourniture de bureau                       | 113'400.00           |         | 101'600.00           |         | 108'819.05           |         |
| 311       | Achat mob. mat. mach. véhicules                        | 490'400.00           |         | 418'200.00           |         | 268'927.00           |         |
| 312       | Achat eau, énergie, combustible                        | 493'540.00           |         | 469'780.00           |         | 365'909.60           |         |
| 313       | Autres fournis. et marchandises                        | 67'300.00            |         | 69'900.00            |         | 38'656.05            |         |
| 314       | Entret. routes immeuble territoire                     | 1'473'210.00         |         | 1'759'860.00         |         | 1'328'440.09         |         |
| 315       | Entr. objets mob. et instal. techn.                    | 244'483.00           |         | 309'250.00           |         | 282'545.95           |         |
| 316       | Loyers fermages  | 83'570.00            |         | 2'040.00             |         | 65'432.40            |         |
| 317       | Réceptions et manifestations                           | 97'000.00            |         | 106'500.00           |         | 84'324.55            |         |
| 318       | Honoraires et prest. de services                       | 1'771'650.00         |         | 1'649'400.00         |         | 1'610'644.34         |         |
| 319       | Impôts taxes et frais divers                           | 118'150.00           |         | 107'650.00           |         | 189'347.51           |         |
| <b>32</b> | <b>INTERETS PASSIFS</b>                                | <b>144'060.00</b>    |         | <b>146'990.00</b>    |         | <b>143'285.58</b>    |         |
| 321       | Intérêts des dettes à court terme                      | 10'000.00            |         | 10'000.00            |         | 2'320.92             |         |
| 322       | Intérêts dettes moyen/long terme                       | 129'060.00           |         | 131'990.00           |         | 140'177.45           |         |
| 329       | Intérêts rémunérateurs impôts                          | 5'000.00             |         | 5'000.00             |         | 787.21               |         |
| <b>33</b> | <b>AMORTISSEMENTS</b>                                  | <b>1'087'141.00</b>  |         | <b>1'140'880.00</b>  |         | <b>4'848'309.78</b>  |         |
| 330       | Amort. patrimoine financier                            | 167'407.00           |         | 154'327.00           |         | 1'383'343.40         |         |
| 331       | Amort. oblig. patrim. administratif                    | 919'734.00           |         | 986'553.00           |         | 2'089'957.15         |         |
| 332       | Autres amortissements du patrimoine admin.             |                      |         |                      |         | 1'375'009.23         |         |
| <b>35</b> | <b>REMB.PART.SUBV.A COLLECT.PUBL.</b>                  | <b>10'116'411.00</b> |         | <b>9'249'994.00</b>  |         | <b>9'085'147.52</b>  |         |
| 351       | Canton   | 3'025'069.00         |         | 3'046'778.00         |         | 3'127'394.00         |         |
| 352       | Communes et assoc. communes                            | 7'091'342.00         |         | 6'203'216.00         |         | 5'957'753.52         |         |
| <b>36</b> | <b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>                            | <b>979'950.00</b>    |         | <b>824'780.00</b>    |         | <b>567'602.95</b>    |         |
| 365       | Aides subv. à inst. privées                            | 978'950.00           |         | 823'780.00           |         | 566'999.85           |         |
| 366       | Aides individuelles                                    | 1'000.00             |         | 1'000.00             |         | 603.10               |         |
| <b>38</b> | <b>ATTRIB. AUX FONDS ET AUX FIN. SPECIAUX</b>          | <b>1'130'760.00</b>  |         | <b>725'995.00</b>    |         | <b>1'396'595.75</b>  |         |
| 380       | Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement | 1'130'760.00         |         | 725'995.00           |         | 1'396'595.75         |         |
| <b>39</b> | <b>IMPUTATIONS INTERNES</b>                            | <b>76'152.00</b>     |         | <b>561'241.00</b>    |         | <b>557'634.10</b>    |         |
| 390       | Imputations internes de frais de personnel             | 76'152.00            |         | 561'241.00           |         | 557'634.10           |         |

| Comptes   | Désignation   | Budget 2023 |                      | Budget 2022 |                      | Comptes 2021 |                      |
|-----------|---|-------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|
|           |   | Charges     | Revenus              | Charges     | Revenus              | Charges      | Revenus              |
| <b>4</b>  | <b>TOTAL DES REVENUS</b>                              |             | <b>23'064'679.00</b> |             | <b>21'670'998.00</b> |              | <b>24'764'552.55</b> |
| <b>40</b> | <b>IMPOTS</b>   |             | <b>12'483'350.00</b> |             | <b>10'618'100.00</b> |              | <b>11'022'547.25</b> |
| 400       | Impôt revenu.fortune.personnel                        |             | 9'040'100.00         |             | 8'935'100.00         |              | 9'057'879.98         |
| 401       | Impôt bénéf.net/capital pers.moral                    |             | 440'000.00           |             | 383'000.00           |              | 539'729.98           |
| 402       | Impôt foncier   |             | 760'000.00           |             | 725'000.00           |              | 754'712.75           |
| 404       | Droits de mutation                                    |             | 2'000'000.00         |             | 400'000.00           |              | 425'939.65           |
| 405       | Impôt s/successions-donations                         |             | 160'000.00           |             | 100'000.00           |              | 155'937.70           |
| 406       | Impôt taxes s/possess.et dépenses                     |             | 33'250.00            |             | 35'000.00            |              | 30'974.00            |
| 409       | Impôts récup.après défalcaton                         |             | 50'000.00            |             | 40'000.00            |              | 57'373.19            |
| <b>41</b> | <b>PATENTES, CONCESSIONS</b>                          |             | <b>109'000.00</b>    |             | <b>106'000.00</b>    |              | <b>101'457.15</b>    |
| 410       | Patentes  |             | 19'000.00            |             | 16'000.00            |              | 19'185.00            |
| 411       | Concessions   |             | 90'000.00            |             | 90'000.00            |              | 82'272.15            |
| <b>42</b> | <b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>                          |             | <b>3'641'730.00</b>  |             | <b>3'555'670.00</b>  |              | <b>3'393'014.31</b>  |
| 422       | Revenus capital patr. financier                       |             | 150'500.00           |             | 179'000.00           |              | 158'137.21           |
| 423       | Revenus immeubles patr. financier                     |             | 409'800.00           |             | 327'300.00           |              | 409'557.15           |
| 427       | Revenus des immeubles patr.adm.                       |             | 3'081'430.00         |             | 3'049'370.00         |              | 2'825'319.95         |
| <b>43</b> | <b>TAXES,EMOLUMENTS,PRODUITS VENTES</b>               |             | <b>2'487'140.00</b>  |             | <b>2'535'315.00</b>  |              | <b>4'907'476.84</b>  |
| 430       | Taxes légales de remplacement                         |             |                      |             |                      |              | 2'000.00             |
| 431       | Emoluments  |             | 99'000.00            |             | 139'500.00           |              | 225'502.05           |
| 433       | Participation à des frais de pension                  |             |                      |             |                      |              | 175.00               |
| 434       | Taxes raccordement/utilisation                        |             | 1'223'240.00         |             | 1'293'190.00         |              | 1'817'170.75         |
| 435       | Ventes et prestations services                        |             | 797'600.00           |             | 776'800.00           |              | 2'437'857.31         |
| 436       | Remboursements de tiers                               |             | 68'300.00            |             | 53'300.00            |              | 102'886.49           |
| 437       | Amendes   |             | 60'000.00            |             | 60'000.00            |              | 54'289.54            |
| 439       | Autres recettes                                       |             | 239'000.00           |             | 212'525.00           |              | 267'595.70           |
| <b>44</b> | <b>PART A DES RECETTES CANTONALES</b>                 |             | <b>300'000.00</b>    |             | <b>201'300.00</b>    |              | <b>484'768.30</b>    |
| 441       | Part à des recettes cantonales                        |             | 300'000.00           |             | 201'300.00           |              | 484'768.30           |
| <b>45</b> | <b>PARTICIP./REMBOURS.COLLECT.PUBLIQUES</b>           |             | <b>3'769'307.00</b>  |             | <b>3'927'872.00</b>  |              | <b>2'933'423.55</b>  |
| 451       | Canton  |             | 3'000.00             |             | 3'900.00             |              | 14'938.90            |
| 452       | Communes et assoc.communes                            |             | 3'766'307.00         |             | 3'923'972.00         |              | 2'918'484.65         |
| <b>46</b> | <b>AUTRES PARTICIPATIONS/SUBVENTIONS</b>              |             | <b>198'000.00</b>    |             | <b>165'500.00</b>    |              | <b>435'110.00</b>    |
| 465       | Particip.et subvent.de tiers                          |             | 198'000.00           |             | 165'500.00           |              | 435'110.00           |
| <b>48</b> | <b>PRELEV.SUR FONDS ET FIN.SPECIAUX</b>               |             |                      |             |                      |              | <b>929'121.05</b>    |
| 480       | Prélèvements sur fond de réserve et de renouvellement |             |                      |             |                      |              | 118'725.80           |
| 481       | Prélèvements sur financ.spéciaux                      |             |                      |             |                      |              | 810'395.25           |
| <b>49</b> | <b>IMPUTATIONS INTERNES</b>                           |             | <b>76'152.00</b>     |             | <b>561'241.00</b>    |              | <b>557'634.10</b>    |
| 490       | Imputations internes                                  |             | 76'152.00            |             | 561'241.00           |              | 557'634.10           |

## Présentation succincte

|  |                              | Budget 2023          |                      | Budget 2022  |               | Budget 2023          |                      | Budget 2022 |         |
|--|------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|---------------|----------------------|----------------------|-------------|---------|
|  |                              | Charges              | Revenus              | Charges      | Revenus       | Charges              | Revenus              | Charges     | Revenus |
| 10                                       | Autorités et Municipalité    | 440'650.00           | 40'000.00            | 452'120.00   | 30'000.00     |                      |                      |             |         |
| 11                                       | Administration               | 1'910'870.00         | 228'352.00           | 1'976'730.00 | 753'441.00    |                      |                      |             |         |
| 15                                       | Affaires Culturelles+Loisirs | 734'070.00           | 45'350.00            | 757'760.00   | 40'300.00     |                      |                      |             |         |
| 16                                       | Tourisme                     | 36'650.00            | 1'000.00             | 13'150.00    | 1'800.00      |                      |                      |             |         |
| 17                                       | Sports                       | 205'575.00           | 500.00               | 182'786.00   | 500.00        |                      |                      |             |         |
| 18                                       | Transports publics           | 558'950.00           | 54'800.00            | 528'810.00   | 54'800.00     |                      |                      |             |         |
| 19                                       | Informatique                 | 338'600.00           |                      | 251'400.00   |               |                      |                      |             |         |
| <b>Total Admin. générale</b>             |                              | <b>4'225'365.00</b>  | <b>370'002.00</b>    |              |               | <b>4'162'756.00</b>  | <b>880'841.00</b>    |             |         |
| 20                                       | Contentieux                  | 10'000.00            | 10'000.00            | 10'000.00    | 10'000.00     |                      |                      |             |         |
| 21                                       | Impôts                       | 170'500.00           | 12'872'350.00        | 165'500.00   | 10'934'100.00 |                      |                      |             |         |
| 22                                       | Service financier            | 2'792'665.00         | 3'676'157.00         | 2'315'951.00 | 3'817'192.00  |                      |                      |             |         |
| 23                                       | Amortissements et réserves   | 782'364.00           |                      | 578'063.00   |               |                      |                      |             |         |
| <b>Total Finances</b>                    |                              | <b>3'755'529.00</b>  | <b>16'558'507.00</b> |              |               | <b>3'069'514.00</b>  | <b>14'761'292.00</b> |             |         |
| 31                                       | Domaines                     | 123'990.00           | 410'800.00           | 111'315.00   | 328'300.00    |                      |                      |             |         |
| 32                                       | Forêts                       | 126'215.00           | 24'500.00            | 128'460.00   | 17'500.00     |                      |                      |             |         |
| <b>Total Domaines et Forêts</b>          |                              | <b>250'205.00</b>    | <b>435'300.00</b>    |              |               | <b>239'775.00</b>    | <b>345'800.00</b>    |             |         |
| 350                                      | Bâtiments Divers             | 176'565.00           | 209'520.00           | 139'980.00   | 184'320.00    |                      |                      |             |         |
| 350.01                                   | Bâtiment Gendarmerie         | 7'260.00             | 48'300.00            | 7'350.00     | 48'300.00     |                      |                      |             |         |
| 350.02                                   | Bâtiment de Voirie           | 36'400.00            |                      | 34'400.00    | 19'800.00     |                      |                      |             |         |
| 351                                      | Bâtiment Placette 13         | 39'000.00            | 60'600.00            | 38'000.00    | 60'600.00     |                      |                      |             |         |
| 352                                      | Bâtiment Administratif       | 48'700.00            | 60'200.00            | 83'200.00    | 60'200.00     |                      |                      |             |         |
| 353                                      | Bâtiment Espace Landry       | 15'300.00            | 5'000.00             | 15'300.00    | 10'000.00     |                      |                      |             |         |
| 354                                      | Bâtiment Eglise              | 60'800.00            | 1'500.00             | 87'100.00    | 1'500.00      |                      |                      |             |         |
| 354.1                                    | Bâtiment Maison Ville        | 22'700.00            | 16'180.00            | 42'500.00    | 12'000.00     |                      |                      |             |         |
| 355                                      | Bâtiment du Funiculaire      | 63'800.00            | 20'000.00            | 59'600.00    | 30'000.00     |                      |                      |             |         |
| 356                                      | Jura-Club                    | 34'020.00            | 5'000.00             | 14'120.00    | 5'000.00      |                      |                      |             |         |
| 357                                      | Parking des Chavannes        | 187'530.00           | 311'000.00           | 235'857.00   | 327'800.00    |                      |                      |             |         |
| 357.01                                   | Stat. sur le domaine public  | 98'400.00            | 151'600.00           | 108'050.00   | 130'300.00    |                      |                      |             |         |
| 359                                      | Bâtiments Rue Neuve          | 97'470.00            | 162'160.00           | 96'540.00    | 159'940.00    |                      |                      |             |         |
| <b>Total Bât.sans les écoles</b>         |                              | <b>887'945.00</b>    | <b>1'051'060.00</b>  |              |               | <b>961'997.00</b>    | <b>1'049'760.00</b>  |             |         |
| 360                                      | Pam 1                        | 322'660.00           | 334'300.00           | 306'730.00   | 321'900.00    |                      |                      |             |         |
| 361                                      | Pam 3                        | 438'760.00           | 308'600.00           | 442'970.00   | 323'300.00    |                      |                      |             |         |
| 362                                      | Pam 2                        | 275'695.00           | 539'500.00           | 267'390.00   | 545'400.00    |                      |                      |             |         |
| 364                                      | Collège des Chavannes        | 139'297.00           | 150'500.00           | 112'670.00   | 147'100.00    |                      |                      |             |         |
| 364.1                                    | Complexe Chavannes 2         | 121'000.00           | 112'210.00           | 87'950.00    | 87'950.00     |                      |                      |             |         |
| 365                                      | Appartement des Chavannes    | 2'000.00             | 15'960.00            | 2'000.00     | 15'960.00     |                      |                      |             |         |
| 366                                      | PAM 4                        | 36'450.00            | 46'400.00            | 36'625.00    | 39'100.00     |                      |                      |             |         |
| 367                                      | Bâtiment "CossArena"         | 853'685.00           | 519'700.00           | 865'040.00   | 532'200.00    |                      |                      |             |         |
| <b>Total Bâtiments Ecoles</b>            |                              | <b>2'189'547.00</b>  | <b>2'027'170.00</b>  |              |               | <b>2'121'375.00</b>  | <b>2'012'910.00</b>  |             |         |
| 40                                       | Administration               | 113'700.00           |                      | 122'700.00   |               |                      |                      |             |         |
| 42                                       | Urbanisme                    | 765'910.00           | 126'000.00           | 594'060.00   | 95'500.00     |                      |                      |             |         |
| 43                                       | Routes                       | 773'980.00           | 183'000.00           | 703'320.00   | 162'825.00    |                      |                      |             |         |
| 44                                       | Parcs, Promenades, Cimetière | 186'795.00           | 1'000.00             | 255'355.00   | 1'000.00      |                      |                      |             |         |
| 45                                       | Ordures Ménagères, Déchets   | 555'740.00           | 555'740.00           | 584'890.00   | 584'890.00    |                      |                      |             |         |
| 46                                       | Réseau Egoûts et Epuration   | 591'000.00           | 591'000.00           | 666'000.00   | 666'000.00    |                      |                      |             |         |
| 47                                       | Cours d'eau                  | 100'000.00           |                      | 100'000.00   |               |                      |                      |             |         |
| <b>Total Travaux</b>                     |                              | <b>3'087'125.00</b>  | <b>1'456'740.00</b>  |              |               | <b>3'026'325.00</b>  | <b>1'510'215.00</b>  |             |         |
| 51                                       | Enseignement primaire        | 2'049'815.00         |                      | 1'821'210.00 |               |                      |                      |             |         |
| 52                                       | Enseignement secondaire      | 707'592.00           |                      | 700'565.00   |               |                      |                      |             |         |
| 54                                       | Orientation professionnelle  | 7'000.00             |                      | 7'000.00     |               |                      |                      |             |         |
| 58                                       | Temples et Cultes            | 79'060.00            |                      | 76'990.00    |               |                      |                      |             |         |
| 59                                       | Accueil Pamtine & Goûtine    | 175'700.00           | 93'200.00            | 156'970.00   | 97'700.00     |                      |                      |             |         |
| <b>Total Instruction publ. et cultes</b> |                              | <b>3'019'167.00</b>  | <b>93'200.00</b>     |              |               | <b>2'762'735.00</b>  | <b>97'700.00</b>     |             |         |
| <b>Report</b>                            |                              | <b>17'414'883.00</b> | <b>21'991'979.00</b> |              |               | <b>16'344'477.00</b> | <b>20'658'518.00</b> |             |         |

## Présentation succincte

|    |                              | Budget 2023  |            | Budget 2022  |            |
|----|------------------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|    |                              | Charges      | Revenus    | Charges      | Revenus    |
| 61 | Corps de Police              | 616'148.00   | 77'000.00  | 537'272.00   | 76'500.00  |
| 62 | Office de la Population      | 195'060.00   | 117'500.00 | 184'840.00   | 94'400.00  |
| 63 | Police du comm.et sanitaire  | 2'500.00     | 2'000.00   | 2'000.00     | 1'900.00   |
| 64 | Service des inhumations      | 10'800.00    | 1'000.00   | 10'800.00    | 1'000.00   |
| 65 | Défense incendie             | 130'800.00   |            | 117'950.00   |            |
| 66 | Protection civile            | 92'600.00    |            | 91'630.00    |            |
| 71 | Régionalisation Aide Sociale | 1'479'700.00 | 185'500.00 | 1'185'920.00 | 169'600.00 |
| 72 | Prévoyance soc.cantonale     | 2'378'591.00 |            | 2'469'796.00 |            |
| 73 | Santé Publique               | 600.00       |            | 600.00       |            |
| 81 | Service des eaux             | 689'700.00   | 689'700.00 | 669'080.00   | 669'080.00 |

Municipalité de Cossonay

le 10 octobre 2022

## Report

|                            |  | Budget 2023          |                      | Budget 2022          |                      |
|----------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                            |  | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
|                            |  | 17'414'883.00        | 21'991'979.00        | 16'344'477.00        | 20'658'518.00        |
| Total Police               |  | 1'047'908.00         | 197'500.00           | 944'492.00           | 173'800.00           |
| Total Sécurité Sociale     |  | 3'858'891.00         | 185'500.00           | 3'656'316.00         | 169'600.00           |
| Total Services Industriels |  | 689'700.00           | 689'700.00           | 669'080.00           | 669'080.00           |
| <b>TOTAUX</b>              |  | <b>23'011'382.00</b> | <b>23'064'679.00</b> | <b>21'614'365.00</b> | <b>21'670'998.00</b> |
| Excédent charges/revenus   |  | 53'297.00            |                      | 56'633.00            |                      |