

COMMUNE DE COSSONAY

MUNICIPALITE

Budget 2015



Préavis 14/2014
Octobre 2014

AU CONSEIL COMMUNAL
1304 COSSONAY

Cossonay, le 5 novembre 2014

Préavis municipal No 14/2014 relatif au budget 2015 de la bourse communale

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs,

La Municipalité a l'avantage de soumettre à votre Conseil sa proposition de budget pour l'année 2015.

Au chapitre des recettes, nous avons évalué les rentrées fiscales des personnes physiques, principalement l'impôt sur le revenu et celui sur la fortune, en tenant compte du taux d'imposition communal de 69.3 % de l'impôt cantonal de base, conformément au préavis municipal N° 12/2014 sur l'arrêté d'imposition 2015 adopté par votre Conseil le 27 octobre 2014.

Les dépenses sont planifiées, comme toutes ces dernières années, dans un souci constant d'efficacité et de maîtrise des coûts. Nous vous rappelons qu'elles doivent permettre, en priorité, d'assurer le financement des dépenses courantes nécessaires au bon fonctionnement des autorités et de l'administration communale, mais aussi d'autoriser la Municipalité à réaliser des travaux d'entretien ou à financer des actions ponctuelles dans le cadre de ses compétences financières, pour améliorer la qualité et le cadre de vie de ses administrés.

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

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

➤ **AGENDA 21 (Centre n° 111)**

La Municipalité a souhaité créer un poste distinct de l'urbanisme pour l'Agenda 21. Au lieu d'être intégré au centre 420, celui-ci constitue désormais le centre 111.

Les recettes liées à la taxe sur l'énergie électrique (préavis No 10/2014), destinées à financer les actions en vue d'un développement durable, apparaissent également dans ce centre.

➤ **IMPOTS (Centre n°210)**

Comparatif aux comptes en en francs	Comptes 2011	Comptes 2012	Comptes 2013
Valeur du point d'impôt	99'556	119'524	127'652
Valeur du point par habitant	29.37	35.02	36.25
Habitants	3'390	3'413	3'521

➤ **PEREQUATION FINANCIERE (Centre n°220)**

La péréquation vise à rétablir un certain équilibre entre l'Etat et les communes au moyen d'une répartition de leurs ressources.

Ces éléments se calculent par rapport à des critères bien définis que nous avons déjà évoqués par le passé et qui concernent toutes les communes du canton. Nous constatons au fil des années que nous pouvons aussi bien être bénéficiaires que déficitaires.

Selon les estimations prévisionnelles communiquées par l'Etat de Vaud pour 2015, la péréquation sous service financier présente un différentiel de Fr. 546'521.-, à charge de la commune.

Ce montant correspond au poste 220.3520.1 *Participation au fond de péréquation* diminué des postes 220.4520 *Participation en faveur de la commune au fonds de péréquation* et 220.4521 *Plafonnement des dépenses thématiques*.

Du point de vue comptable, l'année en cours comprend uniquement les quatre acomptes facturés par le canton. Le décompte final intervient chaque année au mois de septembre l'année suivante.

➤ **ECOLES (Centre n°510/520)**

Association Scolaire Intercommunale de Cossonay et Penthaz (ASICoPe)

Le nombre des élèves de Cossonay a évolué comme suit :

	2015	2014	2013
Primaires	346	332	252
Secondaires	162	145	256
Nombre d'habitants à Cossonay	3'521 (base 31.12.13)	3'413 (base 31.12.12)	3'413 (base 31.12.12)

L'écart entre le nombre d'élèves primaires et secondaires dès 2014 découle de l'application du concordat intercantonal sur l'harmonisation de la scolarité obligatoire (Harmos) et plus particulièrement de l'intégration du cycle de transition (7 et 8èmes Harmos) au cycle primaire.

Selon le budget 2015 de l'ASICoPe, les coûts moyens des élèves sont les suivants :

	Budget 2015	Budget 2014	Comptes 2013
Coût de l'élève primaire	Fr. 3'933.31	Fr. 3'832.55	Fr. 3'491.49
Coût de l'élève par habitant (primaire)	Fr. 344.13	Fr. 341.13	Fr. 239.56
Coût total du cycle primaire	Fr. 1'286'297.57	Fr. 1'218'342.75	Fr 848'745.73
Coût de l'élève secondaire	Fr. 4'496.70	Fr. 4'376.20	Fr. 4'190.87
Coût de l'élève par habitant (secondaire)	Fr. 163.37	Fr. 167.35	Fr 245.12
Coût total du cycle secondaire	Fr. 651'838.22	Fr. 602'851.58	Fr 954'730.91

Le budget comprend les dépenses qui ne sont pas prises en charge par l'Etat, dont les bâtiments, l'enseignement, les devoirs surveillés, les cantines, l'administration générale, les services médicaux et dentaires, les camps et courses scolaires, les activités culturelles et sportives, les transports et l'horaire continu pour le cycle secondaire.

Le coût estimé du primaire pour 2015 s'élève à Fr. 1'286'300.- (arrondi) et celui du secondaire à Fr. 651'840.- (arrondi). Le coût de l'élève final est calculé au moyen d'une pondération (50; 50) entre le coût de l'élève par cycle (primaire ou secondaire) et le coût de l'élève par habitant. Dont exemple :

Coût moyen du cycle primaire pour la commune de Cossonay, selon budget 2015 :

346 élèves x Fr. 3'933.31 (coût estimé de l'élève primaire) = Fr. 1'360'925.26

3'521 (habitants) x Fr 344.13 (coût estimé par habitant) = Fr 1'211'681.73

Fr 1'360.925.26 + Fr 1'211.681.73 = Fr. 2'572'606.99 : 2 = Fr 1'286'303.50. Ce montant est le résultat de pondération entre le coût de l'élève total et le coût de l'élève à l'habitant.

La différence entre le résultat final de cet exemple et le coût total mentionné dans le tableau est lié aux arrondis.

➤ SOCIAL (Centre 720)

Facture sociale prévisionnelle 2015

Variations entre les acomptes 2014 et les prévisions de la facture 2015

- | | |
|---|------------------------------|
| • PC à domicile et hébergement : | augmentation de 4.0 millions |
| • Assurance maladie : | augmentation de 9.2 millions |
| • RI + participation cantonale à l'ass.chômage : | augmentation de 7.0 millions |
| • Subventions et aides aux personnes handicapées : | augmentation de 3.8 millions |
| • Prestations pour la famille et autres prest. sociales : | augmentation de 6.4 millions |
| • Bourses d'études et d'apprentissage : | augmentation de 0.2 million |

Notre participation à la facture sociale est de
Elle se décompose de la manière suivante :

Fr. 2'290'776.-

- | | |
|--|---------------|
| • PC à domicile et hébergement | Fr. 726'674.- |
| • Assurance maladie | Fr. 227'534.- |
| • RI et particip. cantonale à l'ass.chômage | Fr. 800'186.- |
| • Subventions et aides aux personnes handicapées | Fr. 354'727.- |
| • Prestations pour la famille et autres prest.sociales | Fr. 90'174.- |
| • Bourses d'études et d'apprentissage | Fr. 91'481.- |

➤ **AMORTISSEMENTS**

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

*Échéances comptables
prévues*

230.3311 - Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement			
Rue Neuve, génie civil	Fr.	38'000.-	2027
Rue des Terreaux	Fr.	25'000.-	2042
Rue des Etangs et carrefour de la Poste	Fr.	66'700.-	2037
total 230.3311	Fr.	129'700.-	

230.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Transformation bâtiment Funiculaire	Fr.	95'000.-	2034
Bassin de rétention Allens	Fr.	86'890.-	2045
Zone d'arrêt de bus PAM	Fr.	8'670.-	2045
total 230.3312	Fr.	190'560.-	

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

357.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Parking des Chavannes	Fr.	38'520.-	2036
total 357.3312	Fr.	38'520.-	

360.3312/360.3312.1- Amortissements des bâtiments et constructions			
Bâtiment PAM 1	Fr.	104'710.-	2015
Création 5 classes PAM 1 & 2	Fr.	12'878.-	2039
total 360.3312/360.3312.1	Fr.	117'588.-	

361.3312/361.3312.1 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Part communale bât. PAM 3 Aula	Fr.	132'130.-	2020
Part école bâtiment PAM 3 Aula	Fr.	177'860.-	2020
total 361.3312/3312.1	Fr.	309'990.-	
362.3312.1 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Bâtiment PAM 2	Fr.	78'100.-	2023
total 362.3312.1	Fr.	78'100.-	
364.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Travaux de rénovation du Collège des Chavannes	Fr.	7'920.-	2043
total 364.3312	Fr.	7'920.-	
367.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Salle Polyvalente	Fr.	466'000.-	2045
total 367.3312	Fr.	466'000.-	
450.3312 - Amortissements des bâtiments et constructions			
Poursuite du programme d'installation de conteneurs enterrés	Fr.	10'000.-	2039
total 450.3312	Fr.	10'000.-	
460.3311 - Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement			
Rue Neuve EC+EU	Fr.	19'000.-	2027
total 460.3311	Fr.	19'000.-	
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	Fr.	1'394'978.-	

➤ **RESUME DU BUDGET 2015**

Compte tenu des éléments précités, la Municipalité a l'honneur de vous présenter ci-dessous le résumé du budget de la bourse communale pour l'exercice comptable 2015, soit :

Recettes	+ Fr.	17'431'486.-
Dépenses	- Fr.	16'915'789.-
Résultat avant amortissements	+ Fr.	515'697.-
Amortissements	- Fr.	1'394'978.-
Résultat après amortissements	- Fr.	879'281.-

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

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

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

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

CONCLUSIONS

LE CONSEIL COMMUNAL DE COSSONAY

- Vu le préavis municipal No 14/2014 relatif au budget 2015 de la bourse communale
- Après avoir pris connaissance du rapport de la commission des finances
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour

DECIDE

- D'adopter le budget de la bourse communale pour l'année 2015 tel que présenté.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

Le Secrétaire

G. Rime

C. Pouly

Délégué municipal : M. Claude Moinat, Municipal

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	* ADMINISTRATION GENERALE *	2'844'830.00	590'070.00	2'898'385.00	563'740.00	2'700'671.80	583'593.55
2	* FINANCES *	3'106'743.00	12'184'062.00	2'521'655.00	11'038'130.00	4'403'249.29	12'882'204.49
3	* DOMAINES ET BATIMENTS *	3'847'098.00	3'365'754.00	2'861'558.00	2'924'680.00	2'626'831.27	2'832'352.05
4	* TRAVAUX *	2'079'660.00	741'700.00	2'077'890.00	595'000.00	1'999'837.89	876'755.95
5	* INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES *	2'008'940.00		1'892'050.00		1'872'190.25	
6	* POLICE *	796'020.00	89'300.00	695'935.00	57'250.00	694'011.60	111'611.57
7	* SECURITE SOCIALE *	3'161'376.00		2'669'518.00		2'950'252.85	
8	* SERVICES INDUSTRIELS *	466'100.00	460'600.00	364'100.00	358'300.00	391'196.80	389'481.20
	TOTALISATION	18'310'767.00	17'431'486.00	15'981'091.00	15'537'100.00	17'638'241.75	17'675'998.81
	Résultat / bénéfice - perte		879'281.00		443'991.00	37'757.06	
	Recettes		17'431'486.00				
	Dépenses		16'915'789.00				
	Résultat avant amortissements		515'697.00				
	Amortissements		1'394'978.00				
	Résultat après amortissements		879'281.00				

STATISTIQUE GROUPEE
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

3	TOTAL DES CHARGES	18'310'767.00	4	TOTAL DES PRODUITS	17'431'486.00
30	Autorités et personnel	2'935'055.00	40	Impôts	9'649'600.00
31	Biens, services, marchandises	3'560'635.00	41	Patentes, concessions	84'000.00
32	Intérêts passifs	783'480.00	42	Revenus du patrimoine	3'477'734.00
33	Amortissements	1'559'178.00	43	Taxes, émoluments	1'431'360.00
35	Rembt particip. subventions collectivités publiques	7'975'309.00	44	Parts à des recettes cantonales	381'500.00
36	Aides et subventions	865'230.00	45	Particip. et remboursements de collectivités publiques	1'921'462.00
38	Attributions aux fonds spéciaux	155'050.00	48	Prél. sur fds et Financ. Spéciaux	9'000.00
39	Imputations Internes	476'830.00	49	Imputations internes	476'830.00
				Excédent de charges	879'281.00
	TOTAUX EGAUX	18'310'767.00			18'310'767.00

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	18'310'767.00		15'981'091.00		17'638'241.75	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	2'935'055.00		3'056'020.00		2'926'005.85	
300	Autorités et commissions	292'000.00		302'000.00		279'920.00	
301	Personnel adm.et exploitation	1'983'600.00		2'081'900.00		2'036'549.15	
303	Assurances sociales	190'385.00		198'740.00		191'872.65	
304	Caisse de pension	323'080.00		328'170.00		276'339.20	
305	Assurance maladie et accidents	67'390.00		69'310.00		77'814.60	
306	Indem. et remb.frais	60'600.00		55'600.00		48'379.50	
309	Autres charges autorités et personnel	18'000.00		20'300.00		15'130.75	
31	BIENS SERVICES MARCHANDISES	3'560'635.00		3'376'975.00		3'434'665.95	
310	Imprimés et fournit.bureaux	81'500.00		71'000.00		85'177.95	
311	Achat mob. mat.mach.véhicules	233'300.00		350'100.00		179'313.25	
312	Achat eau,énergie,combustible	452'320.00		386'530.00		404'604.60	
313	Autres fournit.et marchandises	67'700.00		65'600.00		38'917.00	
314	Entret.routes immeuble territoire	1'109'500.00		946'500.00		784'288.55	
315	Entr.objets mob.et instal.techn.	181'400.00		180'300.00		154'243.37	
316	Loyers fermages	840.00		18'340.00		2'118.30	
317	Réceptions et manifestations	52'000.00		52'000.00		50'223.50	
318	Honoraires et prest.de services	1'222'150.00		1'159'250.00		1'603'465.93	
319	Impôts taxes et frais divers	159'925.00		147'355.00		132'313.50	
32	INTERETS PASSIFS	783'480.00		375'035.00		309'037.26	
321	Intérêts des dettes à court terme	1'500.00		1'000.00		1'511.06	
322	Intérêts dettes moyen/long terme	768'980.00		354'035.00		294'548.73	
329	Intérêts rémunérateurs impôts	13'000.00		20'000.00		12'977.47	
33	AMORTISSEMENTS	1'559'178.00		1'031'548.00		2'321'934.87	
330	Amort.patrimoine financier	153'100.00		103'100.00		241'325.27	
331	Amort.oblig.patrim.administratif	1'406'078.00		928'448.00		898'278.00	
332	Autres amortissements dupatrimoine administratif					1'182'331.60	
35	REMB.PART.SUBV.A COLLECT.PUBL.	7'975'309.00		6'864'328.00		7'014'230.45	
351	Canton	2'935'286.00		2'459'883.00		2'704'910.50	
352	Communes et assoc.communes	5'040'023.00		4'404'445.00		4'309'319.95	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	865'230.00		773'775.00		831'813.05	

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
365	Aides subv. à inst.privées	784'230.00		712'775.00		756'487.10	
366	Aides individuelles	81'000.00		61'000.00		75'325.95	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	155'050.00		29'610.00		326'446.82	
380	Attributions aux fonds de réserveet de renouvellement	155'050.00		29'610.00		326'446.82	
39	IMPUTATIONS INTERNES	476'830.00		473'800.00		474'107.50	
390	Imputations internes de frais de personnel	476'830.00		473'800.00		474'107.50	

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		17'431'486.00		15'537'100.00		17'675'998.81
40	IMPOTS		9'649'600.00		8'288'100.00		9'572'193.75
400	Impôt revenu,fortune,personnel		7'990'100.00		6'550'100.00		8'205'183.62
401	Impôt bénéf.net/capital pers.moral		404'000.00		498'000.00		408'191.50
402	Impôt foncier		520'000.00		520'000.00		493'011.30
404	Droits de mutation		500'000.00		500'000.00		270'756.60
405	Impôt s/successions-donations		150'000.00		150'000.00		110'909.70
406	Impôt taxes s/possess et dépenses		35'500.00		40'000.00		35'952.40
409	Impôts récup.après défalcation		50'000.00		30'000.00		48'188.63
41	PATENTES, CONCESSIONS		84'000.00		84'000.00		81'916.60
410	Patentes		4'000.00		4'000.00		3'400.00
411	Concessions		80'000.00		80'000.00		78'516.60
42	REVENUS DU PATRIMOINE		3'477'734.00		3'009'670.00		3'517'937.75
422	Revenus capital patr.financier		161'340.00		126'340.00		162'033.15
423	Revenus immeubles patr.financier		138'600.00		135'200.00		186'182.00
424	Gains comptables sur plac.patr.fin						565'800.00
427	Revenus des immeubles patr.adm.		3'177'794.00		2'748'130.00		2'603'922.60
43	TAXES,EMOLUMENTS,PRODUITS VENTES		1'431'360.00		1'119'300.00		1'635'545.98
430	Taxes légales de remplacement						112'200.00
431	Emoluments		44'700.00		44'650.00		53'338.95
434	Taxes raccordement/utilisation		680'000.00		438'000.00		558'133.62
435	Ventes et prestations services		592'260.00		552'150.00		762'109.06
436	Remboursements de tiers		36'100.00		36'000.00		52'382.73
437	Amendes		70'000.00		40'000.00		77'079.42
439	Autres recettes		8'300.00		8'500.00		20'302.20
44	PART A DES RECETTES CANTONALES		381'500.00		251'500.00		381'922.30
441	Part à des recettes cantonales		381'500.00		251'500.00		381'922.30
45	PARTICIP./REMBOURS.COLLECT.PUBLIQUE		1'921'462.00		2'301'730.00		2'004'390.70
451	Canton		2'000.00		2'000.00		13'911.25
452	Communes et assoc.communes		1'919'462.00		2'299'730.00		1'990'479.45

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
48	PRELEV.SUR FONDS ET FIN.SPECIAUX		9'000.00		9'000.00		7'984.23
480	Prélèvements sur fond de réserveet de renouvellement		9'000.00		9'000.00		7'984.23
49	IMPUTATIONS INTERNES		476'830.00		473'800.00		474'107.50
490	Imputations internes		476'830.00		473'800.00		474'107.50

Présentation succincte

		Budget 2015		Budget 2014		Budget 2015		Budget 2014		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
10	Autorités et Municipalité	380'190.00	20'000.00	392'400.00	20'000.00					
11	Administration	1'357'410.00	504'330.00	1'389'730.00	476'800.00					
15	Affaires Culturelles+Loisirs	552'710.00	9'640.00	593'710.00	10'840.00					
16	Tourisme	13'600.00	3'500.00	6'930.00	3'500.00					
17	Sports	139'090.00	1'000.00	139'990.00	1'000.00					
18	Transports publics	325'930.00	51'600.00	299'625.00	51'600.00					
19	Informatique	75'900.00		76'000.00						
						Total Admin. générale				
20	Contentieux	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	2'844'830.00	590'070.00	2'898'385.00	563'740.00	
21	Impôts	184'000.00	10'213'600.00	139'500.00	8'692'100.00					
22	Service financier	2'598'483.00	1'966'462.00	2'131'295.00	2'342'030.00					
23	Amortissements et réserves	320'260.00		246'860.00		Total Finances	12'184'062.00	2'521'655.00	11'038'130.00	
31	Domaines	97'710.00	139'600.00	101'870.00	136'200.00					
32	Forêts	122'800.00	28'000.00	128'400.00	23'000.00	Total Domaines et Forêts	167'600.00	230'270.00	159'200.00	
350	Bâtiments Divers	172'910.00	204'000.00	175'070.00	230'000.00					
350.01	Bâtiment Gendarmerie	7'700.00	48'300.00	7'700.00	48'300.00					
350.02	Salle Polyvalente									
351	Bâtiment Placette 13	44'300.00	53'520.00	42'800.00	53'520.00					
352	Bâtiment Administratif	44'400.00	58'200.00	46'850.00	58'200.00					
353	Bâtiment Espace Landry	15'900.00	13'500.00	16'100.00	16'000.00					
354	Bâtiment Eglise	88'975.00		76'900.00						
354.01	Bâtiment Maison Ville	25'500.00	6'300.00	25'400.00	6'150.00					
355	Bâtiment du Funiculaire	71'300.00	93'000.00	78'300.00	93'000.00					
356	Jura-Club	22'250.00	5'000.00	7'250.00	4'000.00					
357	Parking des Chavannes	191'810.00	267'000.00	241'645.00	245'000.00					
357.01	Statio.sur le domaine public	66'800.00	133'000.00	67'400.00	82'000.00					
358	Bâtiment Le Squat	8'200.00		9'100.00						
359	Bâtiments Rue Neuve	113'370.00	155'160.00	129'650.00	155'160.00	Total Bât.sans les écoles	1'036'980.00	924'165.00	991'330.00	
360	Pam 1	424'748.00	305'850.00	436'378.00	474'920.00					
361	Pam 3	705'800.00	495'800.00	709'845.00	533'210.00					
362	Pam 2	338'965.00	565'600.00	333'910.00	573'810.00					
364	Collège des Chavannes	117'570.00	115'900.00	123'390.00	128'850.00					
365	Appartement des Chavannes	2'500.00	15'960.00	2'500.00	15'960.00					
366	PAM 4	41'860.00	41'860.00	47'400.00	47'400.00					
367	Bâtiment salle polyvalente	1'121'730.00	620'204.00	53'700.00		Total Bâtiments Ecoles	2'161'174.00	1'707'123.00	1'774'150.00	
40	Administration	76'500.00		94'000.00						
42	Urbanisme	479'900.00	80'500.00	514'030.00	80'500.00					
43	Routes	600'080.00	76'000.00	548'730.00	71'000.00					
44	Parcs,Promenades,Cimetière	173'030.00	1'500.00	188'440.00	1'500.00					
45	Ordures Ménagères, Déchets	519'150.00	402'700.00	586'690.00	311'000.00					
46	Réseau Egoûts et Epuration	181'000.00	181'000.00	131'000.00	131'000.00					
47	Cours d'eau	50'000.00		15'000.00		Total Travaux	741'700.00	2'077'890.00	595'000.00	
51	Enseignement primaire	1'286'300.00		1'218'350.00						
52	Enseignement secondaire	651'840.00		602'900.00						
54	Orientation professionnelle	6'000.00		6'000.00						
58	Temples et Cultes	64'800.00		64'800.00		Total Instruction publ. et cultes	0.00	1'892'050.00	0.00	
						Report				
							13'887'271.00	16'881'586.00	12'251'538.00	15'121'550.00

Présentation succincte

Budget 2015
Charges Revenus

Budget 2014
Charges Revenus

Budget 2015
Charges Revenus

Budget 2014
Charges Revenus

Report

13'887'271.00 16'881'586.00 **12'251'538.00** 15'121'550.00

60	Administration				
61	Corps de Police	552'320.00	74'500.00	469'095.00	42'650.00
62	Office de la Population	84'200.00	14'700.00	75'940.00	14'500.00
63	Police du comm.et sanitaire	1'000.00		2'000.00	
64	Service des inhumations	4'000.00	100.00	3'500.00	100.00
65	Défense incendie	86'000.00		77'000.00	
66	Protection civile	68'500.00		68'400.00	
71	Régionalisation Aide Sociale	565'200.00		528'500.00	
72	Prévoyance soc.cantonale	2'290'776.00		1'852'468.00	
73	Santé Publique	305'400.00		288'550.00	
81	Service des eaux	466'100.00	460'600.00	364'100.00	358'300.00

Total Police

796'020.00 89'300.00 **695'935.00** 57'250.00

Total Sécurité Sociale

3'161'376.00 0.00 **2'669'518.00** 0.00

Total Services Industriels

466'100.00 460'600.00 **364'100.00** 358'300.00

TOTALX

18'310'767.00 17'431'486.00 **15'981'091.00** 15'537'100.00

Excédent charges/revenus

879'281.00 **443'991.00**