

COMMUNE DE COSSONAY

MUNICIPALITE

Budget 2012



Préavis 18/2011

Octobre 2011

AU CONSEIL COMMUNAL
1304 COSSONAY

Cossonay, le 7 novembre 2011

Préavis municipal No 18/2011 relatif au budget 2012 de la bourse communale

Madame la Présidente,
Mesdames, Messieurs,

Par le présent préavis, nous avons le plaisir de vous soumettre le budget de notre Commune pour l'année 2012.

Au chapitre des recettes, nous avons évalué les recettes fiscales des personnes physiques, principalement l'impôt sur le revenu et celui sur la fortune, en tenant compte du nouveau taux d'imposition communal, tel que proposé par la Municipalité, puis adopté par votre Conseil le 31 octobre dernier sur la base des informations contenues dans le préavis municipal No 14/2011. Pour mémoire, nous vous rappelons que ce dernier a passé de 65,3 % à 67,3 % de l'impôt cantonal de base, suite à une bascule de 2 points de l'Etat sur les communes, pour leur permettre d'assumer les coûts relatifs à la réforme policière.

Quant aux dépenses, elles sont planifiées, comme toutes ces dernières années, dans un souci constant d'efficacité et d'économie. Nous vous le rappelons, elles doivent permettre en priorité d'assurer le financement des dépenses courantes nécessaires au bon fonctionnement des Autorités et de l'administration communale, mais aussi d'autoriser la Municipalité à réaliser des travaux d'entretien, 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.

Nous nous permettons d'attirer votre attention sur quelques postes qui ont subi des modifications importantes.

Pour ce qui est du personnel communal, nous avons prévu un poste supplémentaire pour le service technique. Celui-ci est toujours plus sollicité et il peine à assumer la charge de travail qui lui revient ; Il y a lieu de préciser que depuis le début 2011 les secteurs des travaux et des bâtiments lui sont subordonnés. De plus, la légalisation prochaine du PGA va entraîner l'élaboration de plusieurs PPA et, à terme, la construction de nombreux bâtiments ; tous ces dossiers seront suivis par ce même service. Enfin, la Municipalité propose, depuis un certain temps déjà, les prestations du service technique à quelques communes environnantes au niveau de la police des constructions. Les demandes de ces communes sont de plus en plus importantes et permettent ainsi de rentabiliser ce service par la facturation de leur travail.

Au niveau de nos Autorités, les chiffres inscrits dans le budget ressortent du préavis municipal N° 12/2011, tel que proposé par la Municipalité, puis adopté par votre Conseil le 31 octobre dernier.

Le 3 mai 2011, le canton de Vaud s'est doté d'une nouvelle loi sur l'Ecole de musique (LEM). Cette loi est le fruit d'un long travail de consensus impliquant l'état de Vaud, les communes et les milieux concernés. Suite à sa mise en œuvre, le montant inscrit au budget 2012 prend en compte, pour la période de janvier à juillet, le montant actuel de notre aide au prorata temporis (7/12). Pour la période d'août à décembre, il s'agit d'un montant par habitant convenu dans le Protocole Canton-communes, soit 1.88 par habitant (5/12). Pour les années suivantes, le montant annuel sera de Fr. 4.50 par habitant.

Sur la base des modalités de financements de la nouvelle organisation policière, les communes financent les missions générales de police soit directement pour leur propre police communale, soit en versant à l'Etat un montant basé sur le coût réel des prestations de la police cantonale. Afin de garantir la neutralité des coûts communes et Etat, suite à la bascule des 2 points d'impôts, un solde est payé par l'ensemble des communes vaudoises en points d'impôts (art. 45 LOPV, Loi sur l'Organisation Policière Vaudoise). Des négociations entre l'Etat et les communes sont encore prévues à ce sujet. Le chiffre à charge de Cossonay ressort du document «nouvelle péréquation, acomptes 2012 ».

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.

D'autre part, vous trouverez ci-après diverses explications et informations relatives à certains postes.

➤ ECOLES

Association Scolaire Intercommunale de Cossonay et Penthelaz (ASICoPe)

Selon le budget 2012 de l'ASICoPe, les coûts moyens des élèves sont les suivants :

Elève primaire	Fr. 3'651.45
Elève secondaire	Fr. 4'153.31

Notre budget comprend les dépenses qui ne sont pas prises en charge par l'Etat, principalement les loyers et les transports. Le coût budgété du primaire est de Fr. 861'900.- et celui du secondaire de Fr. 929'450.-.

Tous les montants portés dans les budgets 2012, qu'il s'agisse de celui de l'ASICoPe ou de notre commune, sont stables par rapport aux années précédentes.

➤ PEREQUATION

Facture prévisionnelle 2012.

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	CHARGES PEREQUATION	3'659'182.00		3'607'770.00		3'853'875.00	
220	SERVICE FINANCIER	2'057'837.00	1'853'211.00	2'033'100.00	1'677'180.00	1'257'996.00	1'532'824.00
220.3520.1	Participation au Fonds de péréquation	2'057'837.00		2'033'100.00		1'257'996.00	
220.4520	Participation du Fonds de péréquation		1'514'470.00		1'514'250.00		1'418'208.00
220.4520.1	Plafonnement dépenses thématiques		338'741.00		162'930.00		114'616.00
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE					391'624.00	
530	ENSEIGNEMENT SPECIALISE					391'624.00	
72	PREVOYANCE SOCIALE	1'601'345.00		1'574'670.00		2'204'255.00	
720	PREVOYANCE SOCIALE	1'601'345.00		1'574'670.00		2'204'255.00	
	REVENUS PEREQUATION		1'853'211.00		1'677'180.00		1'532'824.00
	CHARGES NETTES	1'805'971.00		1'930'590.00		2'321'051.00	

Dans ce tableau figurent les acomptes de la péréquation. Le décompte final de chaque année intervient au mois de septembre de l'année suivante.

➤ **AMORTISSEMENTS**

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

**Échéances comptables
prévues**

150.3315 - Amortissements d'autres subventions d'investissements			
Subvention SA Casino	Fr.	15'000.-	2021
total 150.3315	Fr.	15'000.-	

151.3313 – Amortissements des machines, mobilier et véhicules			
Matériel scénique du Théâtre	Fr.	6'090.-	2021
total 151.3313	Fr.	6'090.-	

230.3311 - Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement			
Rue Neuve EC+EU	Fr.	38'000.-	2027
Rue des Terreaux	Fr.	25'000.-	2037
Rue des Etangs et carrefour de la Poste	Fr.	66'700.-	2042
Arrêt de bus, Rte de Morges	Fr.	3'500.-	2022
total 230.3311	Fr.	133'200.-	

230.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Bâtiment des travaux	Fr.	65'000.-	2017
Transformation bâtiment Funiculaire	Fr.	95'000.-	2035
Transformation cuisine, restaurant & terrasse du Pré-aux-Moines	Fr.	57'930.-	2017
Réfection toit plat bâtiment de voirie	Fr.	2'660.-	2039
total 230.3312	Fr.	220'590.-	

230.3313 - Amortissements des machines, mobilier et véhicules			
Véhicule Multi Lift de voirie	Fr.	24'672.-	2021
total 230.3313	Fr.	24'672.-	

354.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Eglise St-Pierre et St-Paul	Fr.	27'600.-	2048
total 354.3312	Fr.	27'600.-	

357.3312/3312.1 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Parking des Chavannes	Fr.	88'520.-	2024
total 357.3312/3312.1	Fr.	88'520.-	

360.3312/360.3312.1 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Bâtiment Pam 1	Fr.	104'710.-	2015
Création 5 classes Pam 1 & 2	Fr.	12'878.-	2040
total 360.3312/360.3312.1	Fr.	117'588.-	

361.3312/361.3312.1 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Bâtiment Pam 3	Fr.	309'990.-	2020
total 361.3312/3312.1	Fr.	309'990.-	

362.3312.1 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Bâtiment Pam 2	Fr.	133'030.-	2018
total 362.3312.1	Fr.	133'030.-	

450.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Poursuite du programme d'installation de conteneurs enterrés	Fr.	10'000.-	2042
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.	1'105'280.-	
---------------------------------	------------	--------------------	--

Compte tenu de ce qui précède, la Municipalité a l'honneur de vous présenter ci-dessous le résumé du budget de la bourse communale pour l'exercice comptable 2012, soit :

Recettes	+ Fr. 14'644'796.-
Dépenses	- Fr. 14'006'587.-
Résultat avant amortissements	+ Fr. 638'209.-
Amortissements	- Fr. 1'105'280.-
Résultat après amortissements	- Fr. 467'071.-

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. Ils vous laissent le soin de consulter le budget ci-joint, ainsi que ses annexes, et vous remercient de prendre connaissance des commentaires relatifs à certains de ses postes.

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.

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 les débats puissent s'orienter sur le fond.

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

C O N C L U S I O N S

LE CONSEIL COMMUNAL DE COSSONAY

- Vu le préavis municipal No 18/2011 relatif au budget 2012 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 2012 tel que présenté.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

Le Secrétaire

G. Rime

C. Pouly

Délégué municipal : M. Claude Moinat, Municipal

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010			
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits		
1	* ADMINISTRATION GENERALE *	2'309'470.00	456'730.00	2'035'740.00	334'800.00	1'770'395.28	338'108.65		
2	* FINANCES *	2'683'599.00	10'571'811.00	2'608'890.00	9'751'180.00	2'665'749.15	10'831'287.76		
3	* DOMAINES ET BATIMENTS *	2'941'483.00	2'618'045.00	2'995'745.00	2'527'300.00	3'085'455.22	2'640'464.38		
4	* TRAVAUX *	1'893'805.00	580'400.00	1'635'900.00	486'250.00	1'635'854.15	522'569.65		
5	* INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES *	1'858'960.00		1'831'270.00		2'104'623.10			
6	* POLICE *	673'215.00	65'510.00	351'760.00	56'450.00	383'626.95	116'470.50		
7	* SECURITE SOCIALE *	2'394'835.00		2'298'040.00		2'790'475.70			
8	* SERVICES INDUSTRIELS *	356'500.00	352'300.00	345'500.00	341'300.00	357'432.53	353'928.60		
	TOTALISATION	15'111'867.00	14'644'796.00	14'102'845.00	13'497'280.00	14'793'612.08	14'802'829.54		
	Résultat / bénéfice - perte		467'071.00		605'565.00	9'217.46			

STATISTIQUE GROUPEE
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

3	TOTAL DES CHARGES	15'111'867.00	4	TOTAL DES PRODUITS	14'644'796.00
30	Autorités et personnel	2'653'710.00	40	Impôts	8'405'100.00
31	Biens, services, marchandises	3'138'830.00	41	Patentes, concessions	94'500.00
32	Intérêts passifs	416'290.00	42	Revenus du patrimoine	2'704'075.00
33	Amortissements	1'206'880.00	43	Taxes, émoluments	1'030'050.00
35	Rembt particip. subventions collectivités publiques	6'324'717.00	44	Parts à des recettes cantonales	110'000.00
36	Aides et subventions	805'460.00	45	Particip. et remboursements de collectivités publiques	1'863'011.00
38	Attributions aux fonds spéciaux	146'350.00	48	Prél. sur fds et Financ. Spéciaux	18'430.00
39	Imputations Internes	419'630.00	49	Imputations internes	419'630.00
				Excédent de charges	467'071.00
	TOTAUX EGAUX	15'111'867.00			15'111'867.00

Présentation succincte		Budget 2012		Budget 2011		Budget 2012		Budget 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
10	Autorités et Municipalité	377'020.00	20'000.00	235'100.00	20'000.00				
11	Administration	1'190'630.00	411'130.00	1'091'730.00	291'800.00				
15	Affaires Culturelles+Loisirs	318'930.00		293'850.00					
16	Tourisme	5'000.00		5'000.00					
17	Sports	130'290.00	1'000.00	120'560.00	1'000.00				
18	Transports publics	222'900.00	24'600.00	222'000.00	22'000.00				
19	Informatique	64'700.00		67'500.00					
Total Admin. générale						2'309'470.00	456'730.00	2'035'740.00	334'800.00
20	Contentieux	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00				
21	Impôts	123'500.00	8'659'600.00	111'500.00	8'025'000.00				
22	Service financier	2'177'637.00	1'908'211.00	2'143'100.00	1'722'180.00				
23	Amortissements et réserves	378'462.00	0.00	350'290.00					
Total Finances						2'683'599.00	10'571'811.00	2'608'890.00	9'751'180.00
31	Domaines	88'960.00	44'400.00	87'430.00	41'760.00				
32	Forêts	119'180.00	23'000.00	126'600.00	23'000.00				
Total Domaines et Forêts						208'140.00	67'400.00	214'030.00	64'760.00
350	Bâtiments Divers	186'420.00	45'000.00	170'030.00	51'000.00				
350.01	Bâtiment Gendarmerie	10'800.00	48'300.00	10'800.00	48'300.00				
351	Bâtiment Placette 13	51'500.00	51'720.00	60'500.00	51'720.00				
352	Bâtiment Administratif	37'600.00	52'200.00	30'500.00	52'200.00				
353	Bâtiment Espace Landry	13'700.00	11'000.00	10'600.00	10'000.00				
354	Bâtiment Eglise	87'350.00	0.00	78'700.00	6'000.00				
354.01	Bâtiment Maison Ville	30'000.00	6'000.00						
355	Bâtiment du Funiculaire	90'300.00	93'000.00	89'300.00	93'000.00				
356	Jura-Club	7'150.00	6'000.00	12'250.00	6'000.00				
357	Parking des Chavannes	230'445.00	216'200.00	219'090.00	147'700.00				
358	Bâtiment Le Squat	14'250.00		14'600.00					
359	Bâtiments Rue Neuve	164'590.00	164'590.00	153'600.00	153'600.00				
Total Bât.sans les écoles						924'105.00	694'010.00	849'970.00	619'520.00
360	Pam 1	439'858.00	489'830.00	419'775.00	480'600.00				
361	Pam 3	754'760.00	527'110.00	780'410.00	543'400.00				
362	Pam 2	431'480.00	630'600.00	565'430.00	645'200.00				
363	Salle du Passoir	50'220.00	36'300.00	46'190.00	35'000.00				
364	Collège des Chavannes	129'420.00	156'835.00	109'440.00	122'860.00				
365	Appartement des Chavannes	3'500.00	15'960.00	10'500.00	15'960.00				
Total Bâtiments Ecoles						1'809'238.00	1'856'635.00	1'931'745.00	1'843'020.00
40	Administration	91'000.00		123'000.00	500.00				
42	Urbanisme	486'500.00	72'500.00	339'900.00	2'500.00				
43	Routes	518'840.00	11'000.00	401'400.00	11'000.00				
44	Parcs, Promenades, Cimetière	177'980.00	3'900.00	177'700.00	3'900.00				
45	Ordures Ménagères, Déchets	488'485.00	362'000.00	477'550.00	352'000.00				
46	Réseau Egoûts et Epuration	131'000.00	131'000.00	116'350.00	116'350.00				
Total Travaux						1'893'805.00	580'400.00	1'635'900.00	486'250.00
51	Enseignement primaire	861'900.00		802'100.00					
52	Enseignement secondaire	929'450.00		952'100.00					
53	Enseignement spécialisé	0.00		0.00					
54	Orientation professionnelle	5'400.00		5'700.00					
58	Temples et Cultes	62'210.00		71'370.00					
Total Instruction publ. et cultes						1'858'960.00	0.00	1'831'270.00	0.00
Report						11'687'317.00	14'226'986.00	11'107'545.00	13'099'530.00

Présentation succincte

Budget 2012
Charges

Revenus

Budget 2011
Charges

Revenus

Budget 2012
Charges

Revenus

Budget 2011
Charges

Revenus

Report

	Budget 2012 Charges	Revenus	Budget 2011 Charges	Revenus
60 Administration	1'000.00	45'250.00	1'000.00	40'250.00
61 Corps de Police	458'465.00	500.00	198'700.00	500.00
62 Office de la Population	73'850.00	10'600.00	72'710.00	15'600.00
63 Police du comm.et sanitaire	3'200.00	0.00	3'000.00	
64 Service des inhumations	3'500.00	100.00	3'500.00	100.00
65 Défense incendie	70'200.00	9'060.00	15'000.00	
66 Protection civile	63'000.00		57'850.00	

71 Régionalisation Aide Sociale	408'330.00		392'970.00	
72 Prévoyance soc.cantonale	1'601'345.00		1'574'670.00	
73 Santé Publique	385'160.00		330'400.00	

81 Service des eaux	356'500.00	352'300.00	345'500.00	341'300.00
---------------------	------------	------------	------------	------------

Total Police

673'215.00

65'510.00

351'760.00

56'450.00

Total Sécurité Sociale

2'394'835.00

0.00

2'298'040.00

0.00

Total Services Industriels

356'500.00

352'300.00

345'500.00

341'300.00

TOTAUX

15'111'867.00

14'644'796.00

14'102'845.00

13'497'280.00

Excédent charges/revenus

467'071.00

605'565.00

Municipalité de Cossonay

le 7 novembre 2011

INFORMATION

* * * * *

OBJECTIFS D' INVESTISSEMENTS 2011-2016

DICASTERE	OBJETS	Coût Estimatif	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Sport	Remplissage bassin de rétention	5	170'000.00	170'000.00				
	Eclairage terrain B et redimensionnement A&B	9	130'000.00	130'000.00				
	Total	300'000.00						
Bâtiments	Réalisation Salle Polyvalente	3	14'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	6'000'000.00	6'000'000.00	
	Eglise St-Pierre et St-Paul, toiture nef	3	100'000.00	100'000.00				
	Création nouvelles places d'accueils (Enfants)	4	2'500'000.00			1'500'000.00	1'000'000.00	
	Total	16'600'000.00						
Routes	Chemin du Sau/Rue de la paix (EU+EC)	1	51'000.00	51'000.00				
	Allens(PGEE/F2)	2	550'000.00	550'000.00				
	Chien-Bœuf(PGGE/F4)	2	250'000.00			250'000.00		
	Gollion(PGGE/F5)	2	100'000.00			100'000.00		
	Morges Jolimont(PGGE/F7)	2	560'000.00				560'000.00	
	Grand-Rue(PGGE/F10)	2	1'500'000.00					1'500'000.00
	Arrêt Bus Chien-Bœuf	7	35'000.00	35'000.00				
	Total	3'046'000.00						
Ord.Ménagères	Centre de tri	6	600'000.00	600'000.00				
	Total	600'000.00						
Eaux	Chemin du Sau/Rue de la Paix	5	121'000.00	121'000.00				
	Nouveau réservoir Vy de Mauraz & conduite trans.	5	3'820'000.00	1'800'000.00	1'500'000.00	520'000.00		
	Grand-Rue(PGEE/F10)	2	500'000.00					500'000.00
	Galleries nappe phréatique du Séppey	5	100'000.00			100'000.00		
	Mise hors service station de pompage-Marche	5	100'000.00			100'000.00		
	Total	4'641'000.00						
REPORT		25'187'000.00	1'035'000.00	4'522'000.00	7'500'000.00	8'570'000.00	1'560'000.00	2'000'000.00

DICASTERE	OBJETS	Coût Estimatif						
	REPORT	25'187'000.00	1'035'000.00	4'522'000.00	7'500'000.00	8'570'000.00	1'560'000.00	2'000'000.00
Epuration	Chemin du Sau/Rue de la Paix (EU+EC) 1	351'000.00		351'000.00				
	Correction Ruisseau Près de la Cour 8	200'000.00	200'000.00					
	900ème(PGGE/F1) 2	430'000.00			430'000.00			
	Allens(PGGE/F2) 2	1'375'000.00		1'375'000.00				
	Les Jordils(PGGE/F3.1) 2	1'840'000.00			1'840'000.00			
	Les Jordils(PGGE/F3.2) 2	955'000.00			955'000.00			
	Chien-Bœuf(PGGE/F4) 2	1'015'000.00				1'015'000.00		
	Gollion(PGGE/F5) 2	2'000'000.00				2'000'000.00		
	Morges Jolimont(PGGE/F7) 2	1'420'000.00					1'420'000.00	
	Vy du Moulin(PGGE/F6) 2	745'000.00					745'000.00	
	Côte Juliane(PGGE/F8) 2	955'000.00						955'000.00
	Grand-Rue(PGGE/F10) 2	1'635'000.00						1'635'000.00
	Total	12'921'000.00						
Véhicules	Achat Réform 7	250'000.00	250'000.00					
	Total	250'000.00						
Urbanisme	Budget	0.00						
	AU TOTAL/CHIFFRE ROND	38'358'000.00	1'485'000.00	6'248'000.00	10'725'000.00	11'585'000.00	3'725'000.00	4'590'000.00

Objet	Total	%	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
EU / EC 1	402'000.00	1.05			402'000.00	1.05								
PGEE 2	15'830'000.00	41.27			1'925'000.00	5.02	3'225'000.00	8.41	3'365'000.00	8.77	2'725'000.00	7.10	4'590'000.00	11.97
Bâtiments 3	14'100'000.00	36.76	1'000'000.00	2.61	1'100'000.00	2.87	6'000'000.00	15.64	6'000'000.00	15.64				
Enfance 4	2'500'000.00	6.52							1'500'000.00	3.91	1'000'000.00	2.61		
Eaux 5	4'311'000.00	11.24			2'091'000.00	5.45	1'500'000.00	3.91	720'000.00	1.88				
Déchets 6	600'000.00	1.56			600'000.00	1.56								
Routes 7	285'000.00	0.74	285'000.00	0.74										
Domaine 8	200'000.00	0.52	200'000.00	0.52										
Sport 9	130'000.00	0.34			130'000.00	0.34								
Total	38'358'000.00	100.00	1'485'000.00	3.87	6'248'000.00	16.29	10'725'000.00	27.96	11'585'000.00	30.20	3'725'000.00	9.71	4'590'000.00	11.97