

COMMUNE DE COSSONAY

MUNICIPALITE

Budget 2011



Préavis 12/2010

Octobre 2010

AU CONSEIL COMMUNAL
1304 COSSONAY

Cossonay, le 3 novembre 2010

Préavis municipal No 12/2010 relatif au budget 2011 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 2011.

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 1^{er} novembre dernier sur la base des informations contenues dans le préavis municipal No 9/2010. Pour mémoire, nous vous rappelons que ce dernier a passé de 71,3 % à 65,3 % de l'impôt cantonal de base, suite à une bascule de 6 points d'impôt des communes sur le canton.

Vous remarquerez que l'impôt foncier (210.4020) a passé de Fr. 355'000.- au budget 2010, à Fr. 450'000.-. Cette augmentation est la conséquence directe du passage de cet impôt de Fr. 0.80 à Fr. 1.- pour mille francs de la valeur fiscale des bâtiments.

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 de menus travaux, 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.

Il s'agit en premier lieu des salaires du personnel des secteurs des travaux d'une part et des bâtiments d'autre part. Suite au départ à la retraite des deux chefs de Service et du remplaçant de ce chef au niveau des bâtiments, la charge salariale de ces postes (310.3011 et 350.3011.1) a diminué grâce à une restructuration et à une nouvelle répartition des tâches au sein de l'administration communale. De plus, au niveau des bâtiments, les salaires des concierges ont été répartis dans tous les bâtiments au prorata des m2 des surfaces nettoyées, et non plus sur la base d'une évaluation horaire faite par le responsable des bâtiments.

Au niveau de l'Ecole de musique, vous n'ignorez pas qu'une loi cantonale sera vraisemblablement mise en vigueur prochainement. Compte tenu des dispositions de cette nouvelle loi, l'Ecole de musique de Cossonay doit présenter le coût réel de son fonctionnement, afin d'obtenir des subsides de l'Etat auxquels elle aura droit. Dans ce but, une participation supplémentaire de la commune de Cossonay, de Fr. 50'000.—, est prévue. Cela permettra d'indemniser normalement la Directrice et la Secrétaire de cette institution pour le travail conséquent qu'elles réalisent et pour les charges et responsabilités importantes qu'elles assument.

Enfin, au niveau du Théâtre du Pré-aux-Moines, comme l'a annoncé M. le Syndic lors de la soirée de présentation de la saison théâtrale 2010 – 2011, M. Philippe Laedermann sera engagé en qualité de Directeur, dès le 1^{er} janvier 2011. Son taux d'activité sera de 30 % durant le 1^{er} semestre, puis passera à 50 % dès le 1^{er} juillet 2011. Diverses tâches au niveau des affaires culturelles et du tourisme lui seront alors attribuées.

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 conséquents.

➤ IMPOTS

Comparatif aux comptes en francs	Comptes 2007	Comptes 2008	Comptes 2009
Valeur du point d'impôt	86'931	96'769	110'447
Valeur du point par habitant	26.92	29.18	33.32
Habitants	3'229	3'316	3'315

➤ ECOLES

Association Scolaire Intercommunale de Cossonay et Penthaz (ASICoPe)

Selon le budget 2011 de l'ASICoPe, les coûts moyens des élèves sont les suivants :

	Comptes 2009	Budget 2010	Budget 2011
Elève primaire	Fr. 3'660.74	Fr. 3'378.04	Fr. 3'397.04
Elève secondaire	Fr. 3'945.52	Fr. 3'827.57	Fr. 4'163.35

Le 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. 802'100.- et celui du secondaire de Fr. 952'100.-.

Le nombre des élèves de Cossonay a évolué comme suit :

	2009	2010	2011
Primaires	281	277	257
Secondaires	240	245	250
Total	521	522	507

➤ PEREQUATION

Facture prévisionnelle 2011.

Compte	Désignation	Budget 2011		Budget 2010		Comptes 2009	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	CHARGES PEREQUATION	3'607'770.00		3'842'222.00		3'375'625.00	
220	SERVICE FINANCIER	2'033'100.00	1'677'180.00	1'257'997.00	1'532'823.00	1'130'106.00	1'579'014.00
220.3520.1	Participation au Fonds de péréquation	2'033'100.00		1'257'997.00		1'130'106.00	
220.4520	Participation du Fonds de péréquation		1'514'250.00		1'418'208.00		1'392'484.00
220.4520.1	Plafonnement dépenses thématiques		162'930.00		114'615.00		186'530.00
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE			391'590.00		254'838.00	
530	ENSEIGNEMENT SPECIALISE			391'590.00		254'838.00	
72	PREVOYANCE SOCIALE	1'574'670.00		2'192'635.00		1'990'681.00	
720	PREVOYANCE SOCIALE	1'574'670.00		2'192'635.00		1'990'681.00	
	REVENUS PEREQUATION		1'677'180.00		1'532'823.00		1'579'014.00
	CHARGES NETTES	1'930'590.00		2'309'399.00		1'796'611.00	

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 :

230.3311 - Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement	
Rue Neuve EC+EU	Fr. 38'000.-
Rue des Terreaux	Fr. 25'000.-
Rue des Etangs et carrefour de la Poste	Fr. 66'700.-
total 230.3311	Fr. 129'700.-

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

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

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

360.3312 – Amortissement des bâtiments et construction	
Bâtiment Pam 1	Fr. 104'710.-
Création 5 classes Pam 1 & 2	Fr. 14'160.-
total 360.3312	Fr. 118'870.-

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

362.3312/362.3312.1 - Amortissements des bâtiments et constructions	
Bâtiment Pam 2	Fr. 287'230.-
total 362.3312/3312.1	Fr. 287'230.-

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

460.3311 - Amortissement obligatoire Rue Neuve EU+EC	
Rue Neuve EC+EU	Fr. 19'000.-
total 460.3311	Fr. 19'000.-

TOTAL DES AMORTISSEMENTS	Fr. 1'211'500.-
---------------------------------	------------------------

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 2011, soit :

Recettes	+ Fr.	13'497'280.-
Dépenses	- Fr.	12'891'345.-
Résultat avant amortissements	+ Fr.	605'935.-
Amortissements	- Fr.	1'211'500.-
Résultat après amortissements	- Fr.	605'565.-

La Municipalité et ses proches collaborateurs ont établi ce budget au plus près de leur conscience, 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. Georges Rime, Syndic, 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 :

CONCLUSIONS

LE CONSEIL COMMUNAL DE COSSONAY

Vu le préavis municipal No 12/2010 relatif au budget 2011 de la bourse communale

Où le 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 2011 tel que présenté.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

Le Secrétaire

G. Rime

C. Pouly

Délégué municipal : M. Georges Rime, Syndic

Compte	Désignation	Budget 2011		Budget 2010		Comptes 2009	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	* ADMINISTRATION GENERALE *	2'035'740.00	334'800.00	1'777'930.00	300'700.00	1'670'647.64	253'813.00
2	* F I N A N C E S *	2'608'890.00	9'751'180.00	1'876'522.00	9'237'823.00	3'546'167.78	11'635'748.22
3	* DOMAINES ET BATIMENTS *	2'995'745.00	2'527'300.00	3'107'080.00	2'572'960.00	3'224'064.56	2'663'587.00
4	* T R A V A U X *	1'635'900.00	486'250.00	1'738'900.00	484'400.00	1'669'931.05	615'462.70
5	* INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES *	1'831'270.00		2'208'000.00		2'099'759.95	
6	* P O L I C E *	351'760.00	56'450.00	388'590.00	121'150.00	431'963.40	172'187.40
7	* SECURITE SOCIALE *	2'298'040.00		2'779'715.00		2'505'093.60	
8	* SERVICES INDUSTRIELS *	345'500.00	341'300.00	341'500.00	338'400.00	428'306.72	426'027.80
	TOTALISATION	14'102'845.00	13'497'280.00	14'218'237.00	13'055'433.00	15'575'934.70	15'766'826.12
	Résultat / bénéfice - perte		605'565.00		1'162'804.00	190'891.42	

Présentation succincte

Budget 2011
ChargesBudget 2010
Charges

Revenus

Revenus

Budget 2010
Charges

Revenus

Budget 2009
Charges

Revenus

10	Autorités et Municipalité	235'100.00	20'000.00	202'600.00	17'000.00
11	Administration	1'091'730.00	291'800.00	1'025'120.00	282'700.00
15	Affaires Culturelles+Loisirs	293'850.00		159'600.00	
16	Tourisme	5'000.00		10'000.00	
17	Sports	120'560.00	1'000.00	142'510.00	1'000.00
18	Transports publics	222'000.00	22'000.00	180'600.00	
19	Informatique	67'500.00		57'500.00	

Total Admin. générale

20	Contentieux	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
21	Impôts	111'500.00	8'025'000.00	109'300.00	7'661'000.00
22	Service financier	2'143'100.00	1'722'180.00	1'389'997.00	1'572'823.00
23	Amortissements et réserves	350'290.00	0.00	373'225.00	

Total Finances

31	Domaines	87'430.00	41'760.00	106'730.00	42'260.00
32	Forêts	126'600.00	23'000.00	134'740.00	23'000.00

Total Domaines et Forêts

350	Bâtiments Divers	170'030.00	51'000.00	197'530.00	50'760.00
350.01	Bâtiment Gendarmerie	10'800.00	48'300.00	8'000.00	48'300.00
351	Bâtiment Placette 13	60'500.00	51'720.00	29'000.00	51'720.00
352	Bâtiment Administratif	30'500.00	52'200.00	27'200.00	52'200.00
353	Bâtiment Espace Landry	10'600.00	10'000.00	12'460.00	10'000.00
354	Bâtiment Eglise-Maison Ville	78'700.00	6'000.00	72'860.00	6'000.00
355	Bâtiment du Funiculaire	89'300.00	93'000.00	89'850.00	84'000.00
356	Jura-Club	12'250.00	6'000.00	6'650.00	6'000.00
357	Parking des Chavannes	219'090.00	147'700.00	219'160.00	146'700.00
358	Bâtiment Le Squat	14'600.00		9'600.00	
359	Bâtiments Rue Neuve	153'600.00	153'600.00	151'840.00	151'840.00

Total Bât.sans les écoles

360	Pam 1	419'775.00	480'600.00	410'900.00	454'720.00
361	Pam 3	780'410.00	543'400.00	829'980.00	588'560.00
362	Pam 2	565'430.00	645'200.00	594'270.00	651'070.00
363	Salle du Passoir	46'190.00	35'000.00	56'430.00	42'090.00
364	Collège des Chavannes	109'440.00	122'860.00	146'380.00	147'780.00
365	Appartement des Chavannes	10'500.00	15'960.00	3'500.00	15'960.00

Total Bâtiments Ecoles

40	Administration	123'000.00	500.00	118'800.00	
42	Urbanisme	339'900.00	2'500.00	349'000.00	12'500.00
43	Routes	401'400.00	11'000.00	478'300.00	11'000.00
44	Parcs, Promenades, Cimetière	177'700.00	3'900.00	169'700.00	3'900.00
45	Ordures Ménagères, Déchets	477'550.00	352'000.00	518'100.00	352'000.00
46	Réseau Egoûts et Epuration	116'350.00	116'350.00	105'000.00	105'000.00

Total Travaux

51	Enseignement primaire	802'100.00		850'400.00	
52	Enseignement secondaire	952'100.00		884'700.00	
53	Enseignement spécialisé	0.00		391'590.00	
54	Orientation professionnelle	5'700.00		5'700.00	
58	Temples et Cultes	71'370.00		75'610.00	

Total
Instruction publ. et cultes

Report

11'107'545.00	13'099'530.00	10'708'432.00	12'595'883.00
---------------	---------------	---------------	---------------

Présentation succincte

	Budget 2011	Budget 2010	Report	Budget 2010	Budget 2009
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges
				Revenus	Revenus
60 Administration	1'000.00	40'250.00	1'000.00		
61 Corps de Police	198'700.00	500.00	203'800.00		
62 Office de la Population	72'710.00	15'600.00	72'790.00		
63 Police du comm.et sanitaire	3'000.00	0.00	2'400.00		
64 Service des inhumations	3'500.00	100.00	3'500.00		
65 Défense incendie	15'000.00		42'000.00		
66 Protection civile	57'850.00		63'000.00	56'450.00	388'590.00
67 Abattoirs	0.00		100.00		
Total Police					
71 Régionalisation Aide Sociale	392'970.00		281'480.00		
72 Prévoyance soc.cantonale	1'574'670.00		2'192'635.00	0.00	2'779'715.00
73 Santé Publique	330'400.00		305'600.00		
Total Sécurité Sociale					
81 Service des eaux	345'500.00	341'300.00	341'500.00	341'300.00	341'500.00
Total Services Industriels					
TOTAUX				13'497'280.00	14'218'237.00
Excédent charges/revenus				605'565.00	1'162'804.00

STATISTIQUE GROUPEE
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

3	TOTAL DES CHARGES	14'102'845.00	4	TOTAL DES PRODUITS	13'497'280.00
30	Autorités et personnel	2'427'525.00	40	Impôts	7'801'500.00
31	Biens, services, marchandises	3'009'830.00	41	Patentes, concessions	83'500.00
32	Intérêts passifs	393'100.00	42	Revenus du patrimoine	2'593'700.00
33	Amortissements	1'313'100.00	43	Taxes, émoluments	965'950.00
35	Rembt particip. subventions collectivités publiques	5'757'590.00	44	Parts à des recettes cantonales	100'000.00
36	Aides et subventions	837'400.00	45	Particip. et remboursements de collectivités publiques	1'686'980.00
38	Attributions aux fonds spéciaux	113'000.00	48	Prél. sur fds et Financ. Spéciaux	14'350.00
39	Imputations Internes	251'300.00	49	Imputations internes	251'300.00
				Excédent de charges	605'565.00
	TOTAUX EGAUX	14'102'845.00			14'102'845.00

INFORMATION

* * * * *

**OBJECTIFS
D' INVESTISSEMENTS**

2011-2018

Objectifs Investissements
2011 - 2018

DICASTERE	OBJETS	Coût Estimatif	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Sport	Aménagement diverses zone sportive	380'000.00	100'000.00	280'000						
	Total	380'000.00								
Domaines	Parc naturel des Rochettes		Agenda 21							
Bâtiments	Réalisation Salle Polyvalente	13'000'000.00	1'000'000.00	6'000'000.00	6'000'000.00					
	Eglise St-Pierre et St-Paul, toiture nef	100'000.00	100'000.00							
	Création nouvelles places d'accueils (Enfants)	1'500'000.00			1'500'000.00					
	Total	14'600'000.00								
Routes	Chemin piétonnier de la gare	100'000.00		100'000.00						
	Chemin de Champ-Vionnet	50'000.00	50'000.00							
	Réfection Grand'Rue et Place de la Tannaz	600'000.00			600'000.00					
	Réfection Rue du Four	800'000.00			800'000.00					
	Zones 30 Km/h	150'000.00	75'000.00	75'000.00						
	Route des Linardes	800'000.00	300'000.00	500'000.00						
	Réfection de la Petite Rue	1'000'000.00		1'000'000.00						
	Réfection Avenue et Pl. du Funiculaire	500'000.00			500'000.00					
	Total	4'000'000.00								
Eclairage Public	Mise en application de la réglementation européenne	500'000.00				100'000.00		100'000.00	100'000.00	100'000.00
	Total	500'000.00								
Ord. Ménagères	Agrandissement déchetterie	300'000.00	300'000.00							
	Total	300'000.00								
Eaux	Entretien réseau d'eau Petite Rue, Rue du Four, etc	2'500'000.00		1'500'000.00	1'000'000.00					
	Nouveau réservoir de Vigny, conduite transit	3'000'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00						
	Galeries nappe phréatique du Sépey	500'000.00			500'000.00					
	Mise hors service station de pompage-Marche	100'000.00	100'000.00							
	Total	6'100'000.00								
	REPORT	25'880'000.00	3'525'000.00	10'955'000.00	9'800'000.00	1'200'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00

Objectifs Investissements
2011 - 2018

DICASTERE	OBJETS	Coût Estimatif	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	REPORT	25'880'000.00	3'525'000.00	10'955'000.00	9'800'000.00	1'200'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00
Epuration	Assainissement Vieille Ville	1'000'000.00		500'000.00	500'000.00					
	Réseau EU + EC en général	1'000'000.00		500'000.00						
	Correction Ruisseau Près de la Cour	200'000.00	200'000.00							
	Bassin de rétention à la Tannaz	500'000.00				500'000.00				
	Zone d'infiltration à Allens	50'000.00					50'000.00			
	Total	2'750'000.00								
Véhicules	Remplacement de divers véhicules	250'000.00	250'000.00							
	Total	250'000.00								
Urbanisme	PGA-RPGA		Budget							
	AU TOTAL/CHIFFRE ROND	28'880'000.00	3'975'000.00	11'955'000.00	10'800'000.00	1'700'000.00	150'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00

28'880'000.00