

COMMUNE DE VAUX S/MORGES



BUDGET 2015

PREAVIS MUNICIPAL

PAGES :	1	A	5	PREAVIS MUNICIPAL
	6	A	15	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	16			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	17			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	18			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION
	19	A	20	PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

PREAVIS MUNICIPAL

concernant le budget 2015

Conseil général de Vaux s/Morges, séance du 29 octobre 2014

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous soumettons à votre approbation le projet de budget pour l'année 2015 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2015	Budget 2014	Comptes 2013
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	6'398'700.00	5'851'400.00	5'261'349.94
- ménage communal	6'350'400.00	5'792'000.00	5'142'303.99
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, défense incendie)</i>	48'300.00	59'400.00	119'045.95
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-6'336'300.00	-5'838'400.00	-5'255'652.42
- ménage communal	-6'253'000.00	-5'754'000.00	-5'181'642.77
- <i>financements spéciaux</i>	-83'300.00	-84'400.00	-74'009.65
Marge d'autofinancement :	62'400.00	13'000.00	5'697.52
- ménage communal	97'400.00	38'000.00	-39'338.78
- <i>financements spéciaux</i>	-35'000.00	-25'000.00	45'036.30
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	13'595.00
- facture sociale	0.00	0.00	35'130.00
- attribution au fonds de réserve/provision	0.00	0.00	-48'725.00
Prélèvement à des fonds de réserve :			
- ménage communal	0.00	0.00	30'229.80
- <i>financements spéciaux</i>	15'200.00	13'800.00	0.00
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-33'500.00	-33'500.00	-58'229.80
- <i>financements spéciaux</i>	-3'400.00	-3'400.00	-60'920.30
Excédent des revenus / charges (+/-)	40'700.00	-10'100.00	-83'222.78

Le budget 2015 présente un excédent des revenus de Fr. 40'700.- contre un excédent des charges de Fr. 10'100.- au budget 2014. La marge d'autofinancement s'élève à Fr. 62'400.- contre Fr. 13'000.- en 2014. Les variations se situent principalement dans les postes suivants :

1) Dans les revenus :

- Recettes fiscales ordinaires personnes physiques, augmentation présumée des taxations	+	Fr.	500'000.00
- Service financier, produit des placements	+	Fr.	9'300.00
- Bâtiments/immeuble locatif "Pierrafuz", loyers des nouveaux logements (voir explication page n° 3)	+	Fr.	54'100.00
- Ordures ménagères et déchets, les taxes déchets (par habitant et au poids) ont été budgétées sur la base des éléments relatifs à la facturation de l'année 2013	-	Fr.	11'300.00

2) Dans les charges :

- Impôts, augmentation des intérêts bonifiés	+	Fr.	8'000.00
- Fonds de péréquation "net", augmentation	+	Fr.	66'800.00
- Bâtiments/refuge, création d'une nouvelle section suite à la construction en 2014	+	Fr.	27'000.00
- Urbanisme et territoire, augmentation	+	Fr.	11'000.00
- Routes, augmentation	+	Fr.	15'000.00
- Enseignement primaire/secondaire, diminution	-	Fr.	16'000.00
- Facture sociale, augmentation	+	Fr.	366'300.00
- Santé publique, augmentation	+	Fr.	11'400.00

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2015 :

Finances

Le produit de **l'impôt sur le revenu et la fortune** a été chiffré à Fr. 5'5000'000.-. Ce montant est estimé en tenant compte de la situation fiscale particulière de notre commune et sur la base des renseignements que nous avons pu réunir concernant :

- Taxations définitives de l'année 2012 et perspectives pour l'année 2015,
- maintien du coefficient communal à 39 %, selon l'arrêt communal d'imposition présenté séparément au Conseil général.

Les montants concernant le **fond de péréquation directe** (alimentation et redistribution) et la **facture sociale** ont été budgété sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2013 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2015 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2016. La comparaison de l'évolution depuis 2013 est la

	Budget 2015 acpte provisoire	Budget 2014 acpte provisoire	Décompte définitif 2013
Alimentation fonds de péréquation (charges)	1'060'300.00	993'200.00	1'023'405.00
Distribution fonds de péréquation (revenu)	-17'800.00	-17'500.00	-17'799.00
Montant "net" à charge de la commune	1'042'500.00	975'700.00	1'005'606.00
Facture sociale	4'142'400.00	3'776'100.00	3'183'592.00
	5'184'900.00	4'751'800.00	4'189'198.00

Le **revenu des capitaux du patrimoine financier** a été chiffré à Fr. 18'000.- contre Fr. 8'700.- au budget 2014.

Bâtiments

Le total des dépenses prévues pour l'ensemble des bâtiments (intérêts et amortissements compris) s'élève à Fr. 399'200.- contre Fr. 369'400.- au budget 2014 et le total des recettes prévues s'élève à Fr. 555'300.- contre Fr. 494'200.- au budget 2014. Les variations principales sont les suivantes :

Les loyers de l'immeuble locatif Pierratuz "section 356" ont été budgétés sur la base de l'état locatif au 30.09.2014 (tous les appartements sont loués depuis le 01.08.2014). Au budget 2014 nous nous étions basés sur la situation au 01.10.2013 et sur une estimation prudente du produit des loyers des appartements non loués.

Nous avons budgété les charges et recettes du refuge construit en 2014 dans la nouvelle section "357".

Travaux

Le total des charges de ce dicastère s'élève à Fr. 154'800.- contre Fr. 120'200.- au budget 2014. Il comprend notamment les dépenses suivantes :

Urbanisme et territoire

420.318	Honoraires divers urbanisme (y compris travaux préparatoire pour le PGA)	Fr.	15'000.00
	Honoraires conseils juridiques	Fr.	4'000.00

Routes

430.314	Entretien courant/périodique (y compris entretien des bordures et amélioration accès au refuge)	Fr.	25'000.00
---------	---	-----	-----------

Ordures ménagères et déchets

450.3181	Honoraires pour étude amélioration déchetterie intercommunale, reporté de 2014	Fr.	5'000.00
----------	--	-----	----------

Enseignement primaire et secondaire

Les dépenses pour l'enseignement primaire et secondaire ont été budgétées sur la base des indications fournies par l' Etablissement d'Apples-Bière (ASIABE) auquel nous sommes rattaché. Le coût total de l'enseignement pour l'année 2015 est budgété à Fr. 98'000.- contre Fr. 114'000.- en 2014.

L'effectif à la rentrée scolaire 2014-2015 est de 12 élèves en primaire et 9 en secondaire (2013-2014 : 17 élèves en primaire et 11 élèves en secondaire). Ce nombre d'élève devrait varier durant l'année scolaire.

Participations pour la prévoyance sociale (compte 720.351)

Facture sociale, voir chapitre "Finances".

Dans les pages qui suivent, le budget 2015 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2014 et aux comptes 2013. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite en bleu directement après les rubriques concernées.

Le plan des dépenses d'investissement, présenté au Conseil mais non soumis au vote (article 18 du règlement mentionné au début de ce préavis), est reproduit en pages 19 à 20.

CONCLUSION

Au terme de ce rapport, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

LE CONSEIL GENERAL DE VAUX-S/MORGES

- vu le préavis de la Municipalité
- ouï le rapport de la commission ad hoc

DECIDE

d'adopter le projet de budget pour l'année 2015 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 6 octobre 2014.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

V. Denis

R. Stoudmann

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	190'000.00	6'700.00	194'200.00	8'700.00	164'268.92	4'256.60
10	Autorités	45'000.00		45'000.00		41'703.10	
100.300	Traitements Municipalité et Conseil général	29'000.00		29'000.00		25'418.45	
100.306	Indemnités et remboursement de frais	16'000.00		16'000.00		16'284.65	
11	Administration	145'000.00	6'700.00	149'200.00	8'700.00	122'565.82	4'256.60
110.301	Traitements du personnel	46'900.00		43'000.00		42'864.95	
	<i>- Secrétaire municipal et boursière (nouveau contrat dès le 01.07.2014, intégration de prestations spéciales au traitement fixe, voir diminution compte 110.318)</i>						
110.303	Assurances sociales, part employeur	7'000.00		7'000.00		5'974.80	
110.304	Caisse de pension, part employeur	4'100.00		3'500.00		3'394.80	
110.305	Assurances maladie et accidents	1'100.00		1'400.00		1'046.45	
110.306	Remboursement frais personnel communal	500.00		500.00			
110.309	Autres charges autorités et personnel	6'000.00		8'000.00		2'686.50	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		4'000.00		2'344.80	
110.311	Achat mobilier et matériel de bureau	3'000.00		3'000.00		2'400.00	
110.313	Achats de vin	2'000.00		2'500.00		1'239.60	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	1'000.00		1'000.00		362.89	
110.317	Réceptions et manifestations	10'000.00		15'000.00		5'357.05	
110.318	Honoraires et prestations de service	24'500.00		28'000.00		19'273.05	
	<i>- Honoraires pour études immobilières et divers : Fr. 5'000.-</i>						
	<i>- Participation charges sociales/frais généraux boursière, honoraires révision comptes communaux, maintenance informatique équipement du greffe et divers : Fr. 19'500.-</i>						
110.3181	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	3'000.00		3'500.00		2'632.58	
110.3186	Primes d'assurances	1'100.00		1'100.00		1'058.30	
110.319	Cotisations	1'600.00		1'600.00		1'548.20	
110.351	Parts à des charges cantonales	11'500.00		10'600.00		9'384.35	
	<i>- Participation lignes de trafic régional touristique et urbain du bassin Morges-Cossonay</i>						
110.352	Parts à des charges d'autres communes	5'700.00		5'500.00		4'287.50	
110.365	Dons, aides, subventions	13'000.00		10'000.00		16'710.00	
110.435	Ventes de vin		500.00		2'500.00		72.00
110.439	Autres recettes		2'000.00		2'000.00		1'484.60
110.490	Imputations internes		4'200.00		4'200.00		2'700.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1'197'300.00	5'782'900.00	1'120'100.00	5'278'600.00	1'120'443.63	4'819'491.59
21	Impôts	135'000.00	5'569'900.00	124'900.00	5'068'200.00	51'280.83	4'638'371.07
210.301	Traitements du personnel	6'300.00		4'900.00		4'847.90	
210.318	Emoluments et frais de perception	7'700.00		7'000.00		6'541.25	
210.329	Intérêts et ristournes sur impôts	121'000.00		113'000.00		39'891.68	
210.400	Impôts revenu, fortune, personnel		5'500'000.00		5'000'000.00		4'569'240.82
210.4004	Prestations en capital						8'076.45
210.401	Impôts des sociétés		10'000.00		10'000.00		8'075.35
210.402	Impôt foncier		51'800.00		50'000.00		51'788.95
210.404	Droits de mutation		5'000.00		5'000.00		6.90
210.405	Impôts sur les successions et donations						107.20
210.406	Impôts sur les chiens et divertissements		500.00		600.00		435.00
210.422	Intérêts de retard et récupérations		600.00		600.00		640.40
210.441	Part impôt sur gains immobiliers		2'000.00		2'000.00		
22	Service financier	1'062'300.00	213'000.00	995'200.00	210'400.00	1'069'162.80	181'120.52
220.318	Frais bancaires	1'000.00		1'000.00		731.80	
220.321	Intérêts des dettes à court terme	1'000.00		1'000.00			
220.329	Intérêts divers					10'000.00	
220.352	Parts à des charges d'autres communes (fds péréquation)	1'060'300.00		993'200.00		1'044'836.00	
	- Voir préavis municipal page n° 3						
220.380	Attribution provision péréquations financières/facture sociale					13'595.00	
220.422	Revenu capitaux patrimoine financier		18'000.00		8'700.00		28'102.77
	- Produits des capitaux disponibles et actions Romande Energie						
220.425	Revenu capitaux patrimoine administratif		100.00		100.00		12.00
220.441	Produit de la taxe sur le CO2		100.00		100.00		10.75
220.452	Remboursement d'autres communes (fds péréquation)		17'800.00		17'500.00		16'600.00
	- Voir préavis municipal page n° 3						
220.4522	Fonds péréquation, décompte année précédente						13'595.00
220.490	Imputations internes		177'000.00		184'000.00		122'800.00
	- Contre-partie des intérêts sur les bâtiments locatifs "Essertine s/Yverdon", "Reverolle" et "Pierrafuz" (voir compte 351.390, 352.390 et 356.390)						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	430'200.00	560'300.00	402'400.00	504'200.00	334'798.02	333'691.40
31	Terrain	18'000.00	4'000.00	18'000.00	4'000.00		4'171.50
310.314	Entretien des terrains	18'000.00		18'000.00			
	- <i>Y compris drainages terrains agricoles communaux</i>						
310.423	Location des terrains		4'000.00		4'000.00		4'171.50
32	Forêts	13'000.00	1'000.00	15'000.00	6'000.00	19'423.50	6'710.00
320.313	Achats plants et fournitures	1'000.00		1'000.00		330.50	
320.314	Entretien des forêts	10'000.00		10'000.00		17'051.40	
320.352	Part. à des charges d'autres communes	2'000.00		4'000.00		2'041.60	
320.435	Vente de bois				5'000.00		6'710.00
	- <i>Les coupes de bois vont être faites tous les deux ans au lieu de coupes annuelles</i>						
320.465	Participations et subventions de tiers		1'000.00		1'000.00		
35	Bâtiments communaux	399'200.00	555'300.00	369'400.00	494'200.00	315'374.52	322'809.90
350	Maison de commune / Bâtiment adm. et Chapelle	19'000.00		16'500.00		53'887.45	24'000.00
350.301	Salaires de concierges	5'000.00		5'000.00		3'800.00	
350.311	Achat de mobilier et de matériel	1'500.00		1'500.00		597.25	
350.312	Achats eau, électricité et combustible	4'000.00		1'500.00		16'648.85	
	- <i>Prise en compte du chauffage</i>						
350.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		62.00	
350.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00		31'402.30	
350.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00			
350.318	Honoraires et primes d'assurances	1'500.00		1'500.00		1'377.05	
350.480	Prélèvement au fonds de réserve bâtiments communaux						24'000.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Immeuble locatif Essertines s/Yverdon	77'600.00	106'000.00	73'600.00	105'000.00	74'846.90	105'398.80
351.301	Salaire des concierges	5'000.00		5'000.00		4'575.10	
351.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
351.310	Frais d'annonces	500.00		500.00		129.60	
351.311	Achat de mobilier et de matériel	3'000.00		3'000.00		1'600.00	
351.312	Achats eau, électricité et combustible	8'000.00		4'000.00		8'457.20	
	<i>- Y compris frais de chauffage d'un appartement au forfait (voir compte 351.436)</i>						
351.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		375.80	
351.314	Entretien courant	8'000.00		8'000.00		7'985.10	
351.315	Entretien installations et équipements	5'000.00		5'000.00		5'714.00	
351.318	Honoraires et primes d'assurances	8'000.00		8'000.00		6'944.10	
351.319	Impôts et taxes	700.00		700.00		566.00	
351.330	Amortissement	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
351.380	Attribution au fonds de rénovation	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
351.390	Imputations internes	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
	<i>- Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement partiel par fonds étrangers</i>						
351.423	Revenus immeuble patrimoine financier		100'200.00		104'000.00		103'920.00
351.436	Remboursements de tiers		5'800.00		1'000.00		1'478.80
	<i>- Y compris forfait chauffage d'un appartement</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Immeuble locatif Reverolle	54'700.00	74'000.00	47'800.00	74'000.00	46'345.45	74'178.35
352.301	Salaires des concierges	1'000.00					
352.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
352.310	Frais d'annonces	500.00		500.00			
352.312	Achats eau, électricité et combustible	900.00		1'000.00		128.20	
352.314	Entretien courant	9'000.00		3'000.00		4'252.00	
	- Y compris réfection d'un drainage du côté des garages						
352.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		264.60	
352.318	Honoraires et primes d'assurances	4'400.00		4'400.00		4'360.85	
352.319	Impôts et taxes	1'000.00		1'000.00		839.80	
352.330	Amortissement	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
352.380	Attribution au fonds de rénovation	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
352.390	Imputations internes	22'500.00		22'500.00		22'500.00	
	- Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement partiel par fonds étrangers						
352.423	Revenus immeuble patrimoine financier		73'400.00		73'400.00		73'590.00
352.436	Remboursements de tiers		600.00		600.00		588.35
353	Immeuble la Forge	10'100.00	40'800.00	10'100.00	40'800.00	19'474.95	42'722.75
353.310	Frais d'annonces					129.60	
353.311	Achat de mobilier et de matériel					1'695.00	
353.312	Achats eau, électricité et combustible	500.00		500.00		5'890.15	
353.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00		2'059.55	
353.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		2'145.75	
353.318	Honoraires et primes d'assurances	2'600.00		2'600.00		2'554.90	
353.380	Attribution au fonds de rénovation	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
353.423	Revenus immeubles patrimoine financier		40'800.00		40'800.00		40'800.00
353.436	Remboursements de tiers						1'922.75
354	Collège intercommunal de Chaniaz/ACIC	31'200.00		31'300.00		26'620.22	
354.352	Participation A.C.I.C.	31'200.00		31'300.00		26'620.22	
355	Maison de commune / appartement	4'700.00	14'400.00	4'200.00	14'400.00	4'189.50	14'400.00
355.312	Achats eau, électricité et combustible	1'500.00		1'000.00		1'324.40	
355.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00			
355.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		1'577.15	
355.318	Honoraires et primes d'assurances	1'200.00		1'200.00		1'287.95	
355.427	Revenus immeubles patrimoine administratif		14'400.00		14'400.00		14'400.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
356	Immeuble locatif Pierrafuz	174'900.00	314'100.00	185'900.00	260'000.00	90'010.05	62'110.00
356.301	Salaire des concierges	7'000.00		12'000.00			
356.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
356.312	Achats eau, électricité et combustible	6'000.00		6'000.00		1'036.10	
356.313	Fournitures et marchandises	2'000.00		2'000.00			
356.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00			
356.315	Entretien installations et équipements	3'000.00		3'000.00			
356.318	Honoraires et primes d'assurances	19'000.00		18'000.00		12'673.95	
356.319	Impôts et taxes	2'000.00		2'000.00			
356.390	Imputations internes	130'500.00		137'500.00		76'300.00	
	<i>- Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement partiel par fonds étrangers</i>						
356.423	Revenus immeuble patrimoine financier		314'100.00		260'000.00		62'110.00
	<i>- Tous les appartements sont loués</i>						
357	Refuge	27'000.00	6'000.00				
357.301	Salaire des concierges	2'000.00					
357.311	Achat de mobilier et de matériel	20'000.00					
	<i>- Mobilier pour 10 places supplémentaires : Fr. 7'500.-</i>						
	<i>- Gril extérieur fixe : Fr. 2'500.-</i>						
	<i>- Système protection tables et gril extérieur : Fr. 1'500.-</i>						
	<i>- Bûcher : Fr. 7'000.-</i>						
	<i>- Surpresseur : Fr. 1'500.-</i>						
357.312	Achats eau, électricité et combustible	3'000.00					
	<i>- Vidange de la fosse</i>						
357.313	Fournitures et marchandises	500.00					
357.314	Entretien courant	500.00					
357.315	Entretien installations et équipements	500.00					
357.318	Honoraires et primes d'assurances	500.00					
357.427	Location du refuge		6'000.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	154'800.00	64'000.00	120'200.00	73'700.00	187'057.85	129'235.15
42	Urbanisme et territoire	21'700.00	500.00	10'700.00	500.00	9'218.55	3'959.40
420.310	Frais d'enquêtes constructions	1'200.00		1'200.00		1'083.95	
420.318	Honoraires et prestations de service	19'000.00		8'000.00		6'682.10	
	<i>- Honoraires divers urbanisme (y compris travaux préparatoire pour le PGA) : Fr. 15'000.-</i>						
	<i>- Honoraires conseils juridiques : Fr. 4'000.-</i>						
420.352	Participation à l'A.R.C.A.M.	1'500.00		1'500.00		1'452.50	
420.431	Emoluments permis de construire		500.00		500.00		3'959.40
43	Routes	29'000.00		14'000.00		22'538.30	
430.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00		772.05	
430.312	Electricité éclairage public	3'000.00		3'000.00		2'686.25	
430.314	Entretien des routes et éclairage public	25'000.00		10'000.00		19'080.00	
	<i>- Y compris entretien des bordures et amélioration accès refuge</i>						
44	Parcs, Places, Cimetière, Voirie	20'500.00		12'500.00		26'094.05	6'229.80
440.313	Fournitures diverses	1'500.00		1'500.00		2'104.35	
440.314	Entretien					1'789.90	
440.332	Amortissement supplémentaire du patrimoine administratif					6'229.80	
440.352	Participation entente intercommunale voirie	19'000.00		11'000.00		15'970.00	
440.480	Prélèvement au fonds de réserve						6'229.80
45	Ordures ménagères et déchets	38'400.00	21'300.00	41'400.00	32'600.00	27'610.80	17'449.80
450.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00		10.00	
450.315	Entretien/maintenance molok	1'000.00		4'000.00			
450.318	Enlèvement et élimination des ordures	10'000.00		12'000.00		8'456.60	
450.3181	Honoraires et prestations de service	5'000.00		5'000.00			
	<i>- Honoraires étude amélioration déchetterie intercommunale, reporté de 2014</i>						
450.331	Amortissement du patrimoine administratif	3'400.00		3'400.00		4'000.00	
	<i>- Amortissement équipement molok</i>						
450.352	Participation déchetterie intercommunale	15'000.00		13'000.00		13'644.20	
450.390	Imputations internes	3'000.00		3'000.00		1'500.00	
450.434	Taxe déchets		20'300.00		31'600.00		15'943.50
	<i>- Sur base facturation 2013</i>						
450.435	Ventes produits de récupération		1'000.00		1'000.00		1'506.30

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Egouts et épuration	42'200.00	42'200.00	40'600.00	40'600.00	101'596.15	101'596.15
460.301	Traitements du personnel	1'300.00		1'000.00		969.60	
460.314	Entretien canalisations et collecteurs communaux	5'000.00		5'000.00		7'112.30	
460.318	Honoraires et prestations de service	2'000.00		2'000.00		670.25	
460.352	Participations versées à l'E.R.M.	32'700.00		31'400.00		34'723.70	
460.381	Attribution au fonds de réserve collecteurs/épuration					56'920.30	
460.390	Imputations internes	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
460.4341	Taxes d'introduction		2'500.00		2'500.00		77'099.25
460.4342	Taxe d'entretien et d'épuration		24'500.00		24'300.00		24'496.90
460.481	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration		15'200.00		13'800.00		
	<i>- Prélèvement au fonds de réserve égouts/épuration excédent des charges de la section</i>						
47	Cours d'eau et rives	3'000.00		1'000.00			
470.314	Entretien	3'000.00		1'000.00			
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	102'000.00		118'500.00		111'924.00	
51	Enseignement primaire	56'000.00		54'000.00		45'316.20	
510.352	Participations Etablissements Apples-Bière	56'000.00		54'000.00		45'316.20	
52	Enseignement secondaire	42'000.00		60'000.00		63'928.20	
520.352	Participations Etablissements Apples-Bières / Morges	42'000.00		60'000.00		63'928.20	
54	Office d'orientation professionnelle	500.00		500.00		262.10	
540.352	Participation versée à Commune de Morges	500.00		500.00		262.10	
58	Temple et cultes	3'500.00		4'000.00		2'417.50	
580.301	Traitement organiste	1'500.00		1'500.00		1'320.00	
580.315	Entretien orgues et horloges	1'000.00		1'000.00		130.00	
580.365	Participations versées aux paroisses	1'000.00		1'500.00		967.50	

Budget par ordre administratif

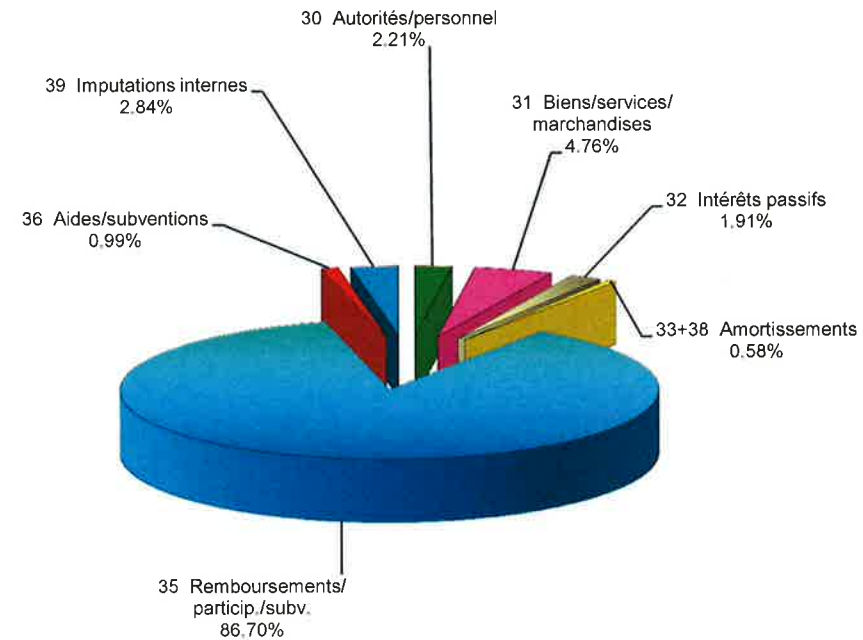
Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	107'100.00		105'800.00		125'731.40	18'500.00
61	Corps de police	95'000.00		95'000.00		97'647.00	
610.351	Participation versée au Canton	95'000.00		95'000.00		92'335.00	
610.3512	Réforme de la police, décompte année précédente					5'312.00	
63	Police sanitaire	1'000.00		1'000.00		501.40	
630.352	Frais de police sanitaire	1'000.00		1'000.00		501.40	
64	Service des inhumations	1'500.00		500.00			
640.318	Frais décès et inhumations	1'500.00		500.00			
65	Défense contre l'incendie	6'100.00		5'800.00		5'723.00	
650.352	Participation détachement intercommunal SDIS	6'100.00		5'800.00		5'723.00	
66	Protection civile	3'500.00		3'500.00		21'860.00	18'500.00
660.352	Participations O.R.P.C.	3'500.00		3'500.00		3'360.00	
660.380	Attribution au fonds pour abri collectif PC					18'500.00	
660.430	Contributions dispense abri PC						18'500.00
7	SECURITE SOCIALE	4'191'800.00		3'814'100.00		3'379'303.70	35'130.00
72	Prévoyance sociale	4'142'400.00		3'776'100.00		3'342'919.00	35'130.00
720.351	Participation versée au Canton (facture sociale)	4'142'400.00		3'776'100.00		3'307'789.00	
	- Voir préavis municipal page n° 3						
720.380	Attribution provision facture sociale					35'130.00	
720.4512	Facture sociale, décompte année précédente						35'130.00
73	Santé publique	49'400.00		38'000.00		36'384.70	
730.365	Contributions à divers organismes	49'400.00		38'000.00		36'384.70	
	- Entrée de secours, Espace Prévention, Centre Couvaloup et divers : Fr. 1'400.-						
	- AVASAD : Fr. 15'300.-						
	- AJEMA (réseau accueil de jour Morges-Aubonne) : Fr. 30'300.-						
	- Contribution Fondation accueil de jour des enfants (LAJE) : Fr. 900.-						
	- ARASMAC : Fr. 100.-						
	- Musique : Fr. 1'400.-						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	190'000.00	6'700.00	194'200.00	8'700.00	164'268.92	4'256.60
2	Finances	1'197'300.00	5'782'900.00	1'120'100.00	5'278'600.00	1'120'443.63	4'819'491.59
3	Domaines et bâtiments	430'200.00	560'300.00	402'400.00	504'200.00	334'798.02	333'691.40
4	Travaux	154'800.00	64'000.00	120'200.00	73'700.00	187'057.85	129'235.15
5	Instruction publique et cultes	102'000.00	0.00	118'500.00	0.00	111'924.00	0.00
6	Police	107'100.00	0.00	105'800.00	0.00	125'731.40	18'500.00
7	Sécurité sociale	4'191'800.00	0.00	3'814'100.00	0.00	3'379'303.70	35'130.00
	Totaux	6'373'200.00	6'413'900.00	5'875'300.00	5'865'200.00	5'423'527.52	5'340'304.74
	Excédent des charges				10'100.00		83'222.78
	Excédent des revenus	40'700.00					
		6'413'900.00	6'413'900.00	5'875'300.00	5'875'300.00	5'423'527.52	5'423'527.52

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

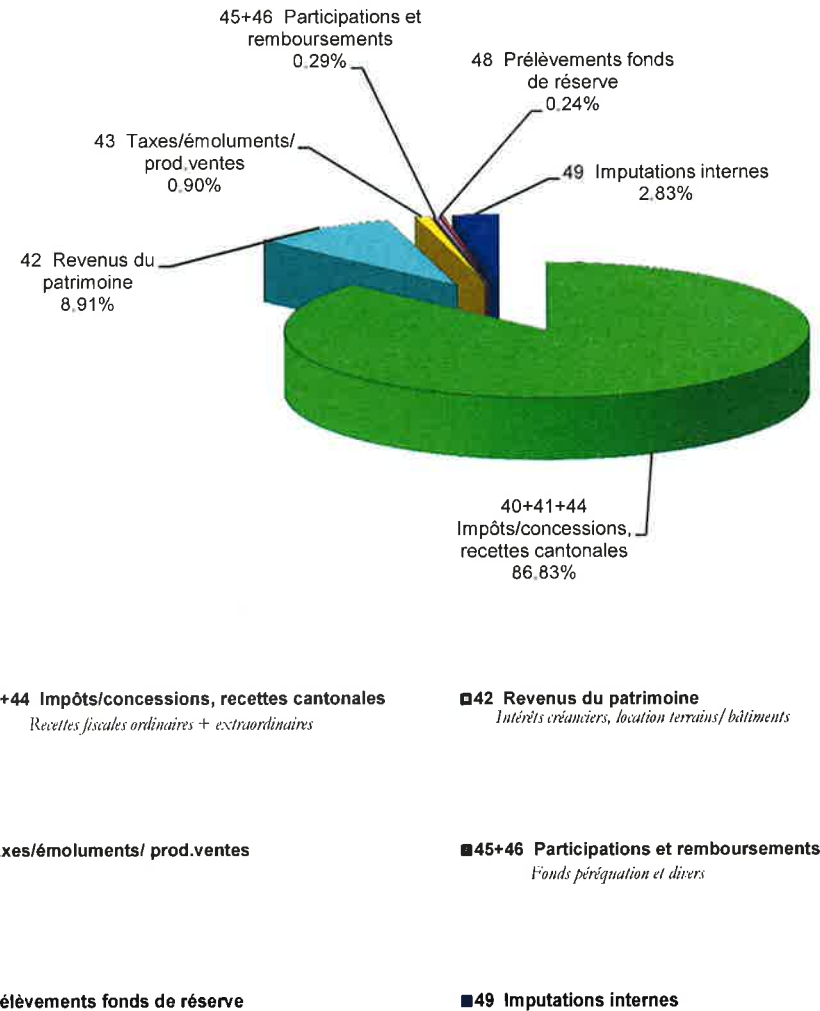
	Budget 2015	Budget 2014
3 Charges	6'373'200.00	5'875'300.00
30 Autorités et personnel	140'900.00	139'000.00
300 Autorités et commissions	29'000.00	29'000.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	76'000.00	72'400.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	7'000.00	7'000.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	4'100.00	3'500.00
305 Assurances accidents et maladies	1'100.00	1'400.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	17'700.00	17'700.00
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0.00	0.00
308 Personnel intérimaire	0.00	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	6'000.00	8'000.00
31 Biens, services, marchandises	303'400.00	250'300.00
310 Imprimés et fournitures de bureau	5'200.00	6'200.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	29'500.00	9'500.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	26'900.00	17'000.00
313 Autres fournitures et marchandises	8'500.00	8'500.00
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	90'500.00	67'000.00
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	15'500.00	18'000.00
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	0.00	0.00
317 Réceptions et manifestations	10'000.00	15'000.00
318 Honoraires et prestations de services	112'000.00	103'800.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	5'300.00	5'300.00
32 Intérêts passifs	122'000.00	114'000.00
321 Intérêts des dettes à court terme	1'000.00	1'000.00
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	0.00	0.00
329 Autres intérêts	121'000.00	113'000.00
33 Amortissements	21'900.00	21'900.00
330 Amortissements du patrimoine financier	18'500.00	18'500.00
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'400.00	3'400.00
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0.00	0.00
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00
35 Remboursements, participations et subventions	5'525'400.00	5'097'400.00
351 Canton	4'248'900.00	3'881'700.00
352 Communes et associations de communes	1'276'500.00	1'215'700.00
36 Aides et subventions	63'400.00	49'500.00
365 Aides, subventions à des institutions privées	63'400.00	49'500.00
366 Aides individuelles	0.00	0.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	15'000.00	15'000.00
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	15'000.00	15'000.00
381 Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.00
39 Imputations internes	181'200.00	188'200.00
390 Imputations internes	181'200.00	188'200.00



- **30 Autorités/personnel**
Traitements, indemnités, charges sociales, frais divers
- **31 Biens/services/ marchandises**
Fournitures/ équipements, énergie, entretien patrimoine, ordures/ déchets, prestations de services, honoraires, primes assurances
- **32 Intérêts passifs**
- **33+38 Amortissements**
- **35 Remboursements/ particip./subv.**
Fonds péréquation, enseignement, facture sociale, divers
- **36 Aides/subventions**
Aides sociales régionales
- **39 Imputations internes**

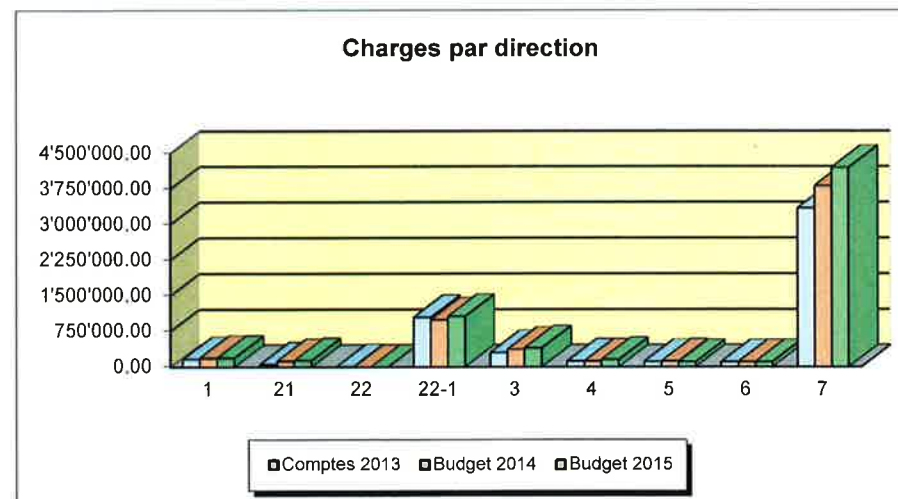
TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2015	Budget 2014
4 Produits	6'413'900.00	5'865'200.00
40 Impôts	5'567'300.00	5'065'600.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune	5'500'000.00	5'000'000.00
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	10'000.00	10'000.00
402 Impôt foncier	51'800.00	50'000.00
404 Droits de mutation	5'000.00	5'000.00
405 Impôts sur les successions et donations	0.00	0.00
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	500.00	600.00
409 Impôts récupérés après défalcation	0.00	0.00
41 Patentes, concessions	0.00	0.00
410 Patentes	0.00	0.00
411 Concessions	0.00	0.00
42 Revenus du patrimoine	571'600.00	506'000.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	18'600.00	9'300.00
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	532'500.00	482'200.00
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	0.00
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	100.00	100.00
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	20'400.00	14'400.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	57'700.00	71'000.00
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00
431 Emoluments	500.00	500.00
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0.00	0.00
433 Ecolage	0.00	0.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	47'300.00	58'400.00
435 Ventes et prestations de service	1'500.00	8'500.00
436 Remboursements de tiers	6'400.00	1'600.00
437 Amendes	0.00	0.00
439 Autres recettes	2'000.00	2'000.00
44 Parts à des recettes cantonales	2'100.00	2'100.00
441 Parts à des recettes cantonales	2'100.00	2'100.00
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45 Participations et remboursements	17'800.00	17'500.00
451 Canton	0.00	0.00
452 Communes et associations de communes	17'800.00	17'500.00
46 Autres participations et subventions	1'000.00	1'000.00
465 Participations et subventions de tiers	1'000.00	1'000.00
469 Dons et legs	0.00	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	15'200.00	13'800.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0.00	0.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	15'200.00	13'800.00
49 Imputations internes	181'200.00	188'200.00
490 Imputations internes	181'200.00	188'200.00



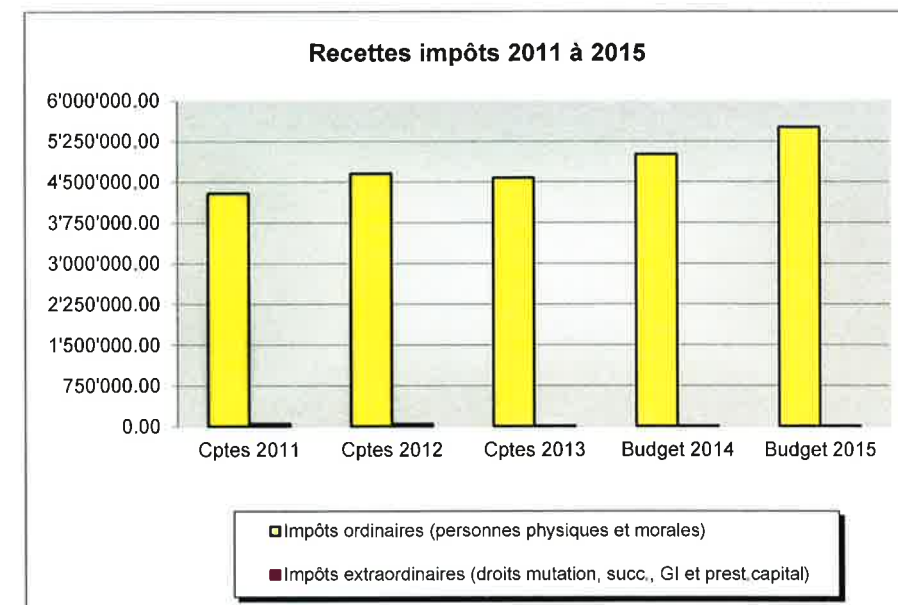
Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	190'000.00	3.0	194'200.00	3.3	164'268.92	3.1
21 Finances, impôts	135'000.00	2.1	124'900.00	2.1	51'280.83	1.0
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	2'000.00	0.0	2'000.00	0.0	10'731.80	0.2
22-1 Finances, fonds de péréquation	1'060'300.00	16.7	993'200.00	17.0	1'044'836.00	19.9
3 Domaines et bâtiments	396'700.00	6.3	368'900.00	6.3	301'298.02	5.7
4 Travaux	151'400.00	2.4	116'800.00	2.0	119'907.75	2.3
5 Instruction publique et cultes	102'000.00	1.6	118'500.00	2.0	111'924.00	2.1
6 Police	107'100.00	1.7	105'800.00	1.8	107'231.40	2.0
7 Facture sociale/santé publique	4'191'800.00	66.2	3'814'100.00	65.3	3'344'173.70	63.6
	6'336'300.00	100.0	5'838'400.00	100.0	5'255'652.42	100.0



Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générales	6'700.00	0.1	8'700.00	0.1	4'256.60	0.1
21 Finances, impôts	5'569'900.00	87.0	5'068'200.00	86.6	4'638'371.07	88.2
22 Finances, intérêts créanciers	195'200.00	3.1	192'900.00	3.3	150'925.52	2.9
22-1 Finances, fonds de péréquation	17'800.00	0.3	17'500.00	0.3	16'600.00	0.3
3 Domaines et bâtiments	560'300.00	8.8	504'200.00	8.6	309'691.40	5.9
4 Travaux	48'800.00	0.8	59'900.00	1.0	123'005.35	2.3
6 Police	0.00	0.0	0.00	0.0	18'500.00	0.4
	6'398'700.00	100.0	5'851'400.00	100.0	5'261'349.94	100.0



Marge d'autofinancement (voir page 1)

62'400.00	13'000.00	5'697.52
------------------	------------------	-----------------

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2015

Reprise des amortissements portés au budget 2015 :

Equipement molok
450.331 Patrimoine administratif

3'400.00

Crédits à voter par le Conseil général :

Réfection collecteurs "Les Rosses"

Coût total brut de l'investissement, estimation sommaire

Fr. 330'000.00

330'000.00

Subvention

Fr. -220'000.00

220'000.00

Coût total net à charge de la commune

Fr. 110'000.00

Financement par prélèvement aux fonds de réserve :

- collecteurs et épuration

Fr. 80'000.00

80'000.00

- égouts/épuration (réserve libre)

Fr. 30'000.00

30'000.00

330'000.00

333'400.00

3'400.00

Pour balance, diminution des investissements du patrimoine administratif

333'400.00

333'400.00

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine financier

		DEPENSES	RECETTES
Crédits à voter par le Conseil général :			
<u>Achat et rénovation immeubles</u>			
Coût total brut de l'investissement, estimation sommaire	Fr. <u>3'500'000.00</u>	3'500'000.00	
Financement par prélèvement au fonds de réserve pour investissements et besoins futurs	Fr. 1'750'000.00		1'750'000.00
		3'500'000.00	1'750'000.00
Pour balance, augmentation des investissements du patrimoine financier		3'500'000.00	1'750'000.00
		3'500'000.00	3'500'000.00