



Commune de Cossonay



PREAVIS N° 14/2024 AU CONSEIL COMMUNAL

—

relatif au Budget 2025

Commune de Cossonay

le 21.10.2024/rab

TABLE DES MATIÈRES

1. PREAMBULE	3
2. CHARGES PAR NATURE	5
2.1 AUTORITES ET PERSONNEL.....	6
2.2 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7
2.3 INTERETS PASSIFS.....	7
2.4 AMORTISSEMENTS	7
2.5 PARTICIPATIONS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES.....	8
2.6 AIDES ET SUBVENTIONS.....	12
2.7 ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX.....	12
2.8 IMPUTATIONS INTERNES.....	12
2.9 EVOLUTION DES CHARGES	13
3. REVENUS PAR NATURE	14
3.1 IMPOTS.....	15
3.2 PATENTES, CONCESSIONS	15
3.3 REVENUS DU PATRIMOINE.....	15
3.4 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	16
3.5 PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	16
3.6 AUTRES PARTICIPATIONS, SUBVENTIONS	16
3.7 PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX.....	17
3.8 IMPUTATIONS INTERNES.....	17
3.9 EVOLUTION DES REVENUS	18
4. RESUME DU BUDGET 2025	19
5. CONCLUSION	19
6. ANNEXES	20
6.1 RECAPITULATION PAR FONCTION	20
6.2 FONCTIONNEMENT DETAILLE.....	21-60
6.3 RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES	61-63
6.4 FONCTIONS – COMPARAISON 5 ANS	64-65
6.5 LISTE DES AMORTISSEMENTS.....	66
6.6 PLAN DES INVESTISSEMENTS	67-68

Monsieur le Président,

Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers,

La Municipalité a l'avantage de soumettre à votre Conseil sa proposition de budget pour l'année 2025.

A la fin de ce document figure également le plan des investissements qui vous est présenté à titre informatif mais n'est pas soumis au vote du Conseil communal, contrairement au budget (art. 18 du règlement sur la comptabilité des communes).

1. PREAMBULE

Le budget 2025 de la Commune de Cossonay prévoit un excédent net des produits par rapport aux charges de CHF 16'072 (2024 : CHF 62'048).

La Commune de Cossonay connaît toujours une croissance importante au niveau de sa population qui se montait à 4'772 habitants au 31 décembre 2023 alors qu'elle est estimée à environ 5'000 habitants au 31 décembre 2025. Les impacts sur les revenus et les charges qui en découlent restent parfois difficilement mesurables même si, comme précédemment, il en a été tenu compte dans les prévisions, à l'exception des charges des associations intercommunales. Celles-ci sont pour la plupart réparties entre les communes selon le coût par habitant et les budgets reçus sont basés sur la population au 31 décembre 2023 et non pas sur celle prévue au 31 décembre 2025. Etant donné que le coût par habitant est influencé par la population de toutes les communes membres, le calcul d'une nouvelle participation s'avérerait compliqué puisque nous ne connaissons pas les perspectives démographiques de chaque commune.

Les risques géopolitiques subsistent en raison des conflits armés qui sévissent au Proche Orient et en Ukraine. Une intensification de ces conflits pourrait notamment entraîner une flambée des prix des matières premières. Même indépendamment de ce facteur, la politique monétaire restrictive pourrait être maintenue à l'international plus longtemps qu'escompté vu le taux d'inflation sous-jacente relativement élevé, et continuerait alors de freiner la demande mondiale. Toutefois, comme dans d'autres pays, l'inflation a ralenti en Suisse, notamment en raison des prix de l'énergie et de l'appréciation du franc. Ces facteurs économiques et géopolitiques conservent toutefois un impact sur les prix de l'énergie et des matières, ainsi que sur les taux d'intérêts notamment qui restent plus élevés qu'avant le déclenchement de ces conflits.

Ces effets négatifs ont également une répercussion sur les participations aux différentes associations intercommunales qui ont vu leurs coûts augmenter.

Au chapitre des revenus, malgré l'abaissement du taux d'imposition communal de 68% à 66% pour l'année 2025, les recettes fiscales des personnes physiques connaissent tout de même une expansion, principalement l'impôt sur le revenu et la fortune, provenant de l'arrivée d'un grand nombre de nouveaux habitants entre 2023 et 2024. L'impact du changement de taux d'imposition représente un manque de revenus estimé à environ CHF 300'000.

Afin de pouvoir présenter un budget équilibré en dépit de cette baisse de revenus, la Municipalité a réévalué certains autres impôts et a procédé à une dissolution partielle du fonds de réserve pompiers.

A noter également la fin du loyer financier du PAM 2, représentant précédemment un revenu annuel de CHF 270'000 à CHF 280'000, l'amortissement lié à l'immeuble étant terminé depuis plusieurs années.

L'année 2025 est également marquée par l'entrée en vigueur de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV) qui, comme à l'accoutumée avec la péréquation actuelle, représente une part non négligeable des dépenses, la charge nette se montant à CHF 2'432'903 au budget 2025 (2024 : 2'660'541).

Certains éléments non-récurrents ont un impact important sur le budget 2025 et ne peuvent donc pas être considérés comme pérennes. Il s'agit notamment au niveau des produits de :

- La vente d'un terrain pour CHF 550'000.
- Le prélèvement à la réserve pompiers pour CHF 147'910.

Au niveau des charges, il s'agit notamment de :

- L'exploitation simultanée de deux solutions informatiques liée au préavis 11/2024 pour le remplacement des logiciels informatiques de gestion communale représentant environ CHF 100'000.
- La transition pour le poste de responsable du théâtre, qui engendre un chevauchement de fonction de deux mois, ayant un impact d'environ CHF 30'000.

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

2. CHARGES PAR NATURE

Charges par nature	Budget 2025	Budget 2024	Variation	En %	Comptes 2023
3 TOTAL DES CHARGES	25'537'981	28'761'432	-3'223'451	-11.2%	24'443'734
30 AUTORITES ET PERSONNEL	5'099'680	4'684'635	415'045	8.9%	4'495'488
300 Autorités et commissions	408'000	408'000	-	0.0%	347'225
301 Personnel adm.et exploitation	3'516'770	3'208'435	308'335	9.6%	3'156'311
303 Assurances sociales	351'560	333'350	18'210	5.5%	311'206
304 Caisse de pension	545'160	486'840	58'320	12.0%	432'433
305 Assurance maladie et accidents	122'010	115'430	6'580	5.7%	110'105
306 Indem. et remb.frais	107'300	97'500	9'800	10.1%	94'133
309 Autres charges autorités et personnel	48'880	35'080	13'800	39.3%	44'075
31 BIENS SERVICES MARCHANDISES	5'071'405	5'152'244	- 80'839	-1.6%	4'233'936
310 Imprimés et fournit.bureaux	130'780	130'750	30	0.0%	97'280
311 Achat mob. mat.mach.véhicules	415'700	391'450	24'250	6.2%	353'036
312 Achat eau,énergie,combustible	835'965	782'605	53'360	6.8%	594'814
313 Autres fournit.et marchandises	124'450	98'450	26'000	26.4%	62'649
314 Entret.routes immeuble territoire	815'890	1'313'220	- 497'330	-37.9%	887'890
315 Entr.objets mob.et instal.techn.	188'455	203'985	- 15'530	-7.6%	200'290
316 Loyers fermages	32'340	34'040	- 1'700	-5.0%	80'477
317 Réceptions et manifestations	129'000	95'500	33'500	35.1%	89'214
318 Honoraires et prest.de services	2'272'860	1'977'998	294'862	14.9%	1'755'499
319 Impôts taxes et frais divers	125'965	124'246	1'719	1.4%	112'788
32 INTERETS PASSIFS	297'430	245'480	51'950	21.2%	181'426
322 Intérêts dettes moyen/long terme	295'430	242'480	52'950	21.8%	180'051
329 Intérêts rémunérateurs impôts	2'000	3'000	- 1'000	-33.3%	1'375
33 AMORTISSEMENTS	1'022'496	5'034'925	-4'012'429	-79.7%	2'938'221
330 Amort.patrimoine financier	146'424	115'151	31'273	27.2%	227'351
331 Amort.patrimoine administratif	876'072	4'919'774	- 4'043'702	-82.2%	2'710'869
35 REMB.PART.SUBV.A COLLECT.PUBL.	12'359'263	11'834'395	524'868	4.4%	10'529'824
351 Canton	5'665'691	3'700'794	1'964'897	53.1%	3'306'817
352 Communes et associations de communes	6'693'572	8'133'601	- 1'440'029	-17.7%	7'223'007
36 AIDES ET SUBVENTIONS	798'172	761'430	36'742	4.8%	768'902
365 Aides subv. à inst.privées	783'172	750'430	32'742	4.4%	757'708
366 Aides individuelles	15'000	11'000	4'000	36.4%	11'194
38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	789'625	952'473	- 162'848	-17.1%	1'212'460
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	770'835	908'763	- 137'928	-15.2%	1'196'503
381 Attributions aux financements spéciaux	18'790	43'710	- 24'920	-57.0%	15'957
39 IMPUTATIONS INTERNES	99'910	95'850	4'060	4.2%	83'478
390 Imputations internes de frais de personnel	99'910	95'850	4'060	4.2%	83'478

2.1 Autorités et personnel

Les charges de personnel sont en hausse de 8.6%. La rémunération des employés de la Commune a été adaptée au préavis relatif au nouveau règlement du personnel, qui est en attente de validation.

L'augmentation de la masse salariale provient en partie des augmentations statutaires pour 1.1% basée sur l'indice suisse des prix à la consommation (IPC). Celui-ci était fixé à 107.5% en août 2024 contre 106.4% pour le même mois de l'année précédente.

Concernant les charges sociales, le taux de cotisation pour les allocations familiales a été réduit à 2.62% contre 2.73% auparavant. Pour le service des travaux, le taux pour l'assurance contre les accidents professionnels est passé de 0.7661% à 0.6618% et celui pour les accidents non professionnels de 1.76% à 1.52%.

Les EPT varient de la façon suivante par rapport au budget 2024 :

Service, poste	EPT
Administration	
Chef(-fe) de service enfance, jeunesse, culture et cohésion sociale (80%, 6 mois)	0.40
Employé(-e) de commerce au service de la bourse (CDD, 50%, 6 mois)	0.25
Agenda 21	
Délégué durabilité	-0.80
Affaires culturelles et loisirs	
Bibliothécaires	0.10
Responsable du théâtre (100%, 2 mois de chevauchement estimé)	0.40
Administration théâtre	0.40
Bâtiment	
Aide-concierge	0.70
Travaux	
Employé	1.00
Pamtine-Goûtine	
Assistant(-e) socio-éducatif(-ve)	0.60
Office de la population	
Préposée à l'office de la population	0.10
TOTAL	3.15

La répartition des salaires des employés du bâtiment est effectuée selon les heures réalisées dans les différents bâtiments, des ajustements ont été effectués suite au poste créé.

2.2 Biens, services, marchandises

Les charges du groupe de comptes 311 restent stables malgré l'augmentation des frais informatiques liés au préavis 11/2024 qui engendrera une exploitation simultanée du nouveau logiciel et de l'ancien estimée à CHF 100'000. Certains renouvellements de mobilier budgétés en 2024 et plus nécessaires en 2025 contrebalancent notamment cet effet.

L'augmentation des charges d'énergie (groupe de comptes 312) s'explique principalement par la consommation des fontaines pour CHF 38'800 qui est présentée différemment des années précédentes (validé dans le préavis 09/2024 comme complément au budget 2024).

Concernant les charges d'entretien (groupe de comptes 314), certains entretiens importants au niveau des bâtiments ont été réalisés en 2024 et ne sont donc plus nécessaires en 2025. Il en est de même au niveau des routes, du réseau d'eau et du réseau d'épuration notamment pour lesquels des montants importants étaient budgétés précédemment.

La hausse des frais de réceptions et manifestations (groupe de comptes 317) s'explique principalement par le financement de manifestations supplémentaires pour la population comme le repas des aînés ou la fête nationale.

Finalement, l'augmentation des prestations d'honoraires (groupe de comptes 318) provient notamment de la volonté de mandater des spécialistes pour différents projets tels que :

- Étude sur les besoins relatifs au parking sur le territoire communal.
- Étude immobilière sur la réalisation de bâtiments à loyers modérés à la Rue Neuve.
- Étude pour la mise en place d'un éclairage intelligent afin de répondre à la demande de la population pour donner suite au sondage réalisé sur le sujet.
- Mandat pour la mise en place du programme « Smart City » et pour le Plan Climat (biodiversité).
- Mandat pour la mise en place de l'assainissement des bâtiments communaux.
- Mandat suite à la prise en compte de la motion « pour plus de propreté et de civisme » afin d'aider la Municipalité à mettre en place une campagne de communication contre les déchets sauvages
- Étude pour la transformation de la place de jeux du Pré-aux-Moines.

2.3 Intérêts passifs

Un recours à l'emprunt sera nécessaire afin de financer les investissements importants prévus en 2025. Le taux de financement sur le marché des capitaux devrait se situer entre 1% et 2%, ce qui explique l'augmentation prévue. Aucun emprunt n'arrive à échéance en 2025 et donc il n'y aura pas d'impact d'un renouvellement sur les taux.

2.4 Amortissements

De manière à poursuivre la politique communale en la matière, tous les amortissements prévus selon les préavis relatifs aux investissements correspondants ou pour les travaux terminés sont comptabilisés. Pour chaque crédit d'investissement, la charge d'amortissement budgétée a été calculée en divisant le solde à amortir par la durée de vie résiduelle de chaque investissement, telle que définie dans le préavis.

Il a été décidé de ne pas amortir le patrimoine immobilier financier à l'exception des installations des parkings car cela n'est pas requis par la loi et l'évaluation des biens du patrimoine financier a été suffisamment réduite par les amortissements pratiqués jusqu'à présent.

En 2025, il n'y a plus d'amortissement direct devant être compensé par des prélèvements aux réserves affectées, les préavis concernés ayant été amortis en 2024. Certaines factures résiduelles qui n'ont pas encore été reçues pourraient toutefois encore devoir être prélevées sur les fonds. Le montant concerné en 2024 était de CHF 4'128'350.

Voici un état des comptes d'amortissements du patrimoine administratif (groupe de comptes 331):

Compte	Désignation	2025	2024
230.3311	Amortiss.obligatoire s/routes,pont canal.,pl. sports	227'817	194'112
350.3312	Amortissement du bâtiment	7'065	7'065
361.3312	Amortissement du bâtiment	32'000	-
364.1.3312	Amortissement du bâtiment	117'240	117'240
367.3312	Amortissement du bâtiment	384'930	384'930
400.3313	Amortissements véhicules	7'000	8'897
450.3312	Amortissement système récupération des déchets	10'000	10'000
460.3311	Amortiss.obligatoire EU+EC	81'070	2'346'900
810.3311	Amortissement	8'950	1'850'630
Total des amortissements		876'072	4'919'774

2.5 Participations à des collectivités publiques

2.5.1 Péréquation

La charge des péréquations pèse chaque année lourdement sur les finances communales. L'année 2025 est marquée par l'entrée en vigueur de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV). En 2025, les acomptes budgétés pour l'ensemble des péréquations s'élèvent à CHF 2'432'903 contre CHF 2'660'541 au budget 2024, soit une diminution de 8.6%.

Les montants à charge de la Commune de Cossonay se présentent comme suit pour 2025 :

Péréquation des ressources	-4'153'190
Solidarité principale	-4'072'637
Dotation minimale	0
Prélèvements conjoncturels	-80'553
Péréquation des besoins structurels	0
Compensation "surface productive"	0
Compensation "population en altitude"	0
Compensation "élèves pondérés"	0
Compensation des charges particulières des villes	1'327'302
Couche population	770'606
Compensation des déficits des lignes de trafic urbain	556'697
Compensation transitoire	-194'400
Participation à la cohésion sociale	4'631'170
Facture policière	822'021
Socle sécuritaire commun	146'573
Part des communes délégatrices	675'448
Total péréquation et factures cantonales	2'432'903

Pour 2024, les montants de la péréquation étaient les suivants :

	2024	2024	2023
	Acomptes recalculés	Acomptes selon DGAIC	Décompte selon DGAIC
Participation à la cohésion sociale	2'985'998	2'660'456	2'632'376
Prélèvements conjoncturels	944'000	767'146	832'124
Répartition solde après prélèvements	2'041'998	1'893'310	1'800'251
Péréquation directe	-830'253	-641'503	-1'087'783
Population	-1'862'500	-1'594'405	-1'795'345
Solidarité	-1'312'832	-1'084'548	-1'459'032
Dépenses thématiques	-861'078	-932'192	-864'773
Alimentation	3'206'157	2'969'642	3'031'366
Facture policière	504'796	467'314	465'444
Facturation aux communes délégatrices	302'037	279'347	288'558
Répartition du solde de la facture	202'759	187'967	176'886
Total	2'660'541	2'486'267	2'010'036

Les mécanismes de la nouvelle péréquation sont expliqués ci-dessous.

Péréquation des ressources

La péréquation des ressources vise à atténuer les disparités fiscales entre les communes consécutives à des différences de capacité financière. Cette dernière est surtout mesurée via l'indicateur du revenu fiscal standardisé (RFS). La péréquation des ressources comprend trois instruments : la solidarité principale, la dotation minimale et les prélèvements conjoncturels.

Le RFS correspond au revenu théorique que chaque commune générerait si elle appliquait le coefficient d'imposition moyen (67.6), ainsi qu'un taux standard de 1‰ pour l'impôt foncier. Le RFS par habitant moyen cantonal dans le décompte prévisionnel est de CHF 3'291. Pour la Commune, le RFS se monte à CHF 2'224.

Pour la solidarité principale, les communes dont le RFS par habitant est supérieur à la moyenne versent un montant correspondant à 80% de l'écart à la moyenne. En revanche, les communes dont le RFS par habitant est inférieur à la moyenne reçoivent un montant correspondant à 80% de l'écart à la moyenne. Le montant total transféré est de CHF 356,4 millions. La compensation pour la Commune se situe à CHF 1'067 par habitant, ce qui représente CHF 4'072'637.

La dotation minimale permet aux communes avec un RFS par habitant inférieur à 90% de la moyenne malgré les effets de la solidarité principale de bénéficier d'une contribution leur permettant d'atteindre ce seuil minimal. La Commune n'est pas impactée par ce mécanisme.

Les prélèvements sur les impôts conjoncturels sont similaires au mécanisme de la péréquation précédente. Toutes les communes versent dans un pot commun 50% des recettes issues des droits de mutation, de l'impôt sur les successions et les donations et de l'impôt sur les gains immobiliers, ainsi que 30% de l'impôt des frontaliers. Après déduction du coût de gestion du système de péréquation (CHF 450'000), les montants restants sont ensuite répartis en francs par

habitant entre les communes. Pour 2025, ce montant par habitant est de CHF 191. Les prélèvements conjoncturels pour la Commune se montent à CHF 832'124, alors que la redistribution par habitant atteint CHF 912'678, soit un impact net arrondi en faveur de la Commune de CHF 80'553.

Péréquation des besoins structurels

La péréquation des besoins structurels vise à atténuer les disparités de charges entre les communes dues à des facteurs structurels, c'est-à-dire des facteurs qui échappent au contrôle des communes. Les communes avec des indicateurs structurels qui dépassent la norme cantonale sont compensées avec un montant par unité excédentaire. Les montants versés dans le cadre de ce pilier de la péréquation sont entièrement financés par l'Etat dans le cadre du rééquilibrage financier en faveur des communes. Pour Cossonay, aucun montant n'est perçu par ce biais.

Compensation des charges particulières des villes

La compensation selon la population attribue des montants à chaque commune sur la base de paliers de population progressifs : plus la population d'une commune est élevée, plus elle reçoit de francs par habitant. Cette compensation est financée par les communes avec une répartition en francs par habitant. Le coût pour la Commune est de CHF 592 par habitant, alors que la compensation par palier se monte à CHF 430 par habitant en moyenne.

Ce pilier de la péréquation vise la compensation des villes pour leurs charges en lien avec la fourniture de services qui bénéficient à une population plus importante que la leur. Il prévoit une compensation selon la population et une compensation des déficits des lignes de trafic urbain.

La compensation des déficits des lignes de trafic urbain soutient les communes (villes et non) qui participent au financement des déficits d'exploitation des lignes de trafic urbain, cela à hauteur de 60% desdits déficits d'exploitation. Le montant par habitant versé par chaque commune pour financer cette compensation est de CHF 101 par habitant.

Compensation transitoire

Selon le décret du 4 juin 2024, une compensation transitoire est octroyée aux communes désavantagées par le nouveau système péréquatif. Pour cette raison, une compensation de CHF 194'400 est prévue pour la Commune en 2025.

Factures cantonales

En 2025, sous réserve d'éventuels amendements décidés par le Grand Conseil lors du vote final du budget, la participation financière des communes à la cohésion sociale (PCS) sera de CHF 821.3 millions contre CHF 790.8 millions en 2024, soit une hausse de 3.9% par rapport aux montants calculés pour les acomptes 2024. Le montant par habitant de la PCS prévisionnelle 2025 à charge de l'ensemble des communes est de CHF 970. Ce montant est toutefois surévalué, car calculé en divisant la PCS prévisionnelle 2025 par la population 2023.

La facture policière vise à répartir entre les communes les charges liées au financement des missions générales de police (MGP) accomplies par la Police cantonale en leur faveur et / ou à leur place. Le coût total de la réforme policière à la charge des communes est de CHF 74.3 millions et correspond au montant de 2023 majoré deux fois de 1.5%, comme prévu par la loi. Le montant de la facture policière se répartit comme suit entre les communes :

- 35% de la facture (CHF 26 millions) concerne le socle sécuritaire commun. Ce montant est réparti sur l'ensemble des communes, en francs par habitant (CHF 31 en 2025).
- 65% de la facture (environ CHF 48.3 millions) concerne le coût des MGP des communes qui ont délégué ces missions à la Police cantonale. Ce montant est réparti uniquement sur les communes délégatrices, 50% selon la population et 50% selon la population pondérée. Le montant par habitant pour Cossonay se monte à CHF 142 pour 2025.

Il faut toutefois garder à l'esprit qu'il ne s'agit là que d'acomptes et calculs hypothétiques et que le décompte final 2024 sera comptabilisé en 2025, et viendra augmenter ou réduire notre participation à la péréquation. Cependant, étant dans l'incertitude totale quant au solde final de la participation à la cohésion sociale, à la valeur du point d'impôt par habitant de notre Commune mais aussi de ceux des autres communes, il est impossible d'en prédire l'impact pour l'instant. En outre, le décompte final de péréquation 2025 aura un impact sur les comptes annuels 2026 seulement.

Exceptionnellement en 2024, les acomptes reçus de la Direction générale des affaires institutionnelles et des communes (DGAIC) avaient été recalculés en modifiant le nombre d'habitants, ainsi que tous les revenus dans le fichier de calcul des acomptes de la péréquation 2024. Ceci s'était fait dans le but de tenir compte de la forte augmentation attendue de la population, l'impact net, ainsi que sur les différents comptes de charges et produits étant significatifs. Ce calcul était toutefois simplement hypothétique car il ne prenait pas en compte les évolutions au sein des autres communes du canton et dépendait de la réalisation des chiffres budgétés. Pour 2025, nous n'avons pas jugé nécessaire de procéder à nouveau à de tels estimations étant donné la mise en œuvre de la NPIV.

2.5.2 Autres participations

Les participations aux Communes et Associations de communes (groupe de comptes 352) sont, outre la participation à la péréquation, principalement marquées par l'augmentation des coûts des associations scolaires et de l'accueil de jour pour CHF 376'046 dont voici quelques éléments :

- ASICOVV : Coût budgété de CHF 2'269'253.50 contre CHF 2'143'395 l'année précédente, soit une augmentation de 5.9%. La participation des communes est répartie à moitié selon le nombre d'habitants et pour l'autre moitié selon le nombre d'élèves. Le coût par habitant se monte à CHF 246.78 contre 252.80 au budget de l'année précédente. Le coût par élève passe de CHF 5'412.80 au budget 2024 à CHF 5'483.40 au budget 2025. Une augmentation du nombre d'élèves de 880 à 890 a été prise en compte.
- ASICOPE : Coût budgété de CHF 818'145 contre CHF 757'958 l'année précédente, soit une augmentation de 7.9%. Le coût par élève passe de CHF 5'276.66 au budget 2024 à CHF 4'934.07 au budget 2025. Une augmentation du nombre d'élèves de 650 à 675 a été prise en compte. Le coût par habitant de l'élève se monte pour sa part à CHF 174.36 contre 181.88 au budget de l'année précédente.
- AJERCO : Coût budgété de CHF 1'654'211 contre CHF 1'465'988 l'année précédente, soit une augmentation de 12.8%. Le coût par habitant pour le préscolaire et familial passe de CHF 192.76 au budget 2024 à CHF 220.22 au budget 2025, alors que celui du parascolaire pour le socle de 10% commun passe de CHF 9.34 à CHF 9.76, le solde du parascolaire étant réparti en fonction de la consommation.

2.6 Aides et subventions

Les aides et subventions sont principalement composées de la participation aux charges du bassin de transport régional selon les articles 14 à 16 de la Loi sur la mobilité et les transports publics (LMTP), qui s'élève à CHF 571'022 au budget 2025 contre CHF 551'030 au budget 2024. Ce montant est transmis directement par le Canton.

2.7 Attribution aux fonds et financements spéciaux

Les attributions aux fonds concernent principalement les domaines autofinancés. Aucune attribution aux provisions pour débiteurs n'a été prévue, celles-ci étant jugées suffisantes.

Les attributions prévues sont les suivantes :

Compte	Désignation	2025	2024
111.3800	Attributions aux fonds développement durable	150'000	150'000
230.3809	Autres attributions	-	50'000
320.3809	Attribution au fonds protection des arbres	3'000	2'500
450.3812	Attribution fonds Ordures Ménagères	18'790	17'270
451.3812	Attribution fonds Ordures Ménagères	-	26'440
460.3804	Attribution au fonds égouts/épuration	351'080	364'030
810.3804	Attribution au fonds réseau d'eau	260'755	342'233
	Total des attributions	783'625	952'473

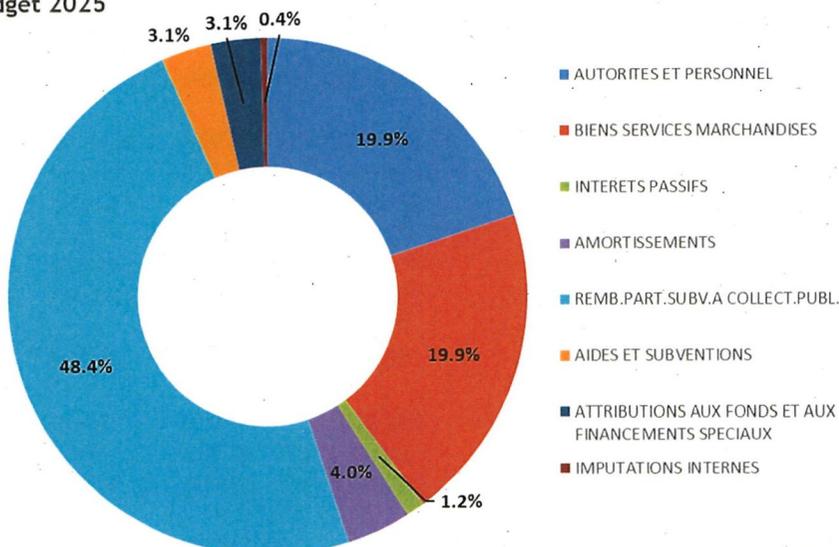
A noter qu'il ne s'agit là que de prévisions et que les attributions réelles découleront des revenus survenus dans l'exercice 2025.

2.8 Imputations internes

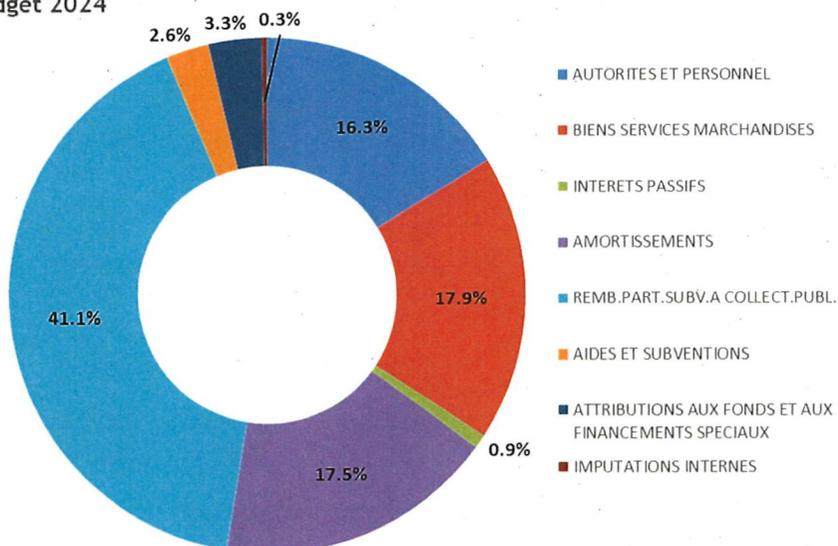
Les imputations internes concernent des répartitions liées aux salaires qui ne sont pas ventilés directement.

2.9 Evolution des charges

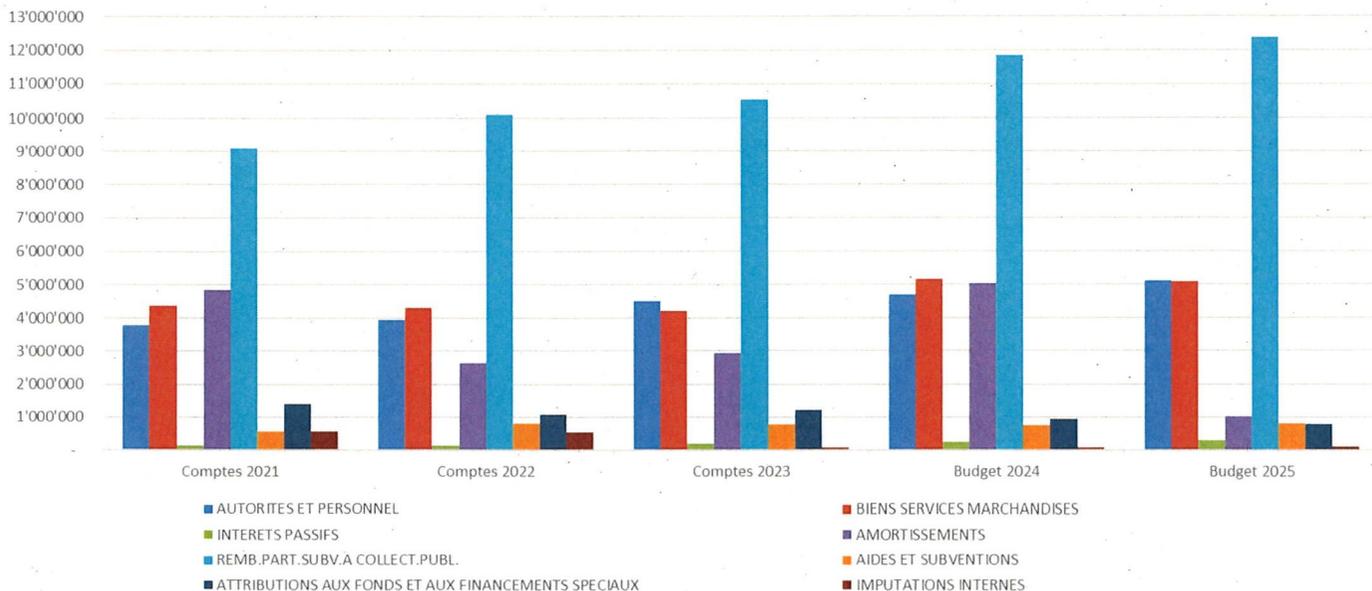
Charges budget 2025



Charges budget 2024



Evolution des charges par nature de 2021 à 2025



3. REVENUS PAR NATURE

Revenus par nature	Budget 2025	Budget 2024	Variation	En %	Comptes 2023
4 TOTAL DES REVENUS	25'554'053	28'823'480	-3'269'427	-11.3%	26'427'690
40 IMPOTS	12'892'150	12'628'100	264'050	2.1%	12'120'878
400 Impôt revenu, fortune, personnel	10'660'150	10'060'100	600'050	6.0%	9'667'361
401 Impôt bénéf. net/capital pers. moral	665'000	511'000	154'000	30.1%	490'738
402 Impôt foncier	870'000	800'000	70'000	8.8%	810'246
404 Droits de mutation	450'000	1'000'000	- 550'000	-55.0%	919'850
405 Impôt s/successions-donations	200'000	180'000	20'000	11.1%	168'622
406 Impôt taxes s/possess et dépenses	27'000	27'000	-	0.0%	44'854
409 Impôts récup.après défalcation	20'000	50'000	- 30'000	-60.0%	19'207
41 PATENTES, CONCESSIONS	104'000	111'000	- 7'000	-6.3%	147'231
410 Patentes	24'000	21'000	3'000	14.3%	24'169
411 Concessions	80'000	90'000	- 10'000	-11.1%	123'062
42 REVENUS DU PATRIMOINE	3'435'740	3'645'890	- 210'150	-5.8%	3'371'758
422 Revenus capital patr. financier	155'000	149'500	5'500	3.7%	151'172
423 Revenus immeubles patr. financier	203'500	201'500	2'000	1.0%	203'239
427 Revenus des immeubles patr. adm.	3'077'240	3'294'890	- 217'650	-6.6%	3'017'347
43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS VENTES	3'681'553	2'984'140	697'413	23.4%	3'058'189
430 Taxes légales de remplacement	3'000	2'500	500		49'000
431 Emoluments	85'000	79'000	6'000	7.6%	148'298
434 Taxes raccordement/utilisation	1'332'000	1'246'000	86'000	6.9%	1'313'409
435 Ventes et prestations services	1'531'803	937'840	593'963	63.3%	905'262
436 Remboursements de tiers	103'200	80'800	22'400	27.7%	168'116
437 Amendes	110'000	80'000	30'000	37.5%	102'295
439 Autres recettes	516'550	558'000	- 41'450	-7.4%	371'809
44 PART A DES RECETTES CANTONALES	450'000	600'000	- 150'000	-25.0%	476'791
441 Part à des recettes cantonales	450'000	600'000	- 150'000	-25.0%	476'791
45 PARTICIP./REMBOURS.COLLECT.PUBLIQUE	4'442'280	4'366'150	76'130	1.7%	4'622'725
451 Canton	227'300	28'000	199'300	711.8%	3'497
452 Communes et assoc.communes	4'214'980	4'338'150	- 123'170	-2.8%	4'619'228
46 AUTRES PARTICIPATIONS/SUBVENTIONS	70'280	54'000	16'280	30.1%	206'503
465 Particip.et subvent.de tiers	70'280	54'000	16'280	30.1%	206'503
48 PRELEV.SUR FONDS ET FIN.SPECIAUX	378'140	4'338'350	-3'960'210	-91.3%	2'340'136
480 Prélèvements sur fond de réserve et de renouvellement	210'000	210'000	-	0.0%	315'812
481 Prélèvements sur financements spéciaux	168'140	4'128'350	- 3'960'210	-95.9%	2'024'325
49 IMPUTATIONS INTERNES	99'910	95'850	4'060	4.2%	83'478
490 Imputations internes	99'910	95'850	4'060	4.2%	83'478

3.1 Impôts

Comme mentionné dans le préambule, le taux d'imposition communal est abaissé de 68% à 66% pour l'année 2025.

Les impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques ont été budgétés à la hausse à la suite de l'augmentation du nombre d'habitants et malgré la baisse de taux, pour atteindre CHF 10'200'000 au budget 2025 contre 9'700'000 au budget 2024. L'impôt à la source est en augmentation de CHF 70'000 par rapport à l'année précédente et est estimé à CHF 250'000. Une hausse de CHF 150'000 a également été prévue sur l'imposition du bénéficiaire des personnes morales grâce aux nouvelles entreprises s'étant établies sur le territoire communal en 2023 et 2024, ou étant en cours d'établissement, ainsi que grâce à de meilleures perspectives économiques. Une hausse de l'impôt foncier de CHF 70'000 a été prévue afin de tenir compte des nouveaux bâtiments, ainsi que de certaines réévaluations de biens immobiliers.

En ce qui concerne les impôts dits conjoncturels, qui ont par nature un caractère aléatoire et sont irréguliers, tels que les droits de mutation, gains immobiliers (groupe de comptes 441), successions/donations et l'impôt complémentaire sur immeubles, la volonté est de baser l'estimation sur la moyenne historique des cinq dernières années. La Municipalité estime que cette méthode est objective et au plus proche de la réalité, sans toutefois être imprudente. Toutefois, pour 2025, la moyenne des droits de mutation étant influencée par les montants très importants des deux dernières années dus à la croissance démographique, un retour à un niveau plus standard a été prévu. Le budget 2025 se monte donc à CHF 450'000 contre CHF 1'000'000 pour 2024. Pour les mêmes raisons, les impôts sur les gains immobiliers avaient été estimés à CHF 600'000 en 2024 contre CHF 450'000 en 2025. Il est important de relever que la moitié des impôts sur les gains immobiliers, les droits de mutation et les successions/donations est restituée au Canton dans le cadre des prélèvements conjoncturels de la péréquation des ressources.

3.2 Patentes, concessions

Rien de particulier à relever sur ce poste.

3.3 Revenus du patrimoine

Les revenus du patrimoine administratif (groupe de comptes 427) sont en baisse et impactés notamment par les éléments positifs et négatifs suivants :

- Suite à la construction d'un appartement à la Placette 13 (ancien abattoir), nouveau loyer encaissé estimé à CHF 19'200.
- Augmentation des loyers du bâtiment scolaire des Chavannes 1 de CHF 15'000 suite à la transformation de l'appartement en salle pour les écoles.
- Augmentation des recettes de parking de CHF 36'900.
- Fin du loyer financier lié au collège du PAM 2 ce qui entraîne une diminution de loyer entre CHF 270'000 et CHF 280'000.
- Diminution des loyers encaissés au bâtiment administratif de CHF 12'250 suite à la reprise des locaux pour l'administration communale au 30 juin 2024.
- Diminution des loyers encaissés au bâtiment de la voirie car le local sera plutôt utilisé à l'interne ou mis à disposition de sociétés locales que loué à des tiers à l'année.

3.4 Taxes, émoluments, produits des ventes

Les taxes de raccordement et utilisation (groupe de comptes 434) sont relativement stables avec toutefois une légère hausse budgétée des taxes liées aux ordures (taxe déchets et rétrocession liée aux sacs taxés), aux eaux claires et eaux usées, ainsi qu'à l'eau potable suite à l'augmentation de la population.

Les ventes et prestations de services (groupe de comptes 435) sont en hausse grâce aux éléments suivants :

- Vente d'un terrain estimée à CHF 550'000, cette vente fera l'objet d'un préavis. En 2024 un produit de CHF 59'137 était prévu, en lien avec le préavis 10/2024.
- Augmentation prévue des ventes d'eau de CHF 400'000 à CHF 460'000 suite à la construction des nouvelles habitations.
- Augmentation des recettes de bar du théâtre de CHF 35'000 à CHF 50'000, grâce à la fréquentation en hausse.
- Augmentation des ventes de cartes CFF de CHF 40'000 car les ventes et les charges d'achat des cartes sont pour la Commune, alors que seule la commission était prévue en 2024.

Les autres recettes (groupe de comptes 439) diminuent de CHF 41'450 principalement à cause de la diminution des subventions prévues pour les routes de CHF 115'000. Cette baisse est compensée en partie par une augmentation des recettes de billetterie du théâtre de CHF 300'000 à CHF 380'000, provenant de l'augmentation de la fréquentation.

3.5 Participations de collectivités publiques

Les participations du Canton (groupe de comptes 451) sont en hausse grâce à la compensation transitoire de la nouvelle péréquation pour CHF 194'400.

La participation des communes et associations de communes (groupe de comptes 452) est principalement impactée par les retours liés à la péréquation de CHF 4'153'190 contre CHF 4'036'410 l'année précédente. Par contre, un retour de CHF 244'000 avait été budgété concernant la reprise des infrastructures par l'Association Vy-de-Mauraz en 2024 et ne se reproduit donc pas en 2025.

3.6 Autres participations, subventions

Ce poste augmente principalement grâce à une participation plus importante du BCI pour les cours de français.

3.7 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux

L'année précédente, les prélèvements aux fonds concernaient principalement les amortissements sur les investissements liés aux domaines autofinancés dont les préavis avaient prévu un prélèvement sur les fonds en cas de montant suffisant. L'ensemble des projets ayant été réalisés et cette pratique n'étant plus appliquée, aucun prélèvement de ce type n'a été budgété pour 2025. Il se pourrait que certains soldes résiduels liés à des factures arrivant sur 2025 doivent encore être prélevés. Le prélèvement au fonds de développement durable correspond aux prestations accordées à la population, prévues pour CHF 100'000 en respect de l'attribution effectuée et aux mesures prises par la Commune pour CHF 50'000. Un renouvellement de matériel étant envisagé à l'Hôtel Le Funi, un prélèvement sur le fonds a été prévu afin d'en diminuer l'impact. Finalement, un prélèvement à la réserve pompiers, qui ne connaît plus de mouvement et dont l'utilisation a cessé, a été prévue afin de compenser la participation de la Commune au SDIS.

Les prélèvements prévus sont les suivants :

Compte	Désignation	2025	2024
111.4800	Prélèvements sur fonds développement durable	150'000	150'000
355.4801	Prélèvements fds matériel Hôtel du Funi	60'000	60'000
451.4812	Prélèvements sur fonds Ordures Ménagères	20'230	-
460.4811	Prélèvement Fonds de réserve	-	2'277'720
660.4814	Prélèvements sur fonds de réserve pompiers	147'910	-
810.4811	Prélèvement Fonds de réserve	-	1'850'630
Total des prélèvements		378'140	4'338'350

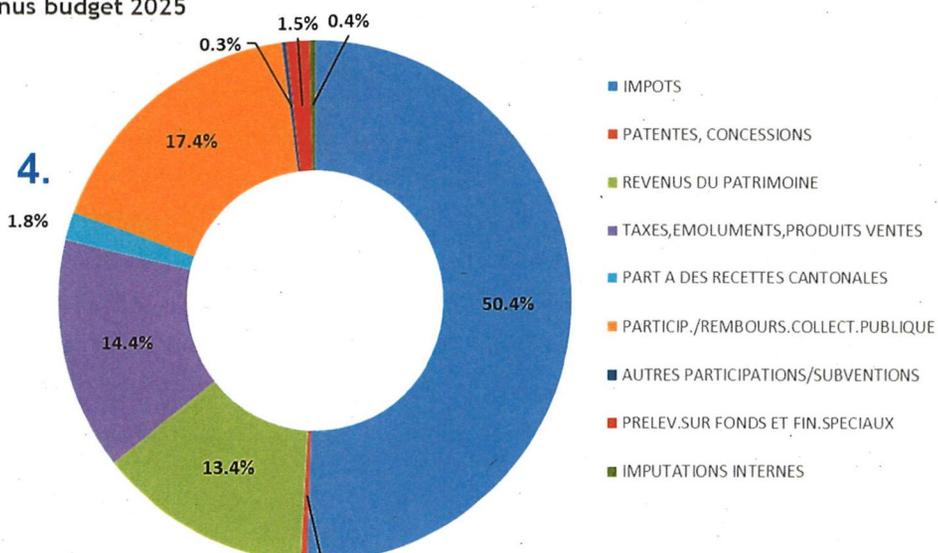
A noter qu'il ne s'agit là que de prévisions et que les prélèvements réels découleront des charges réellement survenues dans l'exercice 2025.

3.8 Imputations internes

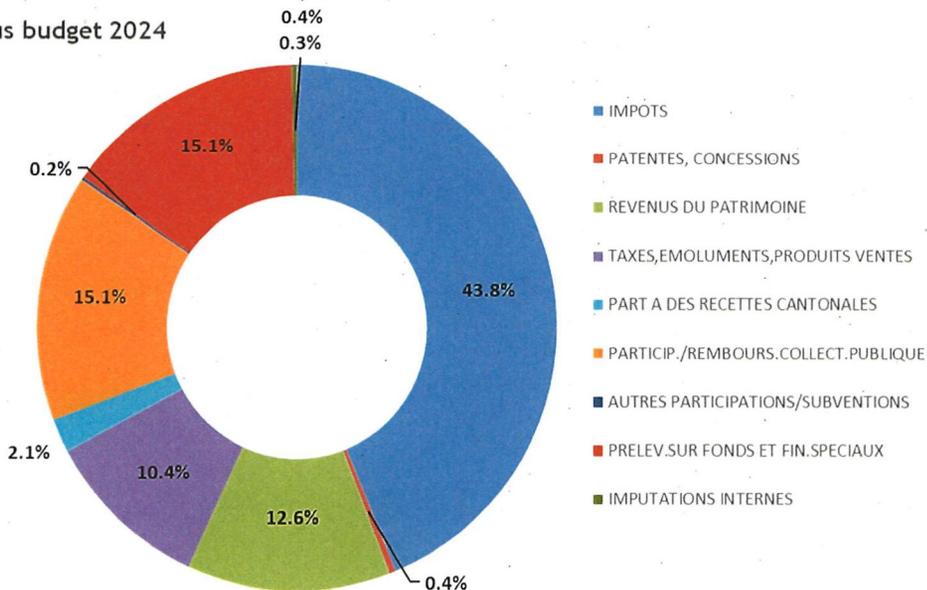
Les imputations internes concernent des répartitions liées aux salaires qui ne sont pas ventilés directement.

3.9 Evolution des revenus

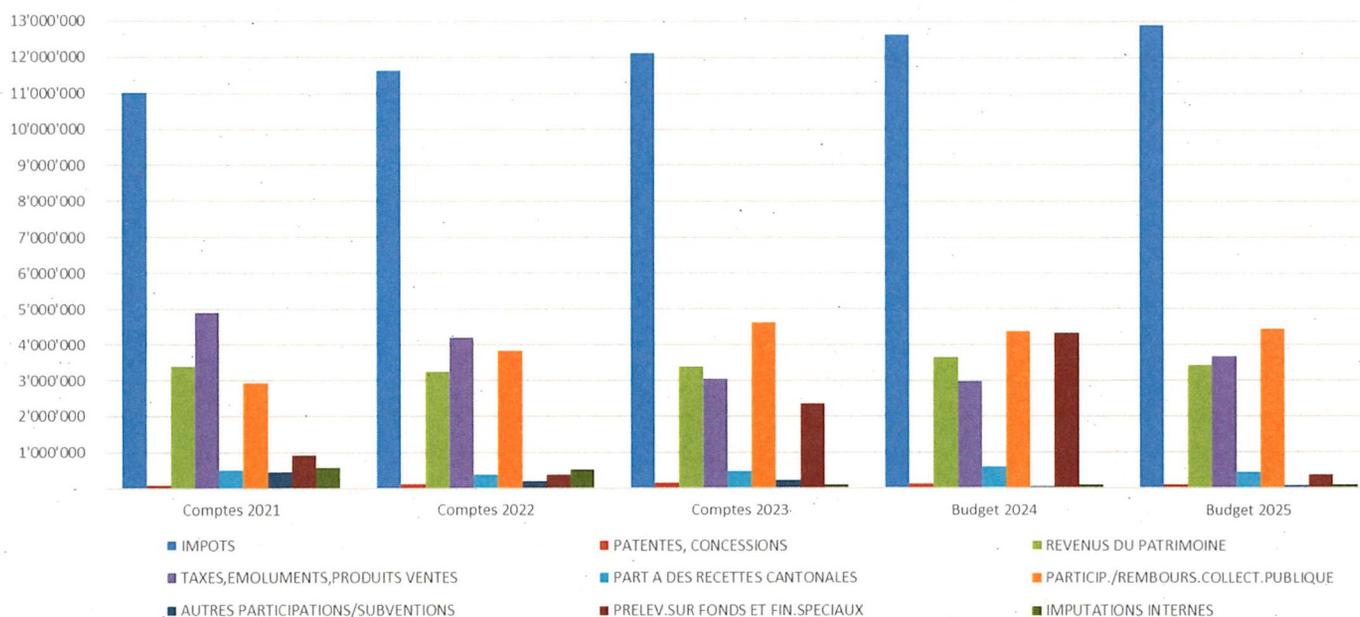
Revenus budget 2025



Revenus budget 2024



Evolution des revenus par nature de 2021 à 2025



4. RESUME DU BUDGET 2025

Compte tenu des éléments précités, la Municipalité vous présente ci-dessous le résumé du budget 2025, soit :

Recettes	25'554'053
Dépenses	25'537'981
<hr/>	
Résultat (+ bénéfice / - pertes)	16'072

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.

5. CONCLUSION

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° 14/2024 relatif au budget de l'exercice 2025 ;
- Après avoir pris connaissance du rapport de la commission des finances ;
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

DÉCIDE :

- D'adopter le budget de la Commune de Cossonay pour l'exercice 2025 tel que présenté, prévoyant un excédent net des produits de CHF 16'072.
- De prélever un montant de CHF 147'910 dans la réserve pompiers, afin de financer les charges du SDIS.

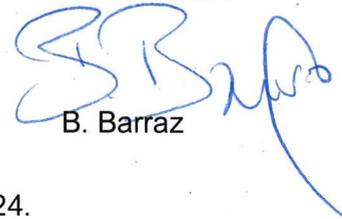
AU NOM DE LA MUNICIPALITÉ

La Syndique


V. Induni



La Secrétaire


B. Barraz

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 21 octobre 2024.

Déléguée municipale : Mme Valérie Induni, Syndique et municipale des finances

Annexes :

- Budget 2025 – Récapitulation par fonction
- Budget 2025 – Fonctionnement détaillé
- Renseignements complémentaires
- Fonctions – Comparaison 5 ans
- Liste des amortissements
- Plan des investissements

6. ANNEXES

6.1 Récapitulation par fonction

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	* ADMINISTRATION GENERALE *	5'014'637.35	990'240.00	4'489'760.00	870'480.00	4'042'248.37	668'270.62
2	* F I N A N C E S *	1'787'359.00	17'891'240.00	3'722'269.00	17'447'510.00	3'841'220.10	17'219'180.16
3	* DOMAINES ET BATIMENTS *	3'511'954.00	3'948'490.00	3'403'430.00	3'676'827.00	3'004'274.89	3'294'947.64
4	* T R A V A U X *	2'964'360.00	1'481'330.00	5'373'547.00	3'795'420.00	4'449'641.57	3'419'854.13
5	* INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	3'425'818.50	96'100.00	3'193'428.00	88'500.00	2'768'273.23	82'359.00
6	* P O L I C E *	1'578'369.00	412'090.00	1'177'447.00	207'200.00	1'124'753.60	257'058.70
7	* SECURITE SOCIALE *	6'565'980.00	45'060.00	4'706'818.00	42'810.00	3'941'624.78	214'322.07
8	* SERVICES INDUSTRIELS *	689'503.00	689'503.00	2'694'733.00	2'694'733.00	1'271'697.40	1'271'697.40
TOTALISATION		25'537'980.85	25'554'053.00	28'761'432.00	28'823'480.00	24'443'733.94	26'427'689.72

Résultat (+ bénéfice/ - perte)	16'072.15	62'048.00	1'983'955.78
--------------------------------	-----------	-----------	--------------

Recettes	25'554'053.00
Dépenses	25'537'980.85
Résultat avant amortissements	892'144.15
Amortissements ordinaires	-876'072.00
Résultat après amortissements	16'072.15

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	* ADMINISTRATION GENERALE *	5'014'637.35	990'240.00	4'489'760.00	870'480.00	4'042'248.37	668'270.62
10	AUTORITES ET MUNICIPALITE	523'480.00	45'000.00	522'300.00	47'500.00	447'757.42	43'773.70
101	CONSEIL COMMUNAL	39'100.00	-	38'000.00	-	43'888.47	-
101.3001	Conseil communal, jetons, salaires	30'000.00	-	30'000.00	-	26'055.00	-
101.3030	Assurances sociales	900.00	-	-	-	-	-
101.3099	Conseil communal, autres charges	8'200.00	-	8'000.00	-	17'833.47	-
102	AUTORITES ET MUNICIPALITE	484'380.00	45'000.00	484'300.00	47'500.00	403'868.95	43'773.70
102.3001.1	Municipalité, traitements annuels	378'000.00	-	378'000.00	-	110'000.00	-
102.3001.2	Municipalité, indemnités horaires	-	-	-	-	211'170.00	-
102.3030	Assurances sociales	35'080.00	-	35'500.00	-	26'121.55	-
102.3040	Caisse de retraite municipalité	51'000.00	-	51'000.00	-	37'471.55	-
102.3050	Assurance accidents LAA municipalité	11'800.00	-	11'800.00	-	10'020.45	-
102.3062	Municipalité, frais transports occasionnels	3'000.00	-	2'500.00	-	3'073.70	-
102.3062.1	Frais de transports annuel-pour municipalité (Forfait)	5'000.00	-	5'000.00	-	5'000.00	-
102.3063	Municipalité, frais représentation	500.00	-	500.00	-	1'011.70	-
102.4361	Remboursement jetons de présence	-	45'000.00	-	47'500.00	-	43'773.70
11	ADMINISTRATION	1'916'700.00	355'160.00	1'834'020.00	371'050.00	1'839'921.59	524'343.67
110	ADMINISTRATION	1'501'700.00	81'160.00	1'397'410.00	81'050.00	1'504'391.09	199'309.52
110.3011	Trait. du pers. d'adm. fixes	772'500.00	-	693'590.00	-	744'828.85	-
110.3011.1	Trait. des apprentis	64'840.00	-	62'490.00	-	49'614.85	-
110.3011.2	Personnel Archives communales	-	-	-	-	19'432.61	-
110.3030	Assur. sociales pers. admin.	74'040.00	-	70'440.00	-	72'643.20	-
110.3040	Caisse de pension pers. admin.	125'800.00	-	111'540.00	-	109'072.70	-
110.3050	Assur. accid. mal. pers. admin.	25'570.00	-	23'850.00	-	24'453.40	-
110.3061	Frais de transports du personnel	500.00	-	500.00	-	346.40	-
110.3063	Frais de représentation	300.00	-	500.00	-	17.90	-
110.3069	Frais Ecolage Apprentis	5'500.00	-	6'000.00	-	6'902.80	-
110.3091	Frais de formation du personnel	5'000.00	-	5'000.00	-	16'880.80	-
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	26'000.00	-	25'000.00	-	22'255.35	-
110.3101.1	Imprimés et frais pour votations	4'000.00	-	4'000.00	-	16'220.30	-

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3102	Journaux, annonces pour enquêtes	28'000.00	-	30'000.00	-	25'976.80	-
110.3102.1	Journaux,annonces pour recherches de personnel	5'000.00	-	7'000.00	-	5'647.15	-
110.3111	Petites machines et équip.bureau	26'000.00	-	9'000.00	-	1'079.90	-
110.3114	Petit matériel de remplacement (clés,...)	-	-	500.00	-	-	-
110.3119	Achats pour collections (tableaux,gravures etc...)	-	-	2'000.00	-	3'167.75	-
110.3137	Livres,brochures pour la vente	-	-	100.00	-	-	-
110.3151	Entretien mobilier,machines,équipements de bureau	13'500.00	-	14'000.00	-	16'929.75	-
110.3170	Réceptions et manifestations	75'000.00	-	50'000.00	-	48'909.29	-
110.3170.2	Achat d'oriflammes et mat.div.pr manifestations	1'500.00	-	2'000.00	-	2'502.85	-
110.3170.4	Tables pour manifestations	10'000.00	-	3'000.00	-	2'526.65	-
110.3181	Affranchissements	23'000.00	-	23'000.00	-	21'476.50	-
110.3182	Téléphones administration	6'800.00	-	6'500.00	-	6'345.70	-
110.3183	Frais bancaires et Taxes postales	8'000.00	-	8'000.00	-	7'243.94	-
110.3185	Honoraires fiduc.(organe controle)	16'000.00	-	20'000.00	-	17'862.25	-
110.3185.1	Honoraires divers (avocat,etc)	50'000.00	-	70'000.00	-	90'797.85	-
110.3185.2	Honoraires (Sécurité&Santé)	3'000.00	-	2'500.00	-	10'778.45	-
110.3186	Assurances RC,incendie,vols	38'500.00	-	40'000.00	-	41'329.60	-
110.3189	Charges diverses	-	-	1'500.00	-	842.15	-
110.3189.1	Prestations de tiers	25'000.00	-	35'000.00	-	52'596.00	-
110.3193	Cotisations à des associations	19'000.00	-	22'500.00	-	21'819.45	-
110.3193.1	ARCAM Association régionale Cossonay-Aubonne-Morges	48'500.00	-	47'000.00	-	43'012.20	-
110.3199	Frais divers	850.00	-	900.00	-	877.70	-
110.4273	Location de tables	-	150.00	-	300.00	-	200.00
110.4312	Emoluments adm. (permis constr.enquêtes)	-	-	-	-	-	81'903.02
110.4352	Vente d'imprimés (lois,règlements,etc)	-	100.00	-	300.00	-	20.00
110.4356	Facturation services à des tiers	-	24'000.00	-	24'000.00	-	14'364.85
110.4359	Clés perdues refacturées	-	-	-	100.00	-	-
110.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	500.00	-	51'784.95
110.4399	Autres revenus	-	6'500.00	-	10'000.00	-	17'559.05
110.4900	Imputation frais de personnel	-	49'910.00	-	45'850.00	-	33'477.65

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111	AGENDA 21	415'000.00	274'000.00	436'610.00	290'000.00	335'530.50	325'034.15
111.3011	Traitements	-	-	88'000.00	-	-	-
111.3030	Assurances sociales	-	-	8'260.00	-	-	-
111.3040	Caisse de retraite	-	-	14'100.00	-	-	-
111.3050	Assurance accidents	-	-	2'750.00	-	-	-
111.3061	Frais de transports du personnel	-	-	500.00	-	-	-
111.3111	Petites machines et équip.bureau	-	-	3'000.00	-	-	-
111.3185	Prestations Agenda 21	140'000.00	-	70'000.00	-	76'233.75	-
111.3185.1	Développement durable	125'000.00	-	100'000.00	-	109'296.75	-
111.3800	Attributions aux fonds de réserve et de renouvel.	150'000.00	-	150'000.00	-	150'000.00	-
111.4112	Emolument droit du sol	-	80'000.00	-	90'000.00	-	123'061.90
111.4356	Participation de tiers	-	10'000.00	-	10'000.00	-	12'260.25
111.4359	Taxe sur l'énergie électrique	-	34'000.00	-	40'000.00	-	55'897.95
111.4800	Prélèvements sur fonds de réserve	-	150'000.00	-	150'000.00	-	133'814.05

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	AFFAIRES CULTURELLES + LOISIRS	1'322'485.00	547'380.00	1'075'850.00	449'430.00	652'184.50	42'185.80
150	AFFAIRES CULTURELLES + LOISIRS	339'000.00	-	322'000.00	-	352'473.67	-
150.3510	Ecole de Musique-Prestations	212'000.00	-	210'000.00	-	206'705.00	-
150.3653	Aides, dons, loisirs, sports	75'000.00	-	60'000.00	-	89'723.60	-
150.3653.1	Cossonay-Prestations offertes	17'000.00	-	17'000.00	-	11'739.00	-
150.3653.4	Cinéma de Cossonay don rétrocession taxes	35'000.00	-	35'000.00	-	44'306.07	-
151	THEATRE DE COSSONAY	778'425.00	479'000.00	611'410.00	405'000.00	190'729.90	-
151.3011	Trait.du pers.du Théâtre	192'210.00	-	99'860.00	-	98'094.10	-
151.3011.1	Trait.du pers. auxiliaire	18'500.00	-	-	-	-	-
151.3030	Théâtre,assurances sociales	14'270.00	-	9'380.00	-	9'211.15	-
151.3040	Caisse de retraite Théâtre	31'300.00	-	16'300.00	-	15'972.35	-
151.3050	Assurance accidents LAA Théâtre	4'840.00	-	3'120.00	-	3'060.30	-
151.3063	Frais déplacements et administratifs	2'000.00	-	2'000.00	-	2'000.00	-
151.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'000.00	-	850.00	-	-	-
151.3102	Travaux d'imprimerie	12'000.00	-	13'000.00	-	-	-
151.3102.1	Publicité	20'000.00	-	20'000.00	-	-	-
151.3131.1	Accueil public	45'000.00	-	30'000.00	-	-	-
151.3131.2	Accueil artistes	25'000.00	-	23'000.00	-	-	-
151.3151	Entretien mobilier,machines,équipements de bureau	1'000.00	-	1'300.00	-	-	-
151.3170	Frais de représentation, repas d'équipes et divers cadeaux	4'000.00	-	4'000.00	-	-	-
151.3170.1	Décoration, mobilier	1'500.00	-	2'500.00	-	-	-
151.3181	Affranchissements	1'000.00	-	1'000.00	-	-	-
151.3182	Téléphones	800.00	-	400.00	-	392.00	-
151.3183	Frais bancaires et Taxes postales	3'800.00	-	1'000.00	-	-	-
151.3183.1	Commissions prestataire billetterie	7'000.00	-	7'500.00	-	-	-
151.3185	Administration et accueil	-	-	32'000.00	-	32'000.00	-
151.3185.1	Honoraires prestations billetterie	12'000.00	-	12'000.00	-	-	-
151.3185.2	Honoraires postes auxiliaires	15'000.00	-	15'500.00	-	-	-
151.3185.3	Technique	60'000.00	-	50'000.00	-	-	-
151.3185.4	Graphisme	7'500.00	-	7'000.00	-	-	-
151.3185.5	Photographie et vidéo	17'000.00	-	8'000.00	-	-	-
151.3185.6	Cachets artistes	200'000.00	-	190'000.00	-	-	-
151.3185.7	Droits d'auteurs	45'000.00	-	30'000.00	-	-	-
151.3185.8	Scènes communes	-	-	2'000.00	-	-	-

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151.3185.9	Honoraires fiduciaire	-	-	2'000.00	-	-	-
151.3189	Evènements spéciaux	15'000.00	-	7'000.00	-	-	-
151.3193	Cotisation à des institutions de droit privé	705.00	-	700.00	-	-	-
151.3653	Aide au Théâtre	20'000.00	-	20'000.00	-	30'000.00	-
151.4359	Recettes Bar	-	50'000.00	-	35'000.00	-	-
151.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	-	-	-
151.4392	Billetteries	-	380'000.00	-	300'000.00	-	-
151.4513	Participation du Canton	-	30'000.00	-	25'000.00	-	-
151.4523	Participation de Cossonay	-	-	-	20'000.00	-	-
151.4653	Subventions diverses / Sponsoring	-	18'500.00	-	25'000.00	-	-
152	BIBLIOTHEQUE COMMUNALE	130'830.00	14'650.00	112'410.00	14'400.00	80'824.23	14'029.10
152.3011	Traitement du personnel	81'000.00	-	68'440.00	-	45'948.85	-
152.3030	Assurances sociales	7'430.00	-	6'330.00	-	4'226.85	-
152.3040	Caisse de pension	12'360.00	-	10'300.00	-	4'578.05	-
152.3050	Assurances accidents LAA	2'500.00	-	2'100.00	-	1'403.55	-
152.3099	Autres charges et cadeaux	500.00	-	500.00	-	2'838.90	-
152.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'000.00	-	2'000.00	-	1'739.65	-
152.3102	Achats de livres et journaux. Annonces	20'000.00	-	18'000.00	-	18'579.10	-
152.3111	Mobilier, machines, équipements de bureaux	2'000.00	-	3'000.00	-	-	-
152.3151	Entretien mobilier,machines,équipements de bureau	1'500.00	-	500.00	-	315.35	-
152.3182	Téléphones	1'200.00	-	1'200.00	-	1'157.80	-
152.3183	Frais bancaires et taxes	40.00	-	40.00	-	36.13	-
152.3193	Cotisations à des associations	300.00	-	-	-	-	-
152.4222	Intérêts et dividendes s/titresà moyen et long terme.	-	6'500.00	-	6'500.00	-	6'346.00
152.4359	Autres revenus	-	1'000.00	-	1'000.00	-	1'263.10
152.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	100.00	-	-
152.4392	Encaissements Adultes	-	1'050.00	-	1'000.00	-	1'070.00
152.4392.1	Encaissements Avs	-	650.00	-	700.00	-	630.00
152.4392.2	Encaissements Enfants	-	1'150.00	-	1'200.00	-	1'135.00
152.4392.3	Encaissements Famille	-	3'800.00	-	3'900.00	-	3'585.00

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153	LUDOTHEQUE INTERCOMMUNALE	74'230.00	53'730.00	30'030.00	30'030.00	28'156.70	28'156.70
153.3011	Trait. du pers. d'adm. fixes	14'280.00	-	12'390.00	-	12'168.00	-
153.3013	Indemnités bénévoles	5'000.00	-	3'000.00	-	2'960.00	-
153.3050	Assurance accidents	450.00	-	390.00	-	379.75	-
153.3091	Frais de formation du personnel	600.00	-	600.00	-	541.80	-
153.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'100.00	-	1'000.00	-	1'251.20	-
153.3102	Journaux, annonces, publicité	2'000.00	-	1'800.00	-	832.60	-
153.3111	Achat de jeux	6'000.00	-	6'000.00	-	5'445.40	-
153.3161	Location Ludothèque	20'840.00	-	1'200.00	-	1'200.00	-
153.3182	Téléphones	60.00	-	250.00	-	209.50	-
153.3185	Tenue de la Comptabilité	1'000.00	-	1'000.00	-	1'000.00	-
153.3189	Charges divers	2'000.00	-	2'000.00	-	1'768.45	-
153.3193	Cotisations	400.00	-	400.00	-	400.00	-
153.3521	Participation à la Ludothèque	20'500.00	-	-	-	-	-
153.4359	Autres revenus	-	200.00	-	400.00	-	223.00
153.4392	Abonnements	-	4'700.00	-	4'600.00	-	4'900.00
153.4523	Participation des communes	-	48'830.00	-	25'030.00	-	23'033.70

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	TOURISME	27'800.00	1'200.00	38'450.00	1'000.00	25'170.00	1'564.25
160	TOURISME	27'800.00	1'200.00	38'450.00	1'000.00	25'170.00	1'564.25
160.3011	Guide du Patrimoine	2'000.00	-	2'000.00	-	2'000.00	-
160.3109	Matériel de signalisation	1'000.00	-	-	-	-	-
160.3111	Matériels de bureau	-	-	50.00	-	-	-
160.3193	Cotisations OT	14'800.00	-	14'400.00	-	13'170.00	-
160.3658	Point information Tourisme	10'000.00	-	22'000.00	-	10'000.00	-
160.4359	Visites Guidées Cossonay	-	1'200.00	-	1'000.00	-	1'564.25
17	SPORTS	328'150.00	500.00	294'610.00	500.00	306'343.81	1'246.40
170	SPORTS	328'150.00	500.00	294'610.00	500.00	306'343.81	1'246.40
170.3011	Part sur salaire concierges fixes pour centre sportif (en %)	15'850.00	-	14'810.00	-	14'065.85	-
170.3011.2	Traitement du personnel (à l'heure et % des travaux)	28'760.00	-	25'600.00	-	25'982.25	-
170.3030	Assur.soc.pers.centre sportif	4'180.00	-	3'850.00	-	3'832.00	-
170.3040	Caisse pension pers.centre sportif	6'800.00	-	6'010.00	-	5'560.90	-
170.3050	Assur.mal.accid.porc.centro sportif	1'710.00	-	1'630.00	-	1'658.10	-
170.3121	Consommation eau	1'050.00	-	1'300.00	-	942.65	-
170.3122	Chauffage, gaz	7'000.00	-	7'200.00	-	6'656.35	-
170.3123	Electricité	6'850.00	-	6'550.00	-	5'198.40	-
170.3133	Produits de nettoyage	500.00	-	1'800.00	-	521.75	-
170.3141	Entretien bâtiment centre sportif	25'000.00	-	5'000.00	-	1'707.22	-
170.3141.1	Travaux d'entretien suite dégradations	-	-	500.00	-	500.00	-
170.3145	Entretien terrains centre sportif	57'000.00	-	60'000.00	-	56'791.55	-
170.3182	Téléphones concierges et voirie	350.00	-	200.00	-	-	-
170.3186	Assurances RC,incendie,vols	660.00	-	800.00	-	723.30	-
170.3199	Charges diverses	6'000.00	-	6'000.00	-	183.15	-
170.3523	Participation - Assoc.Piscine de la Sarraz	83'510.00	-	79'080.00	-	68'247.95	-
170.3523.1	Participation - Assoc.Piscine des Chavannes	79'000.00	-	70'000.00	-	111'365.84	-
170.3900	Imputation frais de personnel	3'930.00	-	4'280.00	-	2'406.55	-
170.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	500.00	-	1'246.40

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS	611'522.35	41'000.00	551'030.00	1'000.00	534'088.15	55'156.80
180	TRANSPORTS PUBLICS	611'522.35	41'000.00	551'030.00	1'000.00	534'088.15	55'156.80
180.3183	Frais bancaires et Taxes postales	500.00	-	-	-	-	-
180.3189	Cartes CFF & Mobility	40'000.00	-	-	-	56'000.00	-
180.3657	Participation - loi féd.Chemin fer	571'022.35	-	551'030.00	-	478'088.15	-
180.4359	Ventes Cartes CFF	-	41'000.00	-	1'000.00	-	55'156.80
19	SERVICE INFORMATIQUE	284'500.00	-	173'500.00	-	236'782.90	-
190	SERVICE INFORMATIQUE	284'500.00	-	173'500.00	-	236'782.90	-
190.3091	Frais de formation du personnel	-	-	7'000.00	-	-	-
190.3101	Imprimés et papiers	-	-	1'500.00	-	937.00	-
190.3111	Matériels	20'000.00	-	20'000.00	-	31'131.65	-
190.3116	Logiciels & Services	200'000.00	-	90'000.00	-	144'028.95	-
190.3116.1	Digitalisation, archivages	3'000.00	-	10'000.00	-	14'515.35	-
190.3116.2	Logiciel Gestion du temps	3'500.00	-	3'500.00	-	3'219.40	-
190.3151.1	Site Internet	10'000.00	-	10'000.00	-	5'557.30	-
190.3156	Réseaux	3'000.00	-	1'500.00	-	17'079.75	-
190.3186	Sécurité	45'000.00	-	30'000.00	-	20'313.50	-

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	* FINANCES *	1'787'359.00	17'891'240.00	3'722'269.00	17'447'510.00	3'841'220.10	17'219'180.16
20	CONTENTIEUX	16'000.00	29'000.00	7'000.00	19'000.00	11'593.25	20'445.25
200	CONTENTIEUX	16'000.00	29'000.00	7'000.00	19'000.00	11'593.25	20'445.25
200.3184	Frais de poursuites	16'000.00	-	7'000.00	-	11'593.25	-
200.4362	Rbt.frais contentieux et Ptes	-	29'000.00	-	19'000.00	-	20'445.25
21	IMPOTS	176'000.00	13'436'150.00	165'000.00	13'319'100.00	232'851.48	12'860'068.85
210	IMPOTS	176'000.00	13'436'150.00	165'000.00	13'319'100.00	232'851.48	12'860'068.85
210.3187	Frais de perception des impôts	85'000.00	-	80'000.00	-	81'850.46	-
210.3187.1	Frais perception des impôts à la source	6'000.00	-	10'000.00	-	5'666.42	-
210.3199	Taxes diverses	-	-	-	-	83.95	-
210.3290	Intérêts rémunérateurs impôts	2'000.00	-	3'000.00	-	1'374.81	-
210.3301	Défalcats.et dégrèvements s/impôts	3'000.00	-	2'000.00	-	16'428.47	-
210.3301.1	Défalcations, abandon de solde PP et IS	80'000.00	-	70'000.00	-	127'447.37	-
210.4001	Impôt s/revenu personne physique	-	8'900'000.00	-	8'400'000.00	-	8'301'140.80
210.4002	Impôt s/fortune personne physique	-	1'300'000.00	-	1'300'000.00	-	1'028'699.84
210.4003	Impôt à la source-Etat	-	250'000.00	-	180'000.00	-	172'383.50
210.4003.2	Impôt source Diverses personnes	-	150.00	-	100.00	-	161.35
210.4004	Impôt Frontaliers	-	210'000.00	-	180'000.00	-	164'975.85
210.4011	Impôt s-bénéfice net des personnes morales	-	550'000.00	-	400'000.00	-	379'790.70
210.4011.1	Répartition 50 M	-	40'000.00	-	46'000.00	-	37'478.35
210.4012	Impôt sur le capital des personnes morales	-	20'000.00	-	15'000.00	-	17'714.85
210.4013	Impôt sur les immeubles des personnes morales	-	55'000.00	-	50'000.00	-	55'754.10
210.4020	Impôts foncier	-	870'000.00	-	800'000.00	-	810'246.25
210.4040	Droits de mutation	-	450'000.00	-	1'000'000.00	-	919'850.05
210.4050	Impôts sur successions et donations	-	200'000.00	-	180'000.00	-	168'621.80
210.4061	Impôts sur les chiens	-	27'000.00	-	27'000.00	-	25'200.00
210.4062	Taxes sur billets de cinéma	-	-	-	-	-	12'930.50
210.4062.1	Taxes sur les divertissements (spectacles aula, etc...)	-	-	-	-	-	6'723.15
210.4090	Impôt récupéré après défalcatios	-	20'000.00	-	50'000.00	-	19'206.82
210.4101	Patentes de boissons et tabacs	-	24'000.00	-	21'000.00	-	24'169.40
210.4221	Intérêts de retard + majorations sur impôts	-	70'000.00	-	70'000.00	-	70'104.24
210.4411	Part à l'impôt sur gains immob.	-	450'000.00	-	600'000.00	-	476'791.30
210.4800	Prélèvements sur fonds de réserve impôts	-	-	-	-	-	168'126.00

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	1'364'542.00	4'426'090.00	3'306'157.00	4'109'410.00	3'072'870.17	4'302'923.70
220	SERVICE FINANCIER	1'364'542.00	4'426'090.00	3'306'157.00	4'109'410.00	3'072'870.17	4'302'923.70
220.3223	Int.des dettes à moyen et l.terme(+12 mois)	37'240.00	-	100'000.00	-	41'411.17	-
220.3520.1	Participation au Fonds de Péréquation	1'327'302.00	-	3'206'157.00	-	3'031'459.00	-
220.4221	Revenus des c/c et placements à court terme	-	1'500.00	-	-	-	407.70
220.4222	Intérêts et dividende s/titres à moyen et long terme	-	77'000.00	-	73'000.00	-	74'314.00
220.4510	Compensation transitoire	-	194'400.00	-	-	-	-
220.4520	Péréquation des ressources - Solidarité principale	-	4'072'637.00	-	3'175'332.00	-	3'254'509.00
220.4520.0	Péréquation des ressources - Prélèvements conjoncturels	-	80'553.00	-	-	-	-
220.4520.1	Plafonnement dépenses thématiques	-	-	-	861'078.00	-	959'320.00
220.4520.2	Décompte final Péréquation directe	-	-	-	-	-	14'373.00
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES	230'817.00	-	244'112.00	-	523'905.20	35'742.36
230	AMORTISSEMENTS ET RESERVES	230'817.00	-	244'112.00	-	523'905.20	35'742.36
230.3189	Charges exercices antérieures	-	-	-	-	8'058.85	-
230.3301	Amortissement /pertes sur débiteurs	3'000.00	-	-	-	1'423.35	-
230.3311	Amortiss.obligatoire s/routes,pont canalisation,pl. sports	227'817.00	-	194'112.00	-	127'183.00	-
230.3312	Amortissement des bâtiments et constructions	-	-	-	-	117'240.00	-
230.3809	Autres attributions	-	-	50'000.00	-	270'000.00	-
230.4359	Produits exercices antérieures	-	-	-	-	-	22'370.90
230.4809	Prélèvements sur autres fonds de réserve et renouvellement	-	-	-	-	-	13'371.46

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	* DOMAINES ET BATIMENTS *	3'511'954.00	3'948'490.00	3'403'430.00	3'676'827.00	3'004'274.89	3'294'947.64
31	DOMAINES	122'100.00	754'000.00	116'820.00	261'637.00	110'539.20	206'978.15
310	DOMAINES	122'100.00	754'000.00	116'820.00	261'637.00	110'539.20	206'978.15
310.3011	Traitements du personnel (à l'heure et % des travaux)	85'260.00	-	75'840.00	-	77'948.50	-
310.3030	Assurances sociales personnel "domaines"	7'920.00	-	7'170.00	-	7'360.10	-
310.3040	Caisse de pension personnel "domaines"	13'030.00	-	11'560.00	-	10'781.70	-
310.3050	Assurances accidents, maladies personnel "domaines"	3'600.00	-	3'460.00	-	3'654.55	-
310.3121	Consommation eau	1'800.00	-	-	-	1'793.65	-
310.3146	Entretien des domaines	5'000.00	-	13'000.00	-	3'572.50	-
310.3182	Téléphones serv. voirie	750.00	-	350.00	-	-	-
310.3185	Honoraires de tiers	1'000.00	-	2'000.00	-	2'600.00	-
310.3199	Frais divers "Domaines"	-	-	-	-	317.40	-
310.3900	Imputation frais de personnel	3'740.00	-	3'440.00	-	2'510.80	-
310.4232.1	Loyer des terrains (Toches)	-	22'500.00	-	22'500.00	-	22'331.10
310.4232.4	Droits de superficie + Hypromat	-	12'000.00	-	19'000.00	-	18'907.85
310.4232.5	Location divorc terrains (Pl.Parc)	-	3'000.00	-	4'000.00	-	6'000.00
310.4232.6	DCMI + Matériels Terreux	-	10'000.00	-	-	-	-
310.4232.7	DDP Primavesta	-	125'000.00	-	125'000.00	-	125'000.00
310.4232.8	DDP Equitim	-	31'000.00	-	31'000.00	-	31'000.00
310.4359	Autres revenus	-	550'000.00	-	59'137.00	-	-
310.4361	Remboursement d'assurance maladies, accidents du personnel	-	500.00	-	1'000.00	-	3'739.20

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	FORETS	208'075.00	24'000.00	138'240.00	28'500.00	127'833.85	38'266.90
320	FORETS	208'075.00	24'000.00	138'240.00	28'500.00	127'833.85	38'266.90
320.3011	Traitements du personnel forêts(à l'heure et % des travaux)	53'510.00	-	47'370.00	-	31'179.60	-
320.3030	Assurances sociales pers.forêts	4'970.00	-	4'480.00	-	2'944.10	-
320.3040	Caisse de pension pers.forêts	8'160.00	-	7'210.00	-	4'312.95	-
320.3050	Assurances accid.et maladies personnel forêts	2'260.00	-	2'160.00	-	1'462.25	-
320.3134	Achats de plants	3'000.00	-	1'000.00	-	2'192.50	-
320.3141	Entretien du Refuge	500.00	-	1'000.00	-	344.40	-
320.3146	Entretien chemins + piste vita	8'000.00	-	1'000.00	-	691.70	-
320.3182	Téléphones serv. voirie	500.00	-	230.00	-	-	-
320.3183	Frais bancaires et Taxes postales	100.00	-	-	-	-	-
320.3189	Travaux facturés par des tiers	100'000.00	-	50'000.00	-	63'314.95	-
320.3199	Autres charges (essence bucherons,martelage)	2'000.00	-	2'000.00	-	1'345.10	-
320.352	Part aux charges d'autres communes	19'575.00	-	17'000.00	-	14'541.95	-
320.3809	Attrib.au fds protection des arbres	3'000.00	-	2'500.00	-	4'500.00	-
320.3900	Imputation frais de personnel	2'500.00	-	2'290.00	-	1'004.35	-
320.4309	Autres taxes de remplacement	-	3'000.00	-	2'500.00	-	4'000.00
320.4355.1	Vente de bois de service	-	500.00	-	5'000.00	-	5'631.10
320.4355.3	Vente de bois de feu	-	20'000.00	-	20'000.00	-	26'640.00
320.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	500.00	-	1'495.80
320.4516	Participation du canton pour la conservation des forêts	-	-	-	500.00	-	-
320.4809	Prélèvements sur autres fonds de réserve et renouvellement	-	-	-	-	-	500.00

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS COMMUNAUX	3'181'779.00	3'170'490.00	3'148'370.00	3'386'690.00	2'765'901.84	3'049'702.59
350	BATIMENTS DIVERS	255'165.00	201'300.00	217'105.00	197'260.00	182'040.25	199'487.80
350.3011.1	Traitements pers.bâtiment (% des travaux)	33'510.00	-	27'330.00	-	30'966.80	-
350.3011.2	Traitements des concierges (à l'heure et % s/salaires fixes)	89'430.00	-	73'220.00	-	71'999.40	-
350.3030	Assurances sociales pers.bâtiment	13'480.00	-	11'540.00	-	11'787.15	-
350.3040	Caisse pensions pers.bâtiment	16'830.00	-	13'500.00	-	12'919.45	-
350.3050	Ass.accidents et mal.pers.bâtiment	4'650.00	-	4'080.00	-	4'236.60	-
350.3065	Frais d'habillement	2'000.00	-	4'000.00	-	-	-
350.3091	Frais de formation du personnel	13'000.00	-	3'000.00	-	-	-
350.3114	Machines et matériel d'entretien	8'000.00	-	1'300.00	-	1'686.15	-
350.3121	Consommation eau	1'250.00	-	1'000.00	-	929.35	-
350.3123	Electricité bâtiments	500.00	-	500.00	-	1'148.50	-
350.3133	Produits nettoyages et désinfection pour bâtiments	500.00	-	500.00	-	363.95	-
350.3141	Travaux d'entretien et rénovation des bâtiments	1'000.00	-	20'000.00	-	654.00	-
350.3141.1	Travaux d'entretien et rénovation, suite déprédation	-	-	500.00	-	200.00	-
350.3151	Contrats d'entretien bât.divers	1'000.00	-	500.00	-	350.00	-
350.3151.1	Entretien Vidéosurveillance	15'500.00	-	13'000.00	-	12'859.40	-
350.3161	Location de garages à des tiers	-	-	840.00	-	840.00	-
350.3161.1	Loyer locaux extérieurs	-	-	20'000.00	-	21'451.75	-
350.3182	Téléphones concierges et voirie	750.00	-	450.00	-	-	-
350.3185	Honoraires de tiers	30'000.00	-	-	-	-	-
350.3186	Primes d'assurances pour bâtiments	2'250.00	-	3'000.00	-	2'433.85	-
350.3189.2	Autres charges	-	-	700.00	-	18.40	-
350.3199	Frais divers, dépl.etc	-	-	-	-	397.60	-
350.3312	Amortissement des bâtiments et constructions	7'065.00	-	7'065.00	-	-	-
350.3900	Imputation frais de personnel	14'450.00	-	11'080.00	-	6'797.90	-
350.4271.1	Loyers bâtiments locatifs	-	40'200.00	-	41'160.00	-	42'395.00
350.4271.3	Loyers pour location de salles dans bâtiments communaux	-	155'000.00	-	155'000.00	-	154'600.00
350.4271.5	Bâtiments autres revenus(nettoyages facturés)	-	-	-	100.00	-	-
350.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	6'100.00	-	1'000.00	-	2'492.80

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.01	BATIMENT GENDARMERIE	5'550.00	48'300.00	6'840.00	48'300.00	5'436.35	48'300.00
350.01.3121	Consommation eau	600.00	-	440.00	-	455.35	-
350.01.3122	Chauffage, gaz	1'800.00	-	1'800.00	-	1'800.00	-
350.01.3123	Electricité	2'150.00	-	2'100.00	-	1'994.15	-
350.01.3141	Entretien bâtiment	500.00	-	1'500.00	-	-	-
350.01.3141.1	Entretien bâtiment suite déprédation	-	-	500.00	-	596.40	-
350.01.3186	Assurances RC, incendie, vols	500.00	-	500.00	-	590.45	-
350.01.4271	Loyer des locaux	-	48'300.00	-	48'300.00	-	48'300.00
350.02	BATIMENT DE VOIRIE	32'850.00	-	27'700.00	10'000.00	37'266.10	4'950.00
350.02.3111	Mobilier, machines, équipements de bureaux	10'000.00	-	-	-	-	-
350.02.3114	Machines et matériel d'entretien	500.00	-	1'500.00	-	3'461.55	-
350.02.3121	Consommation eau	1'800.00	-	1'200.00	-	1'553.70	-
350.02.3122	Chauffage, gaz	7'000.00	-	7'100.00	-	6'889.90	-
350.02.3123	Electricité	3'600.00	-	3'400.00	-	3'204.05	-
350.02.3133	Produits de nettoyage	100.00	-	200.00	-	463.20	-
350.02.3141	Entretien du bâtiment	5'000.00	-	8'000.00	-	15'885.40	-
350.02.3151	Contrat de maintenance et service	1'500.00	-	500.00	-	457.75	-
350.02.3154	Entretien des machines & matériels	-	-	200.00	-	17.70	-
350.02.3182	Téléphones	-	-	1'900.00	-	1'868.00	-
350.02.3186	Assurances RC, incendie, vols	3'350.00	-	3'700.00	-	3'464.85	-
350.02.4271	Loyers locaux de voirie	-	-	-	10'000.00	-	4'950.00
351	BATIMENT PLACETTE 13	35'850.00	84'600.00	30'200.00	60'600.00	30'206.60	60'600.00
351.3114	Machines et matériel d'entretien	5'000.00	-	200.00	-	1'173.60	-
351.3121	Consommation eau	3'650.00	-	1'700.00	-	3'114.10	-
351.3122	Chauffage, gaz	16'150.00	-	16'500.00	-	15'535.80	-
351.3123	Electricité	1'000.00	-	1'100.00	-	983.40	-
351.3141	Entretien bâtiment	5'000.00	-	5'000.00	-	4'977.80	-
351.3141.1	Déprédation du bâtiment	-	-	500.00	-	-	-
351.3151	Contrat d'entretien	800.00	-	200.00	-	-	-
351.3186	Assurances RC, incendie, vols	4'250.00	-	5'000.00	-	4'421.90	-
351.4271	Loyers du bâtiment	-	84'600.00	-	60'600.00	-	60'600.00

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	BATIMENT ADMINISTRATIF	42'500.00	35'700.00	55'700.00	47'950.00	54'262.75	60'600.00
352.3114	Machines et matériel d'entretien	2'000.00	-	3'000.00	-	2'700.30	-
352.3121	Consommation eau	1'650.00	-	800.00	-	974.25	-
352.3122	Chauffage, gaz	17'100.00	-	17'200.00	-	17'889.10	-
352.3123	Electricité	7'250.00	-	7'200.00	-	6'803.30	-
352.3133	Produits de nettoyage	500.00	-	2'500.00	-	175.90	-
352.3141	Entretien bâtiment	5'000.00	-	15'000.00	-	16'462.30	-
352.3151	Contrat d'entretien	4'000.00	-	4'000.00	-	3'808.90	-
352.3186	Assurances RC, incendie, vols	5'000.00	-	6'000.00	-	5'448.70	-
352.4271	Loyers du bâtiment	-	35'700.00	-	47'950.00	-	60'600.00
353	BATIMENT ESPACE LANDRY	10'860.00	13'500.00	9'970.00	7'000.00	11'654.55	7'220.00
353.3114	Machines et matériel d'entretien	700.00	-	800.00	-	552.10	-
353.3121	Consommation eau	850.00	-	400.00	-	611.50	-
353.3122	Chauffage, gaz	2'500.00	-	2'500.00	-	2'461.45	-
353.3123	Electricité	1'000.00	-	600.00	-	1'533.45	-
353.3133	Produits de nettoyage	300.00	-	300.00	-	858.00	-
353.3141	Entretien bâtiment	3'000.00	-	2'000.00	-	2'969.60	-
353.3141.1	Travaux d'entretien suite déprédation	-	-	500.00	-	-	-
353.3151	Contrats d'entretien (chauffage et divers)	410.00	-	420.00	-	405.40	-
353.3182	Abonnement ADSL	750.00	-	750.00	-	793.20	-
353.3186	Assurances RC, incendie, vols	1'350.00	-	1'700.00	-	1'469.85	-
353.4271	Location du bâtiment	-	13'500.00	-	7'000.00	-	7'220.00
354	BATIMENT EGLISE	42'000.00	6'700.00	44'500.00	6'700.00	53'191.70	1'300.00
354.3121	Consommation eau	1'300.00	-	800.00	-	854.95	-
354.3122	Chauffage, gaz	19'000.00	-	19'000.00	-	17'732.00	-
354.3123	Electricité	1'700.00	-	2'300.00	-	1'476.50	-
354.3141	Entretien bâtiment	8'000.00	-	10'000.00	-	21'781.00	-
354.3141.1	Entretien du bâtiment-déprédation	-	-	500.00	-	-	-
354.3151	Contrat d'entretien	1'000.00	-	500.00	-	360.00	-
354.3186	Assurances RC, incendie, vols	11'000.00	-	11'400.00	-	10'987.25	-
354.4271	Location du Temple	-	700.00	-	700.00	-	1'300.00
354.4359	Redevance diverses	-	6'000.00	-	6'000.00	-	-

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354.1	BATIMENT MAISON DE VILLE	31'800.00	15'800.00	42'200.00	16'180.00	15'272.05	13'900.00
354.1.3122	Chauffage, gaz	5'900.00	-	5'900.00	-	5'439.25	-
354.1.3123	Electricité	1'200.00	-	1'200.00	-	1'119.10	-
354.1.3133	Produits de nettoyage	500.00	-	900.00	-	521.75	-
354.1.3141	Entretien bâtiment	20'000.00	-	30'000.00	-	4'559.80	-
354.1.3141.1	Entretien du bâtiment-déprédation	-	-	500.00	-	-	-
354.1.3151	Contrat d'entretien	1'000.00	-	500.00	-	295.00	-
354.1.3186	Assurances RC,incendie,vols	3'200.00	-	3'200.00	-	3'337.15	-
354.1.4271	Location de la Maison de Ville	-	9'500.00	-	9'880.00	-	7'600.00
354.1.4359	Redevance antenne téléphonie mobile	-	6'300.00	-	6'300.00	-	6'300.00
355	BATIMENT FUNICULAIRE	73'900.00	100'000.00	77'500.00	110'000.00	44'516.90	12'000.00
355.3114	Machines et matériel d'entretien	-	-	100.00	-	25.00	-
355.3141	Entretien bâtiment	60'000.00	-	60'000.00	-	28'190.10	-
355.3151	Contrat d'entretien	8'500.00	-	11'000.00	-	11'105.20	-
355.3186	Assurances RC,incendie,vols	5'400.00	-	6'400.00	-	5'196.60	-
355.4271	Loyers du bâtiment	-	40'000.00	-	50'000.00	-	12'000.00
355.4801	Prélèvements fds matériel	-	60'000.00	-	60'000.00	-	-
356	JURA CLUB	19'150.00	3'000.00	26'800.00	3'000.00	36'926.10	2'710.00
356.3114	Machines et matériel d'entretien	-	-	100.00	-	-	-
356.3124	Chauffage bâtiments (bois)	-	-	100.00	-	-	-
356.3141	Entretien du bâtiment	18'000.00	-	25'000.00	-	35'789.35	-
356.3141.5	Travaux entretien, suite déprédation	-	-	500.00	-	-	-
356.3186	Assurances RC,incendie,vols	1'150.00	-	1'100.00	-	1'136.75	-
356.4271	Location Jura Club	-	3'000.00	-	3'000.00	-	2'710.00

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
357	PARKING DES CHAVANNES	198'579.00	297'300.00	185'080.00	316'400.00	163'196.44	326'427.00
357.3123	Electricité	6'500.00	-	7'000.00	-	6'065.00	-
357.3141	Entretien parking	65'290.00	-	51'120.00	-	50'193.00	-
357.3141.1	Entretien Vandalisme	-	-	200.00	-	-	-
357.3141.2	Entretien, rénovation	4'000.00	-	3'000.00	-	4'500.00	-
357.3154	Entretien matériel	11'135.00	-	10'535.00	-	7'272.00	-
357.3185	PMS-gestion	55'200.00	-	56'668.00	-	56'668.00	-
357.3185.1	Migros-Participation bénéfice	6'360.00	-	20'000.00	-	14'752.00	-
357.3223	Intérêt de l'emprunt	2'550.00	-	2'760.00	-	2'958.44	-
357.3301	Amortissement des installations	47'544.00	-	33'797.00	-	20'788.00	-
357.4272.1	Parking "Les Chavannes" Recettes	-	297'300.00	-	316'400.00	-	326'427.00
357.01	PARKING STATIONNEMENT	105'100.00	244'000.00	76'430.00	188'000.00	77'171.70	195'748.00
357.01.3141	Entretien Zones de stationnement	1'600.00	-	1'100.00	-	866.50	-
357.01.3141.1	Entretien Zones de stationnement-Vandalisme	-	-	200.00	-	-	-
357.01.3154	Entretien du matériel d'exploitation	10'410.00	-	10'930.00	-	3'698.00	-
357.01.3181	Affranchissements	600.00	-	2'000.00	-	2'142.00	-
357.01.3182	Horodateurs-communications	3'700.00	-	4'000.00	-	4'028.00	-
357.01.3185	PMS Gestion du stationnement	62'000.00	-	44'000.00	-	44'566.00	-
357.01.3185.1	Honoraires de tiers	20'000.00	-	-	-	-	-
357.01.3186	Assurances Horodateurs	600.00	-	700.00	-	607.20	-
357.01.3199	Divers et imprévus	3'310.00	-	4'146.00	-	-	-
357.01.3301	Amortissement des installations	12'880.00	-	9'354.00	-	21'264.00	-
357.01.4272.1	Parking "Stationnement" Recettes	-	244'000.00	-	188'000.00	-	195'748.00
359	IMMEUBLES RUE NEUVE	41'700.00	163'780.00	25'800.00	163'480.00	68'048.90	164'330.00
359.3114	Machines et matériel d'entretien	200.00	-	100.00	-	38.10	-
359.3121	Consommation eau	2'650.00	-	2'400.00	-	2'614.70	-
359.3123	Electricité	150.00	-	-	-	-	-
359.3141	Travaux d'entretien + Rénovation Immeuble et Mobilier	10'000.00	-	20'000.00	-	21'594.85	-
359.3185	Honoraires de tiers	25'000.00	-	-	-	-	-
359.3186	Primes d'Assurances	3'700.00	-	3'300.00	-	3'320.50	-
359.3223	Intérêts Emprunts Rue Neuve 5-7-9-11	-	-	-	-	480.75	-
359.3303	Amortissement des bâtiments	-	-	-	-	40'000.00	-
359.4271	Loyers bâtiments Rue Neuve 5-7-9-11	-	161'880.00	-	161'880.00	-	161'880.00
359.4271.1	Encaissements divers (Concession eau, etc)	-	1'900.00	-	1'600.00	-	2'450.00

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
36	BATIMENTS (Asicope)	2'286'775.00	1'956'510.00	2'322'545.00	2'211'820.00	1'986'711.45	1'952'129.79
360	PRE-AUX-MOINES COLLEGE SECONDAIRE BATIMENT 1	286'760.00	305'945.00	322'680.00	352'190.00	265'013.95	282'352.05
360.3011.1	Traitements concierges fixes	69'510.00	-	64'600.00	-	61'856.80	-
360.3011.2	Traitements aides-concierges (à l'heure)	30'560.00	-	27'650.00	-	27'133.95	-
360.3011.3	Part fixe sur salaires du personnel des travaux	3'000.00	-	3'000.00	-	3'000.00	-
360.3030	Assurances sociales du personnel	8'710.00	-	8'510.00	-	7'591.65	-
360.3040	Caisse pension personnel	10'670.00	-	9'470.00	-	8'965.65	-
360.3050	Ass. accidents, maladies personnel	2'590.00	-	2'460.00	-	2'335.15	-
360.3114	Machines et matériel d'entretien	6'000.00	-	15'000.00	-	14'858.30	-
360.3121	Consommation eau	6'400.00	-	3'600.00	-	4'660.65	-
360.3122	Chauffage (gaz)	33'900.00	-	35'800.00	-	32'073.50	-
360.3123	Electricité	26'500.00	-	27'500.00	-	25'662.70	-
360.3133	Produits de nettoyages	12'000.00	-	8'000.00	-	12'470.50	-
360.3141	Travaux d'entretien + rénovation Immeuble et mobilier	50'000.00	-	80'000.00	-	36'306.45	-
360.3141.1	Travaux d'entretien, suite dépradation	3'000.00	-	5'000.00	-	343.20	-
360.3151	Contrats d'entretien (chauffage, et divers)	5'000.00	-	5'000.00	-	2'211.40	-
360.3182	Téléphones serv. conciergerie	450.00	-	350.00	-	-	-
360.3186	Primes d'assurances	8'600.00	-	12'000.00	-	10'025.35	-
360.3189	Travaux exécutés par des tiers (jardins, etc...)	-	-	1'000.00	-	-	-
360.3199	Taxes diverses	-	-	-	-	262.45	-
360.3900	Imputation frais de personnel	9'870.00	-	13'740.00	-	15'256.25	-
360.4271	Loyers pour locaux scolaires Pré Aux Moines bâtiment 1	-	303'345.00	-	349'590.00	-	280'252.05
360.4271.1	Autres loyers pour bâtiment 1 Pré aux Moines	-	2'100.00	-	2'100.00	-	2'100.00
360.4361	Remboursement d'assurance maladies, accidents du personnel	-	500.00	-	500.00	-	-
361	PRE-AUX-MOINES (SALLE GYM. AULA) BATIMENT 3	453'890.00	313'550.00	438'460.00	303'600.00	372'834.30	290'702.25
361.3011	Traitements concierges fixes	57'930.00	-	46'650.00	-	44'623.65	-
361.3011.1	Traitements aides-concierges (à l'heure)	16'610.00	-	17'940.00	-	18'521.20	-
361.3011.3	Part pour personnel communal	3'000.00	-	3'000.00	-	3'000.00	-
361.3030	Assurances sociales	7'030.00	-	6'070.00	-	5'893.25	-
361.3040	Caisse de pension	8'850.00	-	6'860.00	-	6'489.10	-
361.3050	Assurances maladies accidents	2'110.00	-	1'760.00	-	1'678.40	-
361.3101	Matériel de bureau pour intendant	-	-	1'000.00	-	-	-
361.3114	Machines et matériel d'entretien pour aula et salles de gym	10'000.00	-	40'000.00	-	4'165.30	-
361.3114.1	Machines et matériel d'entretien Protection civile	100.00	-	2'000.00	-	-	-
361.3114.2	Machines et matériel d'entretien Militaire	-	-	1'000.00	-	-	-
361.3114.3	Machines et matériel d'entretien Restaurant	2'000.00	-	5'000.00	-	123.20	-

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
361.3116	Matériel de Signalétique	-	-	5'000.00	-	-	-
361.3121	Consommation eau	16'500.00	-	10'600.00	-	13'454.20	-
361.3121.1	Consommation eau (PC 268)	600.00	-	300.00	-	568.35	-
361.3121.2	Consommation eau (App.Concierge 266)	1'000.00	-	700.00	-	966.50	-
361.3121.3	Consommation eau (Rest.9940)	3'100.00	-	2'000.00	-	3'049.85	-
361.3122	Chauffage (gaz)	33'800.00	-	32'600.00	-	34'625.20	-
361.3122.1	Chauffage PAM3 secteur commune	12'600.00	-	13'300.00	-	11'879.10	-
361.3122.3	Chauffage PAM3 secteur commune pour sociétés sportives	1'300.00	-	1'300.00	-	1'187.90	-
361.3122.4	Chauffage PAM3 secteur militaire et protection civile	16'300.00	-	17'300.00	-	15'442.80	-
361.3122.5	Chauffage PAM3 secteur appartement concierge	2'600.00	-	2'600.00	-	2'475.90	-
361.3123	Electricité locaux aula s.de gym	46'050.00	-	47'150.00	-	46'617.30	-
361.3123.1	Electricité locaux protect.civile	2'500.00	-	1'100.00	-	240.95	-
361.3123.3	Electricité locaux aula s.de gym 7% à charge de la commune	3'500.00	-	3'550.00	-	3'508.85	-
361.3133	Produits de nettoyage	9'000.00	-	5'000.00	-	8'693.85	-
361.3133.2	Produits de nettoyage pour locaux militaires	-	-	1'000.00	-	-	-
361.3141	Travaux d'entretien+rénovation salles gym, aula	50'000.00	-	25'000.00	-	23'629.15	-
361.3141.1	Travaux d'entretien et rénovation locaux protection civile	500.00	-	1'000.00	-	-	-
361.3141.2	Travaux d'entretien et rénovation locaux militaires	1'000.00	-	15'000.00	-	5'322.45	-
361.3141.3	Travaux d'entretien et rénovation locaux restaurant	45'000.00	-	20'000.00	-	18'395.05	-
361.3141.4	Travaux d'entr.+rénov.PAM3 appart.concierge loc.comm.	1'000.00	-	2'000.00	-	3'378.85	-
361.3141.5	Travaux entretien, suite déprédation	500.00	-	3'000.00	-	403.35	-
361.3141.6	Travaux d'entretien Aula	5'000.00	-	30'000.00	-	31'461.20	-
361.3151	Contrats d'entretien (chauffage et divers)	20'000.00	-	20'000.00	-	20'265.30	-
361.3151.1	Contrats d'entretien restaurant	3'000.00	-	5'000.00	-	2'261.70	-
361.3182	Téléphones bâtiment PAM 3	650.00	-	1'200.00	-	994.50	-
361.3182.2	Téléphones Cmdt militaire PAM3	320.00	-	300.00	-	304.30	-
361.3186	Primes d'assurances	26'550.00	-	31'000.00	-	28'583.20	-
361.3199	Taxes diverses	-	-	-	-	214.00	-
361.3312	Amortissement bâtiment part commune de Cossonay	32'000.00	-	-	-	-	-
361.3653	Prestations régie du théâtre	150.00	-	300.00	-	150.00	-
361.3900	Imputation frais de personnel	11'740.00	-	9'880.00	-	10'266.40	-
361.4271	Loyers pour locaux scolaires PAM 3	-	214'250.00	-	213'300.00	-	192'953.25
361.4271.1	Loyer appartement	-	19'800.00	-	19'800.00	-	19'800.00
361.4271.3	Loyers restaurant	-	45'000.00	-	36'000.00	-	44'111.00
361.4271.4	Loyers locaux militaires	-	14'000.00	-	14'000.00	-	13'888.00
361.4271.6	Location de salles diverses	-	20'000.00	-	20'000.00	-	19'950.00
361.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	500.00	-	-

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
362	PRE-AUX-MOINES COLLEGE SECONDAIRE BATIMENT 2	271'310.00	271'310.00	288'370.00	560'030.00	261'028.55	538'469.95
362.3011	Traitements concierges fixes	69'500.00	-	63'350.00	-	61'631.90	-
362.3011.1	Part s/salaire personnel travaux Pavillon Pré Aux Moines	3'000.00	-	3'000.00	-	3'000.00	-
362.3011.2	Traitements aides-concierges	34'510.00	-	30'370.00	-	34'907.60	-
362.3030	Assurances sociales	9'230.00	-	8'680.00	-	8'535.90	-
362.3040	Caisse de pension	10'740.00	-	9'180.00	-	8'866.30	-
362.3050	Assurances accidents, maladies	2'680.00	-	2'470.00	-	2'446.40	-
362.3114	Achat de machines et matériel d'entretien	6'000.00	-	8'000.00	-	5'979.80	-
362.3121	Consommation eau	11'650.00	-	8'000.00	-	9'798.40	-
362.3122	Chauffage (gaz)	33'000.00	-	34'800.00	-	31'212.90	-
362.3123	Electricité	21'500.00	-	23'700.00	-	21'596.80	-
362.3133	Produits de nettoyages	8'000.00	-	7'000.00	-	8'379.25	-
362.3141	Travaux d'entretien + rénovation Immeuble et mobilier	35'000.00	-	50'000.00	-	38'477.00	-
362.3141.1	Travaux suite dégradations	500.00	-	5'000.00	-	1'018.30	-
362.3141.2	Commune-création local archives	-	-	3'000.00	-	-	-
362.3151	Contrats d'entretien (chauffage et divers)	5'000.00	-	6'000.00	-	2'260.65	-
362.3182	Téléphones serv. conciergerie	450.00	-	350.00	-	-	-
362.3186	Primes d'assurances	9'200.00	-	12'000.00	-	10'728.35	-
362.3199	Taxes diverses	-	-	-	-	228.95	-
362.3900	Imputation frais de personnel	11'350.00	-	13'470.00	-	11'960.05	-
362.4271	Loyers pour locaux scolaires PAM 2	-	270'610.00	-	559'430.00	-	538'319.95
362.4271.1	Autres loyers PAM 2	-	200.00	-	100.00	-	150.00
362.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	500.00	-	-

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
364	BATIMENT DES CHAVANNES	148'930.00	180'500.00	148'990.00	165'500.00	166'787.45	150'000.00
364.3011	Traitements concierges fixes	66'780.00	-	53'390.00	-	51'122.25	-
364.3011.1	Part sur salaire personnel travaux pr bâtim.Chavannes	3'000.00	-	3'000.00	-	3'000.00	-
364.3011.2	Traitement aides-concierges	2'700.00	-	3'340.00	-	3'895.50	-
364.3030	Assurances sociales	6'360.00	-	5'160.00	-	4'996.30	-
364.3040	Caisse pension	9'870.00	-	7'390.00	-	6'972.25	-
364.3050	Assurances accidents maladies	2'090.00	-	1'670.00	-	1'593.25	-
364.3114	Machines et matériel d'entretien	3'000.00	-	3'000.00	-	2'046.25	-
364.3121	Consommation eau	2'000.00	-	1'300.00	-	1'307.90	-
364.3122	Chauffage (gaz)	25'200.00	-	26'000.00	-	25'320.80	-
364.3123	Electricité	4'400.00	-	3'500.00	-	3'058.55	-
364.3133	Produits de nettoyages	4'000.00	-	4'000.00	-	9'091.80	-
364.3141	Travaux d'entretien + rénovation Immeuble et mobilier	3'000.00	-	20'000.00	-	42'407.30	-
364.3151	Contrats d'entretien (chauffage et divers)	500.00	-	500.00	-	-	-
364.3182	Téléphones Coll.des Chavannes	500.00	-	350.00	-	-	-
364.3186	Primes d'assurances	3'900.00	-	5'000.00	-	4'167.35	-
364.3199	Taxes diverses	-	-	-	-	301.70	-
364.3900	Imputation frais de personnel	11'630.00	-	11'390.00	-	7'506.25	-
364.4271	Loyers scolaires pour bâtiment des Chavannes	-	180'000.00	-	165'000.00	-	150'000.00
364.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	500.00	-	-

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
364.1	BATIMENT DES CHAVANNES 2	323'260.00	319'000.00	296'220.00	293'500.00	127'134.85	127'284.85
364.1.3011	Traitements concierges fixes	67'430.00	-	63'900.00	-	58'014.65	-
364.1.3011.1	Part fixe sur salaires du personnel des travaux	3'000.00	-	3'000.00	-	3'000.00	-
364.1.3011.2	Traitement aides-concierges	28'930.00	-	30'340.00	-	34'740.05	-
364.1.3030	Assurances sociales	8'850.00	-	8'870.00	-	7'765.90	-
364.1.3040	Caisse de retraite	9'970.00	-	9'100.00	-	8'111.50	-
364.1.3050	Assurance accidents LAA	2'590.00	-	2'520.00	-	2'245.75	-
364.1.3114	Machines et matériel d'entretien	1'000.00	-	1'000.00	-	1'899.25	-
364.1.3133	Produits de nettoyage	7'000.00	-	-	-	11'086.85	-
364.1.3182	Téléphones serv. conciergerie	500.00	-	350.00	-	-	-
364.1.3199	Taxes diverses	-	-	-	-	270.90	-
364.1.3221	Intérêts Emprunts	6'750.00	-	4'900.00	-	-	-
364.1.3312	Amortissement des bâtiments et constructions	117'240.00	-	117'240.00	-	-	-
364.1.3522	Participation à des charges d'enseignements	70'000.00	-	55'000.00	-	-	-
364.1.4271	Loyers pour locaux scolaires	-	117'500.00	-	117'500.00	-	117'062.35
364.1.4271.1	Loyers autres locaux	-	200'000.00	-	175'000.00	-	-
364.1.4356	Heures de nettoyages Fondation de Vernand	-	1'000.00	-	500.00	-	1'347.00
364.1.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	500.00	-	8'875.50
365	BATIMENT DES CHAVANNES-APPARTEMENT	-	-	-	-	-	9'310.00
365.4271.1	Loyers appartement des Chavannes	-	-	-	-	-	9'310.00

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
366	PRE-AUX-MOINES COLLEGE SECONDAIRE PAM 4	49'555.00	57'555.00	53'295.00	51'700.00	45'712.85	62'650.39
366.3011	Trait.du pers.d'adm.fixes	24'390.00	-	25'770.00	-	25'036.05	-
366.3011.1	Part s/salaire personnel travaux	3'000.00	-	3'000.00	-	3'000.00	-
366.3030	Assurances sociales	2'320.00	-	2'500.00	-	2'379.20	-
366.3040	Caisse de retraite	3'710.00	-	3'740.00	-	3'605.30	-
366.3050	Assurance accidents LAA	770.00	-	800.00	-	780.85	-
366.3114	Machines et matériel d'entretien	2'000.00	-	3'500.00	-	926.60	-
366.3121	Consommation eau	800.00	-	800.00	-	773.30	-
366.3122	Chauffage, gaz	3'800.00	-	4'000.00	-	3'563.75	-
366.3123	Electricité	15.00	-	15.00	-	13.10	-
366.3133	Matériel de nettoyage	50.00	-	50.00	-	30.80	-
366.3141	Entretien du bâtiment	1'500.00	-	3'000.00	-	191.70	-
366.3182	Téléphones serv. conciergerie	200.00	-	150.00	-	-	-
366.3186	Assurances RC,incendie,vols	600.00	-	500.00	-	580.40	-
366.3199	Frais divers	-	-	-	-	103.35	-
366.3900	Imputation frais de personnel	6'400.00	-	5'470.00	-	4'728.45	-
366.4271	Loyers pour locaux scolaires	-	45'055.00	-	33'200.00	-	47'519.53
366.4351	Energie Panneaux Solaires Pam 4	-	8'000.00	-	12'000.00	-	10'087.24
366.4351.1	Energie Panneaux Solaires Pam 4 (Asicope)	-	4'000.00	-	6'000.00	-	5'043.62
366.4361	Remboursement Assurances	-	500.00	-	500.00	-	-

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
367	BATIMENT SALLE POLYVALENTE	753'070.00	508'650.00	774'530.00	485'300.00	748'199.50	491'360.30
367.3011	Traitement des concierges	37'220.00	-	33'370.00	-	35'234.70	-
367.3011.1	Traitements des aides-concierges	30'250.00	-	30'300.00	-	30'917.77	-
367.3011.3	Part pour personnel communal	3'000.00	-	3'000.00	-	3'000.00	-
367.3030	Assurances sociales	6'160.00	-	5'920.00	-	6'034.98	-
367.3040	Caisse de pension	5'620.00	-	4'820.00	-	4'981.15	-
367.3050	Assurance accidents	1'680.00	-	1'570.00	-	1'615.08	-
367.3114	Machines et matériel d'entretien	5'000.00	-	10'000.00	-	4'385.40	-
367.3121	Consommation eau	9'200.00	-	1'800.00	-	7'155.50	-
367.3122	Chauffage, gaz	25'000.00	-	26'000.00	-	23'892.25	-
367.3123	Electricité	17'800.00	-	18'800.00	-	17'806.05	-
367.3133	Produits de nettoyage	5'000.00	-	5'000.00	-	5'595.90	-
367.3141	Entretien du bâtiment	30'000.00	-	30'000.00	-	21'086.50	-
367.3141.1	Travaux d'entretien et de rénovation (Déprédation)	2'000.00	-	5'000.00	-	2'201.75	-
367.3141.2	Entretien appartement (Goûtine)	1'000.00	-	5'000.00	-	5'737.20	-
367.3151	Contrats d'entretien (Chauffage divers)	30'000.00	-	40'000.00	-	25'999.75	-
367.3182	Ligne téléphonique	1'700.00	-	1'650.00	-	1'448.00	-
367.3186	Assurances RC, incendie, vols	19'300.00	-	25'000.00	-	20'486.50	-
367.3199	Taxes diverses	-	-	500.00	-	162.35	-
367.3221	Intérêts de l'emprunt	128'890.00	-	134'820.00	-	135'200.87	-
367.3312	Amortissement du bâtiment	384'930.00	-	384'930.00	-	384'930.00	-
367.3900	Imputation frais de personnel	9'320.00	-	7'050.00	-	10'327.80	-
367.4271	Loyer locaux salle polyvalente	-	404'150.00	-	397'800.00	-	382'401.30
367.4271.1	Location SP gym/cuisine/réfectoire	-	30'000.00	-	14'000.00	-	33'320.00
367.4271.3	Location du Mur de grimpe	-	5'000.00	-	5'000.00	-	5'000.00
367.4271.4	Location de la toiture (Holdigaz)	-	1'000.00	-	1'000.00	-	1'000.00
367.4271.5	Loyers Horaires continu	-	50'000.00	-	50'000.00	-	50'000.00
367.4271.6	Location Salle de Rythmique	-	18'000.00	-	17'000.00	-	18'500.00
367.4361	Remboursement Assurances	-	500.00	-	500.00	-	1'139.00

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	* T R A V A U X *	2'964'360.00	1'481'330.00	5'373'547.00	3'795'420.00	4'449'641.57	3'419'854.13
40	ADMINISTRATION	126'350.00	500.00	141'027.00	-	103'125.20	-
400	ADMINISTRATION	126'350.00	500.00	141'027.00	-	103'125.20	-
400.3011	Traitements	29'760.00	-	26'560.00	-	-	-
400.3030	Assurances sociales	2'770.00	-	2'510.00	-	-	-
400.3040	Caisse de retraite	4'560.00	-	4'050.00	-	-	-
400.3050	Assurance accidents LAA	1'260.00	-	1'210.00	-	-	-
400.3065	Frais d'habillement	5'000.00	-	4'000.00	-	-	-
400.3091	Frais de formation du personnel	5'000.00	-	3'000.00	-	-	-
400.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00	-	1'000.00	-	185.50	-
400.3114	Achats de machines, matériel d'exploitation et d'entretien	10'000.00	-	10'000.00	-	4'379.80	-
400.3115	Achats de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	10'000.00	-	10'000.00	-	30'003.60	-
400.3124	Achats et consommation de carburants	9'000.00	-	13'000.00	-	8'757.80	-
400.3154	Entretien des machines, du matériel d'exploitation	3'000.00	-	3'000.00	-	5'724.85	-
400.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	20'000.00	-	30'000.00	-	31'988.70	-
400.3182	Téléphoncc corv. voirie	250.00	-	150.00	-	-	-
400.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC pour véhicules	14'000.00	-	20'000.00	-	19'598.95	-
400.3189	RPLP Véhicules	2'500.00	-	2'500.00	-	2'486.00	-
400.3313	Amortissements véhicules	7'000.00	-	8'897.00	-	-	-
400.3900	Imputation frais de personnel	1'250.00	-	1'150.00	-	-	-

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	URBANISME	801'780.00	156'100.00	767'940.00	150'700.00	694'528.46	100'247.50
420	URBANISME	60'000.00	33'600.00	80'000.00	33'600.00	85'079.95	14'400.00
420.3161	Objectifs logements	-	-	-	-	45'534.00	-
420.3185	Honoraires (PQ, PPA, Circulation, PD)	60'000.00	-	80'000.00	-	39'545.95	-
420.4399	Autres revenus	-	33'600.00	-	33'600.00	-	14'400.00
421	SERVICE TECHNIQUE	741'780.00	122'500.00	687'940.00	117'100.00	609'448.51	85'847.50
421.3011	Traitement Service Technique	477'020.00	-	465'680.00	-	453'667.30	-
421.3030	Assurances sociales	44'270.00	-	44'050.00	-	43'651.65	-
421.3040	Caisse de retraite	77'100.00	-	74'080.00	-	71'584.45	-
421.3050	Assurance accidents LAA	14'890.00	-	14'530.00	-	14'167.30	-
421.3061	Frais de transports du personnel	500.00	-	-	-	-	-
421.3091	Frais de formation du personnel	500.00	-	-	-	-	-
421.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00	-	1'000.00	-	426.50	-
421.3102	Journaux, annonces	500.00	-	500.00	-	96.00	-
421.3111	Petites machines et équip.bureau	4'000.00	-	2'500.00	-	2'253.85	-
421.3116	Frais de dépannages,réparations,installations de nouv.logi	700.00	-	700.00	-	502.11	-
421.3151	Entretien mobilier,machines,équipements de bureau	6'000.00	-	6'000.00	-	5'155.20	-
421.3155	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	2'000.00	-	2'000.00	-	-	-
421.3182	Téléphones	450.00	-	900.00	-	120.00	-
421.3185	Mandats externes	100'000.00	-	65'000.00	-	6'365.05	-
421.3186	Assurances RC,incendie,vols	850.00	-	-	-	-	-
421.3193	Cotisations	11'500.00	-	10'000.00	-	10'745.90	-
421.3199	Charges diverses	500.00	-	1'000.00	-	713.20	-
421.4313	Emoluments administratifs	-	30'000.00	-	25'000.00	-	-
421.4356	Travaux pour des tiers	-	42'000.00	-	42'000.00	-	35'847.50
421.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	100.00	-	-
421.4900	Imputation interne frais de personnel	-	50'000.00	-	50'000.00	-	50'000.00

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES	490'090.00	57'000.00	712'200.00	175'000.00	486'360.65	357'316.55
430	ROUTES	490'090.00	57'000.00	712'200.00	175'000.00	486'360.65	357'316.55
430.3011	Traitements personnel routes (à l'heure et % des travaux)	169'520.00	-	150'730.00	-	155'890.40	-
430.3030	Assurances sociales pers.routes	15'740.00	-	14'250.00	-	14'726.10	-
430.3040	Caisse de pension pers.routes	25'900.00	-	22'970.00	-	21'564.40	-
430.3050	Assurances maladies,accidents pour personnel routes	7'150.00	-	6'870.00	-	7'311.05	-
430.3114	Machines et matériel d'entretien	6'000.00	-	-	-	-	-
430.3122	Eclairage public (gaz)	1'800.00	-	1'800.00	-	1'882.25	-
430.3123	Eclairage public (Electricité)	30'000.00	-	30'000.00	-	32'613.20	-
430.3135	Produits de déneigement	4'000.00	-	8'000.00	-	2'203.40	-
430.3142	Entretien réseau routier et extension	20'000.00	-	100'000.00	-	62'237.20	-
430.3142.1	Entretien réseau routier, assainissement du bruit	-	-	250'000.00	-	5'843.30	-
430.3143	Entretien signalisation rout.et marquage	20'000.00	-	10'000.00	-	9'318.85	-
430.3143.2	Entretien éclairage public	90'000.00	-	40'000.00	-	53'728.45	-
430.3182	Téléphones serv. voirie	1'500.00	-	700.00	-	-	-
430.3185	Honoraires de tiers	20'000.00	-	-	-	-	-
430.3189	Travaux div facturés par des tiers pour routes (déneigement)	11'000.00	-	10'000.00	-	10'694.40	-
430.3189.1	Balayage communal	60'000.00	-	00'000.00	-	57'690.80	-
430.3199	Frais divers, dépl.etc	-	-	-	-	635.20	-
430.3809	Attrib.au fds Pl. de parc	-	-	-	-	45'000.00	-
430.3900	Imputation frais de personnel	7'480.00	-	6'880.00	-	5'021.65	-
430.4309	Taxes de remplacement pl. de parc	-	-	-	-	-	45'000.00
430.4356	Factur.services à des tiers.(balayages,nettoyages,etc)	-	1'500.00	-	1'500.00	-	3'199.00
430.4356.1	Facturation de service à des tiers (Coss-Dizy)	-	55'000.00	-	55'000.00	-	55'165.00
430.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	3'500.00	-	7'478.20
430.4399	Autres revenus	-	-	-	115'000.00	-	246'474.35

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS PROMENADES CIMETIERE	229'410.00	1'000.00	233'660.00	1'000.00	204'834.28	1'497.10
440	PARCS PROMENADES CIMETIERE	229'410.00	1'000.00	233'660.00	1'000.00	204'834.28	1'497.10
440.3011	Trait.personnel Parcs,prom.(à l'heure et % des travaux)	52'510.00	-	46'410.00	-	20'786.70	-
440.3012	Personnel occasionnel (arrosage des fleurs)	-	-	23'420.00	-	19'815.35	-
440.3030	Assurances sociales pers.voirie	4'880.00	-	6'590.00	-	3'824.65	-
440.3040	Caisse de pension pers.voirie	8'000.00	-	7'060.00	-	2'875.75	-
440.3050	Assurances maladies,accidents pers.voirie	2'220.00	-	2'540.00	-	1'335.75	-
440.3116	Equipement pr places de jeux	5'000.00	-	50'000.00	-	27'776.90	-
440.3121	Consommation eau	38'800.00	-	-	-	38'709.55	-
440.3141	Réfection fontaines	20'000.00	-	100.00	-	-	-
440.3145	Entretiens parcs,prom.cimet.	25'000.00	-	25'000.00	-	43'227.48	-
440.3182	Téléphones serv. voirie	500.00	-	250.00	-	-	-
440.3185	Honoraires de tiers	15'000.00	-	-	-	-	-
440.3189.1	Travaux facturés par des tiers	55'000.00	-	70'000.00	-	45'714.50	-
440.3199	Frais divers, dépl.etc	-	-	-	-	98.10	-
440.3900	Imputation frais de personnel	2'500.00	-	2'290.00	-	669.55	-
440.4272	Redevances,Concessions,Inhumations	-	500.00	-	500.00	-	500.00
440.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	500.00	-	997.10

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	641'230.00	641'230.00	623'500.00	623'500.00	581'284.85	581'284.85
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	238'915.00	238'915.00	227'515.00	227'515.00	222'492.25	222'492.25
450.3011	Trait.personnel voirie (à l'heure et % des travaux)	2'970.00	-	2'790.00	-	2'284.05	-
450.3030	Assurances sociales pers.voirie	280.00	-	240.00	-	196.15	-
450.3040	Caisse de pension personnel voirie	250.00	-	220.00	-	129.40	-
450.3050	Assurances maladies,accidents personnel voirie	110.00	-	100.00	-	84.65	-
450.3114.1	Achats machines	15.00	-	15.00	-	-	-
450.3115	Containers, bacs de récupération pour voirie.	1'500.00	-	2'000.00	-	1'535.45	-
450.3156	Nettoyage/désinfection de containers	2'000.00	-	2'000.00	-	2'008.25	-
450.3182	Téléphones serv. voirie	20.00	-	10.00	-	-	-
450.3188.01	Ramassage Ordures Ménagères	200'000.00	-	190'000.00	-	188'903.30	-
450.3188.07	Information à l'habitant	900.00	-	800.00	-	740.85	-
450.319	Autres charges	2'000.00	-	2'000.00	-	533.00	-
450.3199	Frais divers, déplc.etc	-	-	-	-	120.40	-
450.3312	Amortissement système récupération des déchets	10'000.00	-	10'000.00	-	10'000.00	-
450.3812	Attributions fonds Ordures Ménagères	18'790.00	-	17'270.00	-	15'956.75	-
160.3900	Imputation frais de personnel	80.00	-	70.00	-	-	-
450.4342	Taxes d'élimination des ordures	-	220'000.00	-	210'000.00	-	203'500.80
450.4359	Autres revenus	-	18'900.00	-	17'500.00	-	18'946.60
450.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	15.00	-	15.00	-	44.85

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
451	GESTION DES DECHETS	402'315.00	402'315.00	395'985.00	395'985.00	358'792.60	358'792.60
451.3011	Traitement du personnel	95'730.00	-	90'080.00	-	73'850.25	-
451.3030	Assurances sociales	8'890.00	-	7'810.00	-	6'342.55	-
451.3040	Caisse de pension	7'920.00	-	6'990.00	-	4'183.55	-
451.3050	Assurance accidents LAA	3'470.00	-	3'210.00	-	2'737.50	-
451.3114	Achats de sacs poubelles	25'000.00	-	23'000.00	-	19'509.00	-
451.3114.1	Machines et matériel d'entretien	485.00	-	485.00	-	20.90	-
451.3115	Containers, bacs de récupération pour voirie	13'500.00	-	18'000.00	-	13'819.05	-
451.3156	Nettoyage/désinfection de containers	2'000.00	-	2'000.00	-	1'915.30	-
451.3182	Téléphones serv. voirie	500.00	-	250.00	-	-	-
451.3188.02	Ramassage Encombrants ménagers	23'000.00	-	20'000.00	-	22'029.90	-
451.3188.03	Ramassage Bois	27'000.00	-	25'000.00	-	27'049.75	-
451.3188.04	Frais compactage	1'500.00	-	1'500.00	-	1'533.55	-
451.3188.05	Ramassage Ferraille	6'000.00	-	6'000.00	-	6'577.40	-
451.3188.06	DSM collecte et trsp.	8'000.00	-	9'000.00	-	7'419.15	-
451.3188.07	Information à l'habitant	8'100.00	-	7'200.00	-	6'667.75	-
451.3188.08	Verre (vert, blanc, brun)	16'500.00	-	15'500.00	-	15'691.85	-
451.3188.09	Ramassage du papier	45'000.00	-	30'000.00	-	45'007.10	-
451.3188.10	Déchets inertes	8'000.00	-	7'000.00	-	6'967.70	-
451.3188.11	Déchets compostables	35'000.00	-	40'000.00	-	37'131.60	-
451.3188.12	Déchets organiques	40'000.00	-	35'000.00	-	38'103.00	-
451.3188.13	Evacuation pneus	300.00	-	300.00	-	180.25	-
451.3188.15	Déchets communaux (non taxés)	10'000.00	-	8'000.00	-	9'030.45	-
451.3188.16	Plastiques	10'000.00	-	8'000.00	-	8'886.20	-
451.3188.17	Huiles minérales et végétales	4'000.00	-	3'000.00	-	3'134.50	-
451.3812	Attributions fonds Ordures Ménagères	-	-	26'440.00	-	-	-
451.3900	Imputation frais de personnel	2'420.00	-	2'220.00	-	1'004.35	-
451.4342	Taxes d'élimination des ordures	-	345'000.00	-	340'000.00	-	309'193.95
451.4354	Ristourne Papier	-	5'000.00	-	20'000.00	-	-
451.4354.01	Vente de Métaux	-	6'000.00	-	8'000.00	-	6'288.40
451.4354.02	Rétrocession verre trié (100%)	-	17'500.00	-	20'000.00	-	17'750.75
451.4359	Autres revenus	-	8'100.00	-	7'500.00	-	8'120.00
451.4361	Remboursements d'ass. accidents et maladies	-	485.00	-	485.00	-	1'450.95
451.4812	Prélèvements sur fonds Ordures Ménagères	-	20'230.00	-	-	-	15'988.55

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAUX EGOUTS ET EPURATION	625'500.00	625'500.00	2'845'220.00	2'845'220.00	2'379'508.13	2'379'508.13
460	RESEAUX EGOUTS ET EPURATION	625'500.00	625'500.00	2'845'220.00	2'845'220.00	2'379'508.13	2'379'508.13
460.3011	Traitement personnel rés.égouts (% des travaux)	27'760.00	-	25'790.00	-	20'786.70	-
460.3030	Assurances sociales	2'580.00	-	2'330.00	-	1'964.00	-
460.3040	Caisse de pension	4'240.00	-	3'750.00	-	2'875.75	-
460.3050	Assur.mal.accidents	1'170.00	-	1'120.00	-	975.10	-
460.3123	Electricité	100.00	-	-	-	-	-
460.3144	Entretien réseaux EU/EC	30'000.00	-	100'000.00	-	34'667.90	-
460.3182	Téléphones serv. voirie	250.00	-	150.00	-	-	-
460.3199	Frais divers, déplc.etc	-	-	-	-	80.25	-
460.3223	Int.des dettes à moyen et l.terme(+12 mois)	120'000.00	-	-	-	-	-
460.3311	Amortiss.obligatoire EU+EC	81'070.00	-	2'346'900.00	-	1'804'093.63	-
460.3804	Attribution au fonds renouvellement	357'080.00	-	364'030.00	-	513'395.25	-
460.3900	Imputation frais de personnel	1'250.00	-	1'150.00	-	669.55	-
460.4341	Taxes uniques de raccordement aux égouts	-	20'000.00	-	10'000.00	-	52'740.00
460.4341.1	Taxes uniques de raccordements aux eaux claires	-	5'000.00	-	1'000.00	-	26'280.00
460.1342	Taxes annuelles égouts épuration	-	300'000.00	-	280'000.00	-	278'344.00
460.4342.1	Taxes annuelles ec	-	160'000.00	-	150'000.00	-	145'740.95
460.4342.2	Abonnement unité de logement	-	140'000.00	-	126'000.00	-	134'492.45
460.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	500.00	-	997.10
460.4811	Prélèvement Fonds de réserve	-	-	-	2'277'720.00	-	1'740'913.63
47	COURS D'EAU	50'000.00	-	50'000.00	-	-	-
470	COURS D'EAU	50'000.00	-	50'000.00	-	-	-
470.3144	Entretien cours d'eau	50'000.00	-	50'000.00	-	-	-

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	* INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES *	3'425'818.50	96'100.00	3'193'428.00	88'500.00	2'768'273.23	82'359.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	2'269'253.50	-	2'143'395.00	-	1'861'257.90	-
510	GROUPEMENT SCOLAIRE EXPLOITATION	2'269'253.50	-	2'143'395.00	-	1'861'257.90	-
510.3522.1	Elèves de Cossonay Part communale aux charges de ASICOVV	2'269'253.50	-	2'143'395.00	-	1'861'257.90	-
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	818'145.00	-	757'958.00	-	624'886.30	-
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	818'145.00	-	757'958.00	-	624'886.30	-
520.3522.2	Elèves de Cossonay Part communale charges Secondaire	818'145.00	-	757'958.00	-	624'886.30	-
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	500.00	-	-	-	541.65	-
530	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	500.00	-	-	-	541.65	-
530.3512	Particip.aux charges cantonales (enseignement spécialisé.)	500.00	-	-	-	541.65	-
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'300.00	-	6'500.00	-	5'842.75	-
540	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'300.00	-	6'500.00	-	5'842.75	-
540.352	Particip.communale aux ch.de l'OP	6'300.00	-	6'500.00	-	5'842.75	-
58	TEMPLES ET CULTES	82'590.00	-	79'555.00	-	80'217.25	-
580	TEMPLES ET CULTES	82'590.00	-	79'555.00	-	80'217.25	-
580.3011	Traitements concierge (à l'heure)	7'790.00	-	7'700.00	-	7'567.80	-
580.3011.1	Traitements organistes	38'550.00	-	38'125.00	-	37'450.80	-
580.3030	Assurances sociales	4'300.00	-	3'580.00	-	3'516.00	-
580.3040	Caisse de pension (organiste)	5'500.00	-	5'420.00	-	5'296.65	-
580.3050	Assurances accidents,maladies	1'450.00	-	1'430.00	-	1'405.20	-
580.3131	Achat vin et pain	-	-	100.00	-	-	-
580.3199	Frais divers	-	-	100.00	-	-	-
580.3652	Part communale pour paroisse catholique+allemande	25'000.00	-	23'100.00	-	24'980.80	-

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
59	CANTINE SCOLAIRE PAMtine & ACCUEIL 5/6 P	249'030.00	96'100.00	206'020.00	88'500.00	195'527.38	82'359.00
590	CANTINE SCOLAIRE Pamtine	145'450.00	68'600.00	136'550.00	71'000.00	124'789.83	64'821.00
590.3011	Traitement du personnel	63'400.00	-	57'150.00	-	54'390.10	-
590.3030	Assurances sociales	5'620.00	-	5'370.00	-	5'197.60	-
590.3040	Caisse de pension	5'920.00	-	3'250.00	-	3'138.60	-
590.3050	Assurance accidents LAA	1'610.00	-	1'320.00	-	1'258.30	-
590.3069	Frais divers	500.00	-	500.00	-	420.25	-
590.3111	Petites machines et équip.bureau	500.00	-	500.00	-	-	-
590.3116	Frais de dépannages,réparationset installations de nouv.logi	500.00	-	600.00	-	272.15	-
590.3151	Maintenance de logiciel	3'200.00	-	2'900.00	-	2'477.10	-
590.3161	Locaux loués	11'500.00	-	12'000.00	-	11'451.00	-
590.3170	Frais de repas	32'000.00	-	32'000.00	-	31'153.55	-
590.3182	Téléphones	50.00	-	260.00	-	672.60	-
590.3183	Taxes CCP	650.00	-	700.00	-	76.73	-
590.3189	Frais Ajerco-Intendance	20'000.00	-	20'000.00	-	14'281.85	-
590.4361	Remboursements d'ass.accidents et maladies	-	500.00	-	500.00	-	-
590.4392	Encaissements inscriptions	-	2'100.00	-	2'500.00	-	2'190.00
590.4392.1	Encaissements repas	-	40'000.00	-	47'000.00	-	43'215.00
590.4392.2	Encaissements ASICOPE et Divers	-	20'000.00	-	21'000.00	-	19'416.00
591	ACCUEIL SCOLAIRE Goûtine 5/8P	103'580.00	27'500.00	69'470.00	17'500.00	70'737.55	17'538.00
591.3011	Traitement du personnel	64'940.00	-	50'320.00	-	51'866.90	-
591.3011.2	Auxiliaire nettoyage	3'670.00	-	3'740.00	-	3'266.58	-
591.3030	Assurances sociales	6'640.00	-	5'080.00	-	5'298.18	-
591.3040	Caisse de pension	10'340.00	-	5'190.00	-	4'905.70	-
591.3050	Assurance accidents LAA	2'190.00	-	1'430.00	-	1'419.03	-
591.3069	Frais divers	1'000.00	-	1'000.00	-	1'640.71	-
591.3091	Frais de formation du personnel	12'000.00	-	-	-	-	-
591.3123	Electricité	300.00	-	300.00	-	291.05	-
591.3170	Collation.	2'200.00	-	2'000.00	-	2'049.40	-
591.3182	Téléphones	50.00	-	410.00	-	-	-
591.3183	Frais bancaires et Taxes postales	250.00	-	-	-	-	-
591.4361	Remboursement de tiers	-	10'500.00	-	-	-	303.00
591.4392.1	Encaissements Après-Midi	-	15'000.00	-	15'000.00	-	15'255.00
591.4392.2	Encaissements Divers	-	2'000.00	-	2'500.00	-	1'980.00

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	* POLICE *	1'578'369.00	412'090.00	1'177'447.00	207'200.00	1'124'753.60	257'058.70
61	CORPS DE POLICE	1'061'961.00	130'500.00	722'316.00	99'700.00	675'465.72	127'621.45
610	CORPS DE POLICE	1'061'961.00	130'500.00	722'316.00	99'700.00	675'465.72	127'621.45
610.3011	Traitements police des parcs	114'100.00	-	109'730.00	-	101'251.85	-
610.3030	Assurances sociales police	10'590.00	-	10'300.00	-	9'507.90	-
610.3040	Caisse de pension police	17'030.00	-	16'220.00	-	14'890.35	-
610.3050	Assurances maladies,accidents	3'570.00	-	3'420.00	-	3'158.85	-
610.3061	Frais de transports du personnel	500.00	-	-	-	-	-
610.3065	Frais d'habillement	1'000.00	-	500.00	-	-	-
610.3069	Frais divers et patrouilleurs scolaires	80'000.00	-	70'000.00	-	73'719.70	-
610.3091	Frais de formation du personnel	500.00	-	2'000.00	-	-	-
610.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00	-	3'000.00	-	3'112.55	-
610.3111	Mobilier et machines de bureau	6'500.00	-	500.00	-	-	-
610.3151	Entretien mobilier,machines,équipements de bureau.	2'500.00	-	-	-	-	-
610.3182	Téléphones	150.00	-	1'350.00	-	1'338.00	-
610.3183	Frais bancaires et Taxes postales	500.00	-	500.00	-	-	-
610.3199	Charges diverses (habillement,déplacement etc..)	-	-	-	-	3'030.52	-
610.3510	Facture policière - Socle sécuritaire commun	146'573.00	-	504'796.00	-	465'429.00	-
610.3510.0	Facture policière - Part des communes délégatrices	675'448.00	-	-	-	-	-
610.3510.1	Décompte final Réforme Policière	-	-	-	-	27.00	-
610.4272	Taxes marchés, affichages, enseignes	-	-	-	1'700.00	-	1'330.00
610.4356	Participation de tiers	-	20'000.00	-	17'500.00	-	18'429.90
610.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	500.00	-	5'566.80
610.4370	Amendes d'ordre et sentences	-	110'000.00	-	80'000.00	-	102'294.75

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	OFFICE DE LA POPULATION	258'460.00	129'780.00	215'600.00	104'000.00	210'196.00	125'040.00
620	OFFICE DE LA POPULATION	174'180.00	55'000.00	153'410.00	56'000.00	156'922.90	78'060.00
620.3011	Trait. du pers. d'adm. fixes	109'610.00	-	95'810.00	-	94'116.75	-
620.3030	Assurances sociales	11'060.00	-	9'000.00	-	8'837.65	-
620.3040	Caisse de pension	18'790.00	-	15'010.00	-	14'692.35	-
620.3050	Assurance accidents LAA	3'720.00	-	2'990.00	-	2'936.20	-
620.3111	Petites machines et équip. bureau	-	-	500.00	-	-	-
620.3183	Frais bancaires et Taxes postales	1'000.00	-	-	-	-	-
620.3187	Etat de Vaud-Emoluments du CH	30'000.00	-	30'000.00	-	36'315.55	-
620.3199	Charges diverses	-	-	100.00	-	24.40	-
620.4311	Emoluments du CH	-	45'000.00	-	45'000.00	-	52'980.00
620.4312.2	Taxes d'arrivée, départ et attestations	-	10'000.00	-	9'000.00	-	13'415.00
620.4359	Participation de Senarclens	-	-	-	2'000.00	-	11'665.00
621	NATURALISATION-INTEGRATION COURS FRANCAIS	84'280.00	74'780.00	62'190.00	48'000.00	53'273.10	46'980.00
621.3011	Trait. du pers. d'adm. fixes	53'830.00	-	36'070.00	-	32'769.55	-
621.3030	Assurances sociales	5'000.00	-	3'390.00	-	3'077.10	-
621.3040	Caisse de pension	9'010.00	-	5'860.00	-	3'230.20	-
621.3050	Assurance accidents	1'180.00	-	910.00	-	596.25	-
621.3091	Préparation cours français	3'580.00	-	5'980.00	-	5'980.00	-
621.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'180.00	-	100.00	-	20.00	-
621.3521	Participation de Cossonay	9'500.00	-	9'880.00	-	7'600.00	-
621.4359	Revenus des Participants et divers	-	-	-	19'000.00	-	17'900.00
621.4359.1	Participation des Communes	-	23'000.00	-	-	-	-
621.4659	Participation du BCI	-	51'780.00	-	29'000.00	-	29'080.00
63	POLICE DU COMMERCE ET SANITAIRE	3'200.00	2'900.00	2'800.00	2'500.00	3'754.40	3'497.25
630	POLICE DU COMMERCE ET SANITAIRE	3'200.00	2'900.00	2'800.00	2'500.00	3'754.40	3'497.25
630.3524	Incinération cadavres animaux et désinfection	3'200.00	-	2'800.00	-	3'754.40	-
630.4514	Participation incinération animaux	-	2'900.00	-	2'500.00	-	3'497.25

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
64	SERVICE DES INHUMATIONS	4'000.00	1'000.00	3'500.00	1'000.00	3'541.85	900.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	4'000.00	1'000.00	3'500.00	1'000.00	3'541.85	900.00
640.3180	Services funèbres	1'000.00	-	1'000.00	-	743.15	-
640.3185	Constat de décès	2'000.00	-	1'500.00	-	2'486.35	-
640.3189	Autres charges (fleurs,couronnes,jardin du souvenir, etc)	1'000.00	-	1'000.00	-	312.35	-
640.4272	Redevances Inhumations	-	1'000.00	-	1'000.00	-	900.00
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	147'910.00	147'910.00	140'121.00	-	142'285.93	-
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	147'910.00	147'910.00	140'121.00	-	142'285.93	-
650.3521	Participation de Cossonay au Corps intercommunal	147'910.00	-	140'121.00	-	142'285.93	-
650.4814	Prélèvements sur fonds de réserve pompiers	-	147'910.00	-	-	-	-
66	PROTECTION CIVILE	102'838.00	-	93'110.00	-	89'509.70	-
660	PROTECTION CIVILE	102'838.00	-	93'110.00	-	89'509.70	-
660.3521.1	Participation à l'ORPC	102'838.00	-	93'110.00	-	89'509.70	-

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	* SECURITE SOCIALE *	6'565'980.00	45'060.00	4'706'818.00	42'810.00	3'941'624.78	214'322.07
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	1'934'010.00	45'060.00	1'720'220.00	42'810.00	1'306'671.73	214'322.07
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	1'758'740.00	12'960.00	1'553'420.00	12'710.00	1'149'930.44	177'422.87
710.3011	Traitement du personnel	20'220.00	-	19'820.00	-	-	-
710.3030	Assurances sociales	1'880.00	-	1'860.00	-	-	-
710.3040	Caisse de retraite	3'200.00	-	3'120.00	-	-	-
710.3050	Assurance accidents LAA	640.00	-	620.00	-	-	-
710.3171	Frais camps jeunesse	2'800.00	-	-	-	-	-
710.3199.1	Frais RAS	5'000.00	-	5'000.00	-	4'390.00	-
710.3522.2	Accueil de jour + Petite enfance	1'680'000.00	-	1'490'000.00	-	1'065'626.15	-
710.3655	Actions communautaires pour l'aide et la prévoyance sociale	18'000.00	-	10'000.00	-	-	-
710.3659	UAPE-Participation communale	-	-	-	-	68'719.99	-
710.3659.2	Label Ville ami des enfants	12'000.00	-	12'000.00	-	-	-
710.3665	Aides individuelles	15'000.00	-	11'000.00	-	11'194.30	-
710.4525	Participation de communes à des charges de prévoyance social	-	12'960.00	-	12'710.00	-	-
710.4659	UAPE-Participation de tiers	-	-	-	-	-	177'422.87
711	CLAC	175'270.00	32'100.00	166'800.00	30'100.00	156'741.29	36'899.20
711.3011	Traitement du personnel	127'720.00	-	110'540.00	-	117'121.05	-
711.3011.2	Auxiliaire Nettoyage	3'670.00	-	3'740.00	-	3'266.30	-
711.3030	Assurances sociaes	12'410.00	-	10'730.00	-	11'275.14	-
711.3040	Caisse de retraite	16'370.00	-	15'570.00	-	15'620.80	-
711.3050	Assurance accidents	3'800.00	-	3'390.00	-	3'502.49	-
711.3111	Mobilier et machines de bureau	-	-	15'000.00	-	-	-
711.3182	Téléphones (ntl 079.946.79.89)	100.00	-	310.00	-	306.80	-
711.3183	Frais bancaires et Taxes postales	100.00	-	-	-	-	-
711.3186	Assurances RC,incendie,vols	-	-	20.00	-	13.80	-
711.3199	Charges diverses, animations	11'100.00	-	7'500.00	-	5'634.91	-
711.4359	Autres revenus	-	30'500.00	-	30'000.00	-	25'598.70
711.4361	Participation Formation pratique	-	1'100.00	-	-	-	1'912.50
711.4361.1	Remboursements Assurances	-	500.00	-	100.00	-	9'388.00

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	PREVOYANCE SOCIALE	4'631'170.00	-	2'985'998.00	-	2'634'114.00	-
720	PREVOYANCE SOCIALE	4'631'170.00	-	2'985'998.00	-	2'634'114.00	-
720.3515	Prévoyance Sociale	4'631'170.00	-	2'985'998.00	-	2'632'827.00	-
720.3515.1	Cohésion sociale - Décompte final	-	-	-	-	1'287.00	-
73	SANTE PUBLIQUE	800.00	-	600.00	-	839.05	-
730	SANTE PUBLIQUE	800.00	-	600.00	-	839.05	-
730.3524.2	Part communale - contrôle champignons	800.00	-	600.00	-	839.05	-

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	* SERVICES INDUSTRIELS *	689'503.00	689'503.00	2'694'733.00	2'694'733.00	1'271'697.40	1'271'697.40
81	SERVICE DES EAUX	689'503.00	689'503.00	2'694'733.00	2'694'733.00	1'271'697.40	1'271'697.40
810	SERVICE DES EAUX	689'503.00	689'503.00	2'694'733.00	2'694'733.00	903'538.35	903'538.35
810.3011	Traitements personnel eaux 20% du personnel travaux	40'030.00	-	38'320.00	-	103'930.40	-
810.3030	Assur.sociales service eaux	3'720.00	-	3'600.00	-	9'816.30	-
810.3040	Caisse de pension service eaux	6'320.00	-	6'000.00	-	14'376.00	-
810.3050	Assur.mal.accidents serv.eaux	1'690.00	-	1'750.00	-	4'872.75	-
810.3114	Compteurs et matériel divers	10'000.00	-	10'000.00	-	5'632.35	-
810.312	Electricité station pompage	-	-	-	-	146.60	-
810.3121	Consommation eau	270'000.00	-	270'000.00	-	7'053.15	-
810.3123	Electricité	-	-	100.00	-	126.95	-
810.3144	Entretien réseau d'eau	30'000.00	-	100'000.00	-	73'211.29	-
810.3182	Téléphones	1'200.00	-	5'000.00	-	3'195.90	-
810.3185	Honor.ing.et analyses eau	1'000.00	-	5'000.00	-	670.00	-
810.3189	Frais divers	100.00	-	100.00	-	92.85	-
810.3199	Frais divorce, dépl.etc	-	-	-	-	245.15	-
810.3311	Amortissement	8'950.00	-	1'850'630.00	-	267'422.76	-
810.3523	Participation Association VYM	55'738.25	-	62'000.00	-	195'790.50	-
810.3804	Attribution au fonds renouvellement du réseau d'eau	260'754.75	-	342'233.00	-	213'607.66	-
810.3900	Imputation frais de personnel	-	-	-	-	3'347.75	-
810.4341	Taxes uniques de raccordement	-	25'000.00	-	25'000.00	-	50'667.00
810.4342	Taxes ann.location compteur	-	22'000.00	-	20'000.00	-	21'691.40
810.4342.1	Abonnement par unité de logement	-	95'000.00	-	84'000.00	-	90'758.40
810.4351	Ventes eau (consommation)	-	460'000.00	-	400'000.00	-	459'758.50
810.4351.1	Ventes d'eau à VYM	-	45'003.00	-	45'003.00	-	-
810.4356	Prélèvement eau (Analyses)	-	-	-	100.00	-	-
810.4359	Autres revenus/Refacturation	-	12'000.00	-	8'000.00	-	8'255.05
810.4359.1	Refacturation VYM	-	30'000.00	-	17'000.00	-	-
810.4361	Remboursement d'assurance maladies,accidents du personnel	-	500.00	-	1'000.00	-	4'985.25
810.4527	Participation de communes à des charges d'énergie	-	-	-	244'000.00	-	-
810.4811	Prélèvement Fonds de réserve	-	-	-	1'850'630.00	-	267'422.75

Budget Fonctionnement 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
811	ENTENTE COSSONAY/DIZY	-	-	-	-	10'870.00	10'870.00
811.3114	Machines, Matériel	-	-	-	-	17.85	-
811.3123	Electricité	-	-	-	-	2'242.25	-
811.3141	Entretien	-	-	-	-	181.05	-
811.3182	Station Pompage-Centrale TT	-	-	-	-	972.00	-
811.3185	Honoraires & Analyses	-	-	-	-	6'913.05	-
811.3186	Assurances RC, incendie, vols	-	-	-	-	543.80	-
811.4526	Participation des Communes	-	-	-	-	-	10'870.00
812	GROUPEMENT VY-DE-MAURAZ	-	-	-	-	357'289.05	357'289.05
812.3011	Trait. du pers. d'adm. fixes	-	-	-	-	66'406.20	-
812.3030	Assurances sociales	-	-	-	-	2'651.85	-
812.3040	Caisse de retraite	-	-	-	-	4'408.05	-
812.3050	Assurance accidents	-	-	-	-	1'320.50	-
812.3114	Machines et matériel d'entretien	-	-	-	-	704.15	-
812.3121	Consommation eau	-	-	-	-	442.45	-
812.3123	Electricité VYM	-	-	-	-	42'861.45	-
812.3141	Entretien et télégestion	-	-	-	-	26'636.50	-
812.3144	Entretien réseaux	-	-	-	-	75'651.30	-
812.3151	Contrat d'entretien	-	-	-	-	17'510.05	-
812.3170	Réceptions et manifestations	-	-	-	-	2'072.00	-
812.3182	Lignes Téléphoniques VYM	-	-	-	-	1'785.50	-
812.3185	Analyses	-	-	-	-	10'284.70	-
812.3185.1	Honoraires divers	-	-	-	-	95'559.35	-
812.3186	Assurances	-	-	-	-	5'608.45	-
812.3199	Taxes diverses	-	-	-	-	3'386.55	-
812.4351	Ventes eau (Vy de Mauraz)	-	-	-	-	-	167.25
812.4526	Participation des communes	-	-	-	-	-	357'121.80
	Résultat	16'072.15	-	62'048.00	-	1'983'955.78	-

6.3 Renseignements complémentaires

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	* ADMINISTRATION GENERALE *						
11	ADMINISTRATION						
110	ADMINISTRATION						
110.3111	Petites machines et équip.bureau	26'000.00	-	9'000.00	-	1'079.90	-
	Volonté de remplacer le mobilier de la salle de Municipalité afin de bénéficier de matériel conforme aux besoins actuels.						
110.3170	Réceptions et manifestations	75'000.00	-	50'000.00	-	48'909.29	-
	Reprise de l'organisation de la fête nationale au sein de la Commune.						
111	AGENDA 21						
111.3185	Prestations Agenda 21	140'000.00	-	70'000.00	-	76'233.75	-
	Augmentation des projets liés au développement durable, notamment Plan climat et Smart city						
111.3185.1	Développement durable	125'000.00	-	100'000.00	-	109'296.75	-
	Volonté de subventionnés des éléments supplémentaires pour la population.						
15	AFFAIRES CULTURELLES + LOISIRS						
153	LUDOTHEQUE INTERCOMMUNALE						
153.3161	Location Ludothèque	20'840.00	-	1'200.00	-	1'200.00	-
153.3521	Participation à la Ludothèque	20'500.00	-	-	-	-	-
153.4523	Participation des communes	-	48'830.00	-	25'030.00	-	23'033.70
	Déménagement de la ludothèque dans un bâtiment privé entraînant une augmentation de loyer. Ceci impacte également la participation de Cossonay qui était présentée dans un autre compte en 2024 (150.3653), ainsi que la participation totale des communes.						
17	SPORTS						
170	SPORTS						
170.3523	Participation - Assoc.Piscine de la Sarraz	63'910.00	-	70'000.00	-	68'247.95	-
	La participation a été définie à CHF 70.00/habitant en 2025 (2024 : CHF 72.07/habitant). La pondération pour la Commune est ensuite de 25%.						
170.3523.1	Participation - Assoc.Piscine des Chavannes	79'000.00	-	70'000.00	-	111'365.84	-
	La participation a été estimée à CHF 16.00/habitant en 2025.						
18	TRANSPORTS PUBLICS						
180	TRANSPORTS PUBLICS						
180.3189	Cartes CFF & Mobility	40'000.00	-	-	-	56'000.00	-
180.4359	Ventes Cartes CFF	-	41'000.00	-	1'000.00	-	55'156.80
	En 2024, les CFF ont changé le système de ventes des cartes CFF. Ces dernières ne sont plus achetées par la Commune puis mise à disposition de la population. Le nouveau système s'effectue entièrement sur le portail en ligne des CFF. Selon les informations que nous avions pour le budget, la Commune n'allait toucher que les commissions liées aux ventes des cartes CFF effectuées. Finalement, il s'avère que les ventes sont encaissées directement par la Commune et que les CFF transmettent ensuite une facture pour les cartes vendues, déductions faites des commissions. Le compte 180.3189 qui avait donc été supprimé du budget a été réutilisé afin de pouvoir distinguer entre les charges et les produits liés à la vente de cartes CFF.						
19	SERVICE INFORMATIQUE						
190	SERVICE INFORMATIQUE						
190.3116	Logiciels & Services	200'000.00	-	90'000.00	-	144'028.95	-
	Coûts supplémentaires liés au préavis 11/2024 pour le remplacement des logiciels informatiques de gestion communale. Des licences seront notamment nécessaires en parallèle entre l'ancien et le nouveau système.						

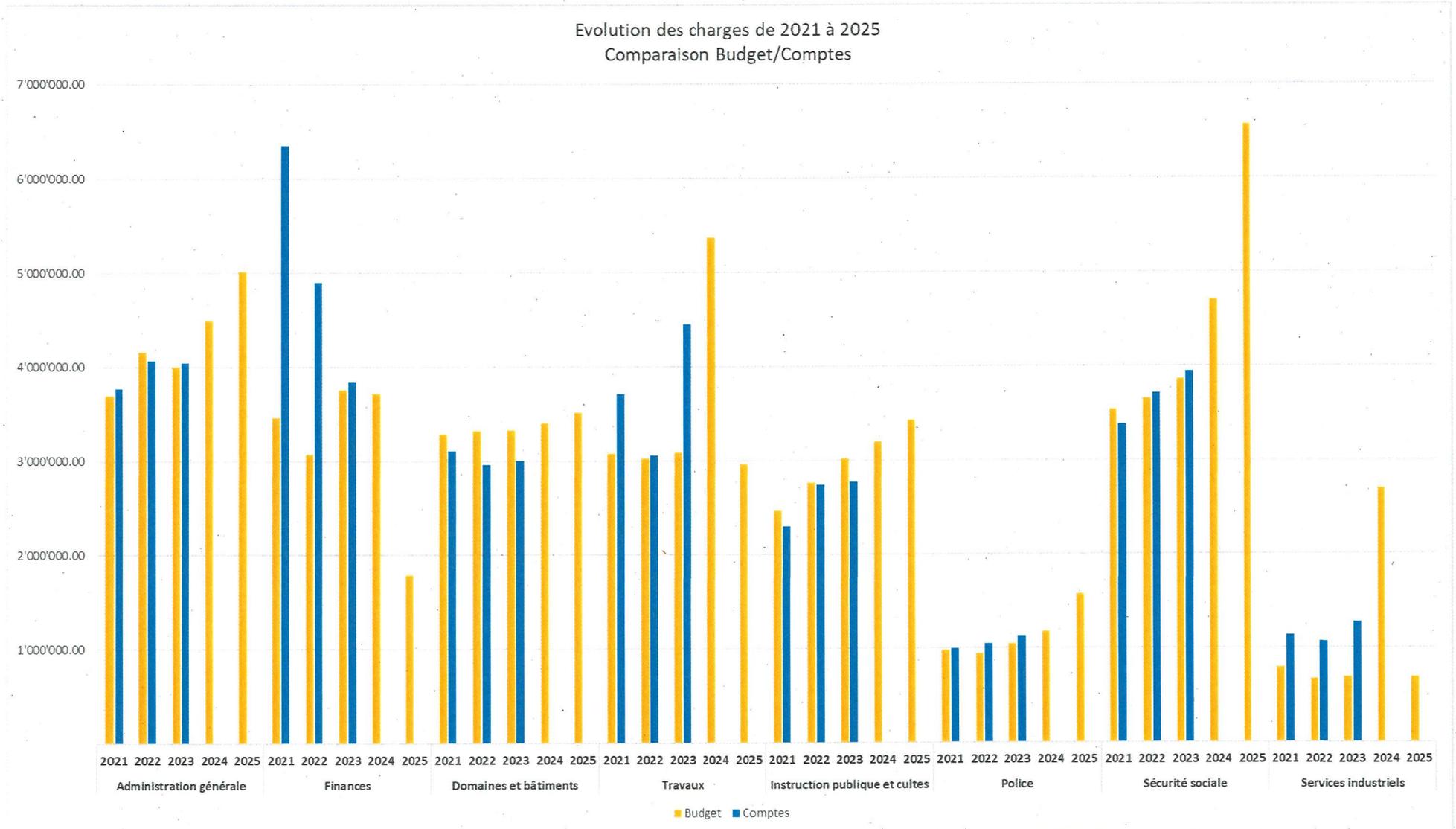
6.3 Renseignements complémentaires

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	* DOMAINES ET BATIMENTS *						
32	FORETS						
320	FORETS						
320.3189	Travaux facturés par des tiers	100'000.00	-	50'000.00	-	63'314.95	-
	Augmentation du travail nécessaire notamment des suites de diverses maladies des arbres à traiter.						
35	BATIMENTS COMMUNAUX						
350.02	BATIMENT DE VOIRIE						
350.02.3111	Mobilier, machines, équipements de bureaux	10'000.00	-	-	-	-	-
	Nécessité des changer certaines armoires du bâtiment.						
357.01	PARKING STATIONNEMENT						
357.01.3185.1	Honoraires de tiers	20'000.00	-	-	-	-	-
	Etude envisagée sur le stationnement au sein de la Commune.						
4	* TRAVAUX *						
42	URBANISME						
421	SERVICE TECHNIQUE						
421.3185	Mandats externes	100'000.00	-	65'000.00	-	6'365.05	-
	Mandats nécessaires liés au PGEE, ainsi qu'à des contrôles sur les mises en séparatifs, Assistance au bouclage de divers dossiers.						
43	ROUTES						
430	ROUTES						
430.3143.2	Entretien éclairage public	90'000.00	-	40'000.00	-	53'728.45	-
	Nouvelles armoires et changement de certains luminaires nécessaire.						
5	* INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES *						
59	CANTINE SCOLAIRE PAMtine & ACCUEIL 5/6 P						
591	ACCUEIL SCOLAIRE Goûtime 5/8P						
591.3091	Frais de formation du personnel	12'000.00	-	-	-	-	-
591.4361	Remboursement de tiers	-	10'500.00	-	-	-	303.00
	Formation de la responsable de la goûtime qui doit effectuer un brevet fédéral en management social, dont plus du 80% devrait être remboursé par la Confédération.						
6	* POLICE *						
61	CORPS DE POLICE						
610	CORPS DE POLICE						
610.4370	Amendes d'ordre et sentences	-	110'000.00	-	80'000.00	-	102'294.75
	Lié à l'augmentation des EPT au sein des ASP qui ont fait évoluer ce poste de façon plus importante que prévue.						
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE						
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE						
650.3521	Participation de Cossonay au Corps intercommunal	147'910.00	-	140'121.00	-	142'285.93	-
	La participation a été définie à CHF 31.00/habitant en 2025 (2024 : CHF 31.92/habitant).						
66	PROTECTION CIVILE						
660	PROTECTION CIVILE						
660.3521.1	Participation à l'ORPC	102'838.00	-	93'110.00	-	89'509.70	-
	La participation a été définie à CHF 20.99/habitant en 2025 (2024 : 20.92/habitant).						

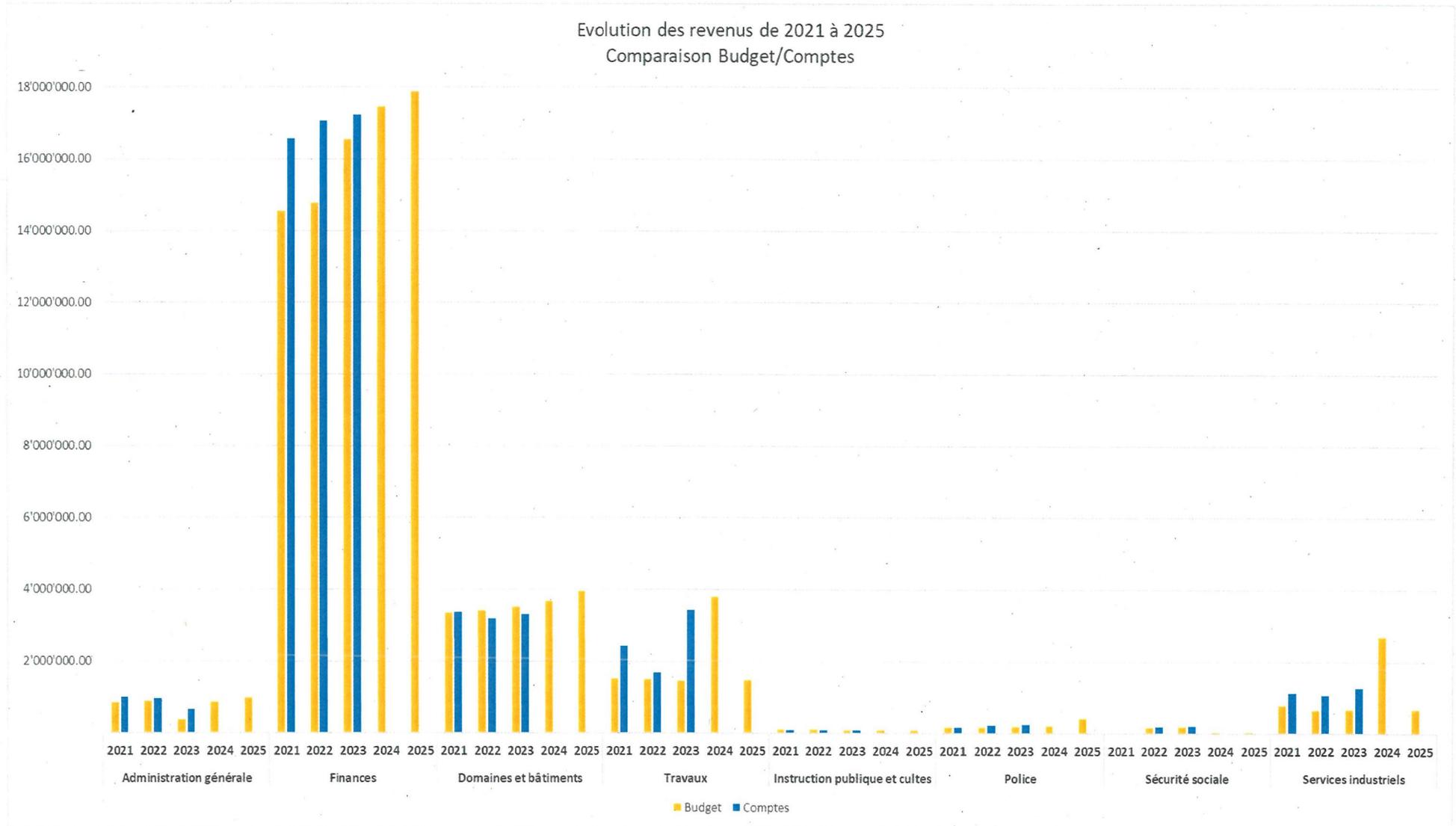
6.3 Renseignements complémentaires

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	* SECURITE SOCIALE *						
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL						
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL						
710.3199.1	Frais RAS	5'000.00	-	5'000.00	-	4'390.00	-
Les coûts des agences d'assurances sociales (AAS) sont de CHF 0,30/habitant (2024 : 0,35/habitant). Les frais pour le CSR restent à CHF 0,70/habitant.							
710.3522.2	Accueil de jour + Petite enfance	1'680'000.00	-	1'490'000.00	-	1'065'626,15	-
En plus de la contribution à l'AJERCO mentionnée précédemment, participation à la FAJE de CHF 5/habitant (idem en 2023).							
710.3655	Actions communautaires pour l'aide et la prévoyance sociale	18'000.00	-	10'000.00	-	-	-
Actions communautaires avec Pro Senectute Vaud afin d'offrir des prestations aux aînés, ainsi qu'action "Stop au silence"							
710.3659.2	Label Ville ami des enfants	12'000.00	-	12'000.00	-	-	-
Poursuite du projet non réalisé en 2024.							

6.4 Fonctions – Comparaison 5 ans - Charges



6.4 Fonctions – Comparaison 5 ans - Revenus



6.5 Liste des amortissements

LISTE DES AMORTISSEMENTS BUDGET 2025

CENTRE DE CHARGE	PRÉAVIS	OBJET	AMORTISSEMENTS	TOTAUX
Amortissements ordinaires			876'072	876'072
230.3311	08/2013	Réfection Chemin de la Paix	8'560	
	03/2015	Mise en séparatif hameau d'Allens	14'400	
	02/2016	Rue du Four	12'640	
	04/2017	Chemin du Passoir	12'864	
	16/2017	Avenue du Funiculaire	16'727	
	01/2018	Chemin du Stand	11'057	
	02/2018	Mise en séparatif Route de Morges	8'460	
	06/2019	Séparatif EU + EC Petite Rue	36'750	
	06/2020	Aménagement routier Allens	1'829	
	07/2020	Arrêt de bus et trottoir route d'Aubonne	6'898	
	09/2020	Réfection collecteurs et remplacements conduite EP Chien_boeuf	4'464	
	07/2021	Création trottoir et bande cyclable Rte de Morges	15'702	
	08/2021	PPA Route de Morges	18'046	
	10/2023	Création de 2 arrêts de bus et prolongation des trottoirs au Bicentenaire	14'250	
	01/2024	Mise en séparatif des collecteurs EU-EC et création d'un trottoir et d'une bande cyclable sur la route de Morges (secteur Sud)	38'050	
	05/2024	Réfection Chemin de Jolimont	7'120	
				227'817
350.3312	08/2022	Création d'un appartement dans l'ancien abattoir communal	7'065	7'065
361.3312	03/2024	Cuisines Restaurant PAM3 et Miam-Miam	32'000	32'000
364.1.3312	05/2018	Complexe campagne des Chavannes	117'240	117'240
367.3312	08/2009	Salle Polyvalente	384'930	384'930
400.3313	12/2023	Véhicule électrique pour le secteur des travaux et de la voirie	7'000	7'000
450.3312	05/2007	Poursuite programme d'instal. conteneurs enterrés	10'000	10'000
460.3311	03/2001	Assainissement de la rue Neuve (EC+EU)	19'000	
	08/2014	Bassin de rétention Allens, plus canalisations	39'410	
	01/2024	Mise en séparatif des collecteurs EU-EC et création d'un trottoir et d'une bande cyclable sur la route de Morges (secteur Sud)	13'090	
	05/2024	Réfection Chemin de Jolimont	9'570	81'070
810.3311	16/2023	Extension du réseau communal de distribution d'eau potable et de défense incendie au lieu-dit "En Valezard"	5'000	
	01/2024	Mise en séparatif des collecteurs EU-EC et création d'un trottoir et d'une bande cyclable sur la route de Morges (secteur Sud)	2'450	
	05/2024	Réfection Chemin de Jolimont	1'500	8'950
AMORTISSEMENTS TOTAUX			876'072	876'072

6.6 Plan des investissements

Crédits accordés - Soldes à payer au 10.10.2024

N° Préavis	Objet	Crédit accordé	Réalisé	Solde restant
06/2019	Mise en séparatif Petite Rue	3'477'094.50	2'847'932.01	629'162.49
09/2020	Réfection collecteurs, rempl. conduite eau potable à Chien-Bœuf	2'228'151.45	1'734'527.80	493'623.65
03/2022	Préavis 03/2022 - Crédit global pour les études en lien avec la mise en oeuvre du PGEE	170'000.00	8'320.00	161'680.00
08/2022	Création d'un appartement dans l'ancien abattoir communal	408'760.40	224'281.70	184'478.70
10/2023	Création de 2 arrêts de bus et prolongation des trottoirs au Bicentenaire	285'000.00	238'086.45	46'913.55
16/2023	Extension du réseau communal de distribution d'eau potable et de défense incendie au lieu-dit "En Valezard"	150'000.00	-	150'000.00
01/2024	Mise en séparatif des collecteurs EU/EC et création d'un trottoir et d'une bande cyclable sur la route de Morges (secteur Sud)	2'454'000.00	48'895.30	2'405'104.70
02/2024	Crédit cadre pour l'étude d'aménagement de cheminements piétonniers	77'000.00	-	77'000.00
03/2024	Cuisines Restaurant PAM3 et Miam-Miam	320'000.00	171'057.00	148'943.00
05/2024	Réfection de la chaussée et adaptation des réseaux souterrains au chemin de Jolimont	949'000.00	10'721.50	938'278.50
11/2024	Remplacement des logiciels informatiques de gestion communale	185'000.00	-	185'000.00

Projets souhaités

Degré de priorité 1 - Début en année 2025		Crédit estimé
	Aménagement mobilité douce (crédit cadre)	600'000.00
	Arrêts de bus	250'000.00
	Bâtiment administratif et combles	1'000'000.00
	Chemin du 900ème	340'000.00
	Clocheton petit collège	250'000.00
	Création du parc des Chavannes, selon PPA	900'000.00
	En Pourriaz (EU/EC)	660'000.00
	Extension du réseau EC/EU sous le château	400'000.00
	Parking En Marche	390'000.00
13/2024	Parking piscine	351'000.00
	Places de jeux	170'000.00
	Réfection Rue Laiterie-La Pâle, Allens	225'000.00
	Réfection toiture des Chavannes	600'000.00
10/2024	Ruisseau des Rochettes	1'650'000.00
	Véhicule utilitaire 4 x 4 Reform	250'000.00
10/2024	Vortex	14'550'000.00

Degré de priorité 2 - Début en année 2026		
	Bâtiments du PAM 1 et 2 Rénovation énergétique	1'550'000.00
	Bâtiment du PAM 3 transformation	850'000.00
	Place de la Tannaz	300'000.00
	Refuge forestier	500'000.00

Degré de priorité 3 - Début en année 2027 ou plus		
	Arrêts de bus	200'000.00
	Assainissement temple	500'000.00
	Hôtel du Funi	350'000.00
	Route de La Sarraz - Tannaz	960'000.00

