

COMMUNE DE VAUX S/MORGES



BUDGET 2017

PREAVIS MUNICIPAL N° 08/2016

PAGES :	1	A	5	PREAVIS MUNICIPAL
	6	A	16	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	17			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	18			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	19			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION
	20	A	21	PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

PREAVIS MUNICIPAL

concernant le budget 2017

Conseil général de Vaux s/Morges, séance du 23 novembre 2016

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 2017 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2015
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	9'109'400.00	6'412'100.00	8'182'791.03
- ménage communal	9'052'100.00	6'357'100.00	8'133'888.18
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, défense incendie)</i>	57'300.00	55'000.00	48'902.85
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-9'119'700.00	-6'338'200.00	-7'871'208.75
- ménage communal	-9'005'400.00	-6'217'800.00	-7'782'146.15
- <i>financements spéciaux</i>	-114'300.00	-120'400.00	-89'062.60
Marge d'autofinancement :	-10'300.00	73'900.00	311'582.28
- ménage communal	46'700.00	139'300.00	351'742.03
- <i>financements spéciaux</i>	-57'000.00	-65'400.00	-40'159.75
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	25'709.00
- facture sociale	0.00	0.00	77'771.00
Prélèvement à des fonds de réserve :			
- ménage communal	35'500.00	0.00	5'215.50
- <i>financements spéciaux</i>	39'100.00	44'600.00	27'153.25
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-97'500.00	-112'000.00	-442'000.00
- <i>financements spéciaux</i>	-3'400.00	-3'400.00	-3'400.00
Excédent des charges / revenus (-/+)	-36'600.00	3'100.00	2'031.03

Le budget 2017 présente un excédent des charges de Fr. 36'600.- contre un excédent des revenus de Fr. 3'100.- au budget 2016. La marge d'autofinancement négative s'élève à Fr. 10'300.- contre une marge positive de Fr. 73'900.- en 2016. Les variations se situent principalement dans les postes suivants :

1) Dans les revenus :

- Impôt, recettes fiscales ordinaires personnes physiques, augmentation du coefficient d'imposition communal de 39 à 56 dès le 01.01.2017 (augmentation liée à la modification du système péréquatif)	+	Fr.	2'820'000.00
- Service financier, diminution des intérêts calculés suite à la vente du bâtiment locatif à Essertines s/Yverdon en septembre 2016	-	Fr.	24'000.00
- Immeuble locatif Essertines s/Yverdon, diminution "nette", vente du bâtiment en septembre 2016	-	Fr.	37'900.00

1) Dans les charges :

- Administration générale, diminution	-	Fr.	9'400.00
- Impôts, suppression des intérêts bonifiés	-	Fr.	48'000.00
- Fonds de péréquation "net", augmentation liée à la modification du système péréquatif	+	Fr.	625'800.00
- Maison de commune/appartement, augmentation liée aux travaux de peinture et au changement des fenêtres	+	Fr.	23'300.00
- Coprs de police, augmentation liée à la modification du système péréquatif	+	Fr.	38'400.00
- Facture sociale, augmentation liée à la modification du système péréquatif	+	Fr.	2'239'900.00

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2017 :

Finances

Le produit de **l'impôt sur le revenu et la fortune** a été chiffré à Fr. 8'320'000.-. 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 2014 et perspectives pour l'année 2017,
- augmentation du coefficient communal à 56 %, selon l'arrêt communal d'imposition voté par le Conseil général dans sa séance du 31 octobre 2016.

Les montants concernant le **fond de péréquation directe** (alimentation et redistribution) et la **facture sociale** ont été budgétés sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2015 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2017 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2018. La comparaison de l'évolution depuis 2015 est la suivante :

	Budget 2017 acpte provisoire	Budget 2016 acpte provisoire	Décompte définitif 2015
Alimentation fonds de péréquation (charges)	1'706'900.00	1'080'700.00	1'349'589.00
Distribution fonds de péréquation (revenu)	-20'000.00	-19'600.00	-20'096.00
Montant "net" à charge de la commune	1'686'900.00	1'061'100.00	1'329'493.00
Facture sociale	6'395'500.00	4'155'600.00	5'455'285.00
	8'082'400.00	5'216'700.00	6'784'778.00

Travaux

Le total des charges de ce dicastère s'élève à Fr. 163'500.- contre Fr. 164'400.- au budget 2016. Il comprend notamment les dépenses suivantes :

Urbanisme et territoire

420.318	Honoraires conseils juridiques	Fr.	4'000.00
---------	--------------------------------	-----	----------

Routes

430.314	Entretien courant/périodique	Fr.	15'000.00
---------	------------------------------	-----	-----------

Ordures ménagères et déchets

450.3181	Honoraires pour étude amélioration déchetterie intercommunale, reporté de 2016	Fr.	5'000.00
----------	--	-----	----------

Egouts et épuration

460.314	Entretien courant/périodique, y compris fin remplacement collecteur Gottaire	Fr.	30'000.00
---------	--	-----	-----------

460.352	Participations versées à l'ERM (budget 2016 = Fr. 58'600.-)	Fr.	36'400.00
---------	---	-----	-----------

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 2017 est budgété à Fr. 105'800.- contre Fr. 106'200.- en 2016.

L'effectif à la rentrée scolaire 2016-2017 est de 9 élèves en primaire et 14 en secondaire (2015-2016 : 10 élèves en primaire et 4 élèves en secondaire). Ce nombre d'élève devrait varier durant l'année scolaire.

Police

Nous avons budgété dans le compte 610.351 "Participation versée au Canton" notre participation qui s'élève à Fr. 140'600.- contre Fr. 102'200.- au budget 2016.

Participations pour la prévoyance sociale (compte 720.351)

Facture sociale, voir chapitre "Finances".

Dans les pages qui suivent, le budget 2017 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2016 et aux comptes 2015. 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 20 à 21.

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 2017 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 7 novembre 2016.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

V. Denis

R. Stoudmann

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	209'600.00	6'200.00	219'000.00	6'200.00	183'035.53	7'582.00
10	Autorités	64'000.00		64'000.00		45'540.95	
100.300	Traitements Municipalité et Conseil général	42'000.00		42'000.00		27'188.25	
100.306	Indemnités et remboursement de frais	22'000.00		22'000.00		18'352.70	
11	Administration	145'600.00	6'200.00	155'000.00	6'200.00	137'494.58	7'582.00
110.301	Traitements du personnel	47'000.00		46'900.00		46'842.50	
	<i>- Secrétaire municipal et boursière communale</i>						
110.303	Assurances sociales, part employeur	6'900.00		6'500.00		5'924.05	
110.304	Caisse de pension, part employeur	4'100.00		4'100.00		4'074.00	
110.305	Assurances maladie et accidents	1'100.00		1'100.00		673.20	
110.306	Remboursement frais personnel communal	500.00		500.00			
110.309	Autres charges autorités et personnel	5'000.00		6'000.00		1'572.95	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		3'000.00		2'699.15	
110.311	Achat mobilier et matériel de bureau	3'000.00		3'000.00			
110.313	Achats de vin	2'500.00		2'000.00		2'209.30	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	500.00		1'000.00		616.88	
110.317	Réceptions et manifestations	10'000.00		16'000.00		7'958.60	
110.318	Honoraires et prestations de service	24'500.00		24'500.00		30'821.35	
	<i>- Participation charges sociales/frais généraux boursière, honoraires révision comptes communaux, maintenance informatique équipement du greffe et divers : Fr. 19'500.-</i>						
	<i>- Honoraires pour études immobilières et divers : Fr. 5'000.-</i>						
110.3181	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	3'000.00		3'000.00		2'889.15	
110.3186	Primes d'assurances	1'200.00		1'200.00		1'160.50	
110.319	Cotisations	1'800.00		1'600.00		1'491.35	
110.351	Parts à des charges cantonales	15'700.00		16'200.00		13'076.90	
	<i>- Participation lignes de trafic régional touristique et urbain du bassin Morges-Cossonay</i>						
110.352	Parts à des charges d'autres communes	5'800.00		5'400.00		5'283.00	
110.365	Dons, aides, subventions	10'000.00		13'000.00		10'201.70	
110.435	Ventes de vin						208.00
110.436	Remboursements de tiers						1'640.00
110.439	Autres recettes		2'000.00		2'000.00		1'534.00
110.490	Imputations internes		4'200.00		4'200.00		4'200.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1'733'500.00	8'586'500.00	1'155'000.00	5'789'200.00	1'743'897.30	7'543'914.03
21	Impôts	14'300.00	8'390'800.00	62'000.00	5'569'900.00	52'305.64	7'300'143.74
210.301	Traitements du personnel	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
210.318	Emoluments et frais de perception	8'000.00		7'700.00		7'066.38	
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites					170.25	
210.329	Intérêts et ristournes sur impôts			48'000.00		38'766.19	
210.330	Amortiss. pertes s/débiteurs / défalcatons					2.82	
210.400	Impôts revenu, fortune, personnel		8'320'000.00		5'500'000.00		7'162'960.85
210.4004	Prestations en capital						684.85
210.401	Impôts des sociétés		10'000.00		10'000.00		11'573.35
210.402	Impôt foncier		52'700.00		51'800.00		52'726.30
210.404	Droits de mutation		5'000.00		5'000.00		
210.405	Impôts sur les successions et donations						71'154.30
210.406	Impôts sur les chiens et divertissements		500.00		500.00		510.00
210.422	Intérêts de retard et récupérations		600.00		600.00		534.09
210.441	Part impôt sur gains immobiliers		2'000.00		2'000.00		
22	Service financier	1'719'200.00	195'700.00	1'093'000.00	219'300.00	1'361'591.66	243'770.29
220.318	Frais bancaires	1'000.00		1'000.00		766.56	
220.321	Intérêts des dettes à court terme	1'000.00		1'000.00		271.25	
220.329	Intérêts divers	10'300.00		10'300.00		10'101.00	
	<i>- Intérêts relatifs au fonds pour la promotion du développement durable et des énergies renouvelables</i>						
220.352	Parts à des charges d'autres communes (fds péréquation)	1'706'900.00		1'080'700.00		1'350'452.85	
	<i>- Voir préavis municipal page n° 3</i>						
220.422	Revenu capitaux patrimoine financier		23'000.00		23'000.00		23'202.09
220.425	Revenu capitaux patrimoine administratif		100.00		100.00		10.00
220.441	Produit de la taxe sur le CO2		100.00		100.00		50.20
220.452	Remboursement d'autres communes (fds péréquation)		20'000.00		19'600.00		17'799.00
	<i>- Voir préavis municipal page n° 3</i>						
220.4522	Fonds péréquation, décompte année précédente						25'709.00
220.490	Imputations internes		152'500.00		176'500.00		177'000.00
	<i>- Contre-partie des intérêts sur les bâtiments locatifs "Reverolle" et "Pierrafuz" (voir comptes 352.390 et 356.390)</i>						
23	Amortissements et réserves non ventilés					330'000.00	
230.380	Attributions à des fonds de réserve					330'000.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	406'200.00	488'900.00	492'800.00	561'200.00	502'213.87	607'406.70
31	Terrain	1'000.00	4'000.00	20'000.00	4'000.00		4'171.50
310.314	Entretien des terrains	1'000.00		20'000.00			
310.423	Location des terrains		4'000.00		4'000.00		4'171.50
32	Forêts	12'600.00	4'000.00	12'000.00	4'000.00	34'293.20	32'886.00
320.313	Achats plants et fournitures	1'000.00		1'000.00			
320.314	Entretien des forêts	10'000.00		10'000.00		33'388.20	
320.352	Part. à des charges d'autres communes	1'600.00		1'000.00		905.00	
320.435	Vente de bois		3'000.00		3'000.00		6'325.00
320.465	Participations et subventions de tiers		1'000.00		1'000.00		26'561.00
35	Bâtiments communaux	392'600.00	480'900.00	460'800.00	553'200.00	467'920.67	570'349.20
350	Maison de commune / Bâtiment adm. et Chapelle	19'600.00		23'800.00		14'437.35	
350.301	Salaires de concierges	5'000.00		5'000.00		3'990.00	
350.311	Achat de mobilier et de matériel	1'500.00		1'500.00			
350.312	Achats eau, électricité et combustible	4'500.00		4'000.00		8'329.20	
350.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		54.40	
350.314	Entretien courant	5'000.00		10'000.00		751.20	
350.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00			
350.318	Honoraires et primes d'assurances	1'600.00		1'300.00		1'312.55	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Immeuble locatif Essertines s/Yverdon			82'600.00	106'000.00	74'381.15	105'096.55
351.301	Salaire des concierges			5'000.00		3'908.05	
351.306	Indemnités et remboursements de frais			400.00			
351.310	Frais d'annonces			500.00			
351.311	Achat de mobilier et de matériel			3'000.00		6'271.00	
351.312	Achats eau, électricité et combustible			8'000.00		12'633.50	
351.313	Fournitures et marchandises			500.00			
351.314	Entretien courant			10'000.00		4'440.70	
351.315	Entretien installations et équipements			8'000.00		1'674.00	
351.318	Honoraires et primes d'assurances			8'000.00		6'383.90	
351.319	Impôts et taxes			700.00		570.00	
351.330	Amortissement			9'500.00		9'500.00	
351.380	Attribution au fonds de rénovation			5'000.00		5'000.00	
351.390	Imputations internes			24'000.00		24'000.00	
351.423	Revenus immeuble patrimoine financier				100'200.00		100'200.00
351.436	Remboursements de tiers				5'800.00		4'896.55
352	Immeuble locatif Reverolle	50'100.00	74'200.00	50'700.00	74'000.00	47'652.05	74'268.40
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		900.00		360.50	
352.314	Entretien courant	6'000.00		6'000.00		5'623.55	
352.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		583.85	
352.318	Honoraires et primes d'assurances	4'000.00		4'400.00		3'766.05	
352.319	Impôts et taxes	800.00		1'000.00		818.10	
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	
	<i>- Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement partiel par fonds étrangers</i>						
352.423	Revenus immeuble patrimoine financier		73'400.00		73'400.00		73'440.00
352.436	Remboursements de tiers		800.00		600.00		828.40

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
353	Immeuble la Forge	10'000.00	41'300.00	12'100.00	40'800.00	8'524.45	41'291.70
353.312	Achats eau, électricité et combustible	500.00		500.00		281.65	
353.314	Entretien courant	1'000.00		2'000.00		292.00	
353.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		2'000.00		725.75	
353.318	Honoraires et primes d'assurances	2'500.00		2'600.00		2'225.05	
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		500.00				491.70
354	Collège intercommunal de Chaniaz/ACIC	30'600.00		33'200.00		29'096.77	
354.352	Participation A.C.I.C.	30'600.00		33'200.00		29'096.77	
	<i>- Selon budget 2017 ACIC</i>						
355	Maison de commune / appartement	34'500.00	44'400.00	11'200.00	14'400.00	3'267.80	14'400.00
355.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		1'500.00		858.10	
355.314	Entretien courant	1'000.00		6'000.00			
355.315	Entretien installations et équipements	30'000.00		1'000.00			
	<i>- Peinture appartement + changement des fenêtres</i>						
355.318	Honoraires et primes d'assurances	1'000.00		1'200.00		909.70	
355.380	Attribution au fonds de rénovation	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
355.427	Revenus immeubles patrimoine administratif		14'400.00		14'400.00		14'400.00
355.480	Prélèvement au fonds de réserve		30'000.00				
	<i>- Prélèvement au fonds de réserve bâtiments communaux pour financement travaux peinture et changement des fenêtres</i>						
356	Immeubles locatif Pierrafuz	237'400.00	310'000.00	237'400.00	310'000.00	244'176.20	323'326.55
356.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
356.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		1'000.00		560.90	
356.313	Fournitures et marchandises	2'000.00		2'000.00		22.50	
356.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00		14'823.20	
356.315	Entretien installations et équipements	3'000.00		3'000.00		3'944.75	
356.318	Honoraires et primes d'assurances	19'000.00		19'000.00		17'324.85	
356.330	Amortissement	52'000.00		52'000.00		52'000.00	
356.380	Attribution au fonds de rénovation	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
356.390	Imputations internes	130'000.00		130'000.00		130'500.00	
	<i>- Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement partiel par fonds étrangers</i>						
356.423	Revenus immeuble patrimoine financier		310'000.00		310'000.00		309'660.00
356.436	Remboursements de tiers						13'666.55

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
357	Refuge	10'400.00	11'000.00	9'800.00	8'000.00	46'384.90	11'966.00
357.301	Salaire des concierges			2'500.00			
357.311	Achat de mobilier et de matériel	2'000.00		2'000.00		22'348.00	
357.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		3'000.00		623.45	
357.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		901.10	
357.314	Entretien courant	5'500.00		500.00		21'571.25	
	<i>- contrôle/nettoyage du refuge et entretien courant</i>						
357.315	Entretien installations et équipements	500.00		500.00			
357.318	Honoraires et primes d'assurances	900.00		800.00		941.10	
357.427	Location du refuge		11'000.00		8'000.00		11'450.00
	<i>- Sur la base des locations de l'année 2016</i>						
357.436	Remboursement de tiers						516.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	163'500.00	96'900.00	164'400.00	100'100.00	143'456.25	76'750.55
42	Urbanisme et territoire	6'800.00	500.00	6'900.00	500.00	4'322.60	694.45
420.310	Frais d'enquêtes constructions	1'000.00		1'200.00		219.25	
420.318	Honoraires et prestations de service	4'000.00		4'000.00		2'476.55	
	<i>- Honoraires conseils juridiques</i>						
420.352	Participation à l'A.R.C.A.M.	1'800.00		1'700.00		1'626.80	
420.431	Emoluments permis de construire		500.00		500.00		694.45
43	Routes	19'000.00		19'000.00		26'043.75	
430.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00			
430.312	Electricité éclairage public	3'000.00		3'000.00		2'750.20	
430.314	Entretien des routes et éclairage public	15'000.00		15'000.00		23'293.55	
44	Parcs, Places, Cimetière, Voirie	24'600.00		21'500.00		26'708.45	
440.313	Fournitures diverses	1'000.00		2'500.00		726.00	
440.314	Entretien	2'000.00				1'886.10	
440.352	Participation entente intercommunale voirie	21'600.00		19'000.00		24'096.35	
	<i>- Sur la base du budget et de la clé de répartition du CISEV pour 2017</i>						
45	Ordures ménagères et déchets	40'200.00	26'500.00	40'900.00	26'500.00	32'582.15	22'256.80
450.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00			
450.315	Entretien/maintenance molok	2'000.00		1'500.00		1'471.10	
450.318	Enlèvement et élimination des ordures	6'000.00		9'000.00		5'401.50	
450.3181	Honoraires et prestations de service	5'000.00		5'000.00			
	<i>- Honoraires étude amélioration déchetterie intercommunale, reporté de 2016</i>						
450.331	Amortissement du patrimoine administratif	3'400.00		3'400.00		3'400.00	
	<i>- Amortissement équipement molok</i>						
450.352	Participation déchetterie intercommunale	19'800.00		18'000.00		19'309.55	
450.390	Imputations internes	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
450.434	Taxe déchets		25'500.00		25'500.00		21'113.90
	<i>- dès 2016, ajustement des taxes pour répondre aux obligations légales de financement</i>						
450.435	Ventes produits de récupération		1'000.00		1'000.00		1'142.90

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Egouts et épuration	69'900.00	69'900.00	73'100.00	73'100.00	53'799.30	53'799.30
460.301	Traitements du personnel	1'300.00		1'300.00		1'260.00	
460.314	Entretien canalisations et collecteurs communaux	30'000.00		10'000.00		15'616.45	
	<i>- Y compris fin remplacement collecteur Gottaire</i>						
460.318	Honoraires et prestations de service	1'000.00		2'000.00		796.00	
460.352	Participations versées à l'E.R.M.	36'400.00		58'600.00		34'926.85	
460.390	Imputations internes	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
460.4341	Taxes d'introduction		2'500.00		2'500.00		
460.4342	Taxe d'entretien et d'épuration		28'300.00		26'000.00		26'646.05
	<i>- Dès 2016, adaptation du tarif de la taxe d'épuration pour tenir compte de la nouvelle taxe fédérale sur les micropolluants</i>						
460.481	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration		39'100.00		44'600.00		27'153.25
	<i>- Prélèvement au fonds de réserve égouts/épuration excédent des charges de la section et couverture remplacement collecteur Gottaire</i>						
47	Cours d'eau et rives	3'000.00		3'000.00			
470.314	Entretien	3'000.00		3'000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	110'700.00		110'700.00		110'772.75	
51	Enseignement primaire	41'400.00		44'300.00		66'569.20	
510.352	Participations Etablissements Apples-Bière	41'400.00		44'300.00		66'569.20	
52	Enseignement secondaire	64'400.00		61'900.00		39'941.50	
520.352	Participations Etablissements Apples-Bières / Morges	64'400.00		61'900.00		39'941.50	
54	Office d'orientation professionnelle	500.00		500.00		287.25	
540.352	Participation versée à Commune de Morges	500.00		500.00		287.25	
58	Temple et cultes	4'400.00		4'000.00		3'974.80	
580.301	Traitement organiste	1'500.00		2'000.00		1'440.00	
580.315	Entretien orgues et horloges	1'000.00		1'000.00		956.10	
580.365	Participations versées aux paroisses	1'900.00		1'000.00		1'578.70	
6	POLICE	155'000.00		118'700.00		134'228.05	
61	Corps de police	140'600.00		102'200.00		124'202.00	
610.351	Participation versée au Canton	140'600.00		102'200.00		113'696.00	
610.3512	Réforme de la police, décompte année précédente					10'506.00	
63	Police sanitaire	1'000.00		1'000.00		514.90	
630.352	Frais de police sanitaire	1'000.00		1'000.00		514.90	
64	Service des inhumations	1'500.00		1'500.00			
640.318	Frais décès et inhumations	1'500.00		1'500.00			
65	Défense contre l'incendie	7'600.00		9'800.00		6'081.15	
650.315	Entretien équipement et matériel	500.00		3'000.00		240.00	
650.352	Participation détachement intercommunal SDIS	7'100.00		6'800.00		5'841.15	
66	Protection civile	4'300.00		4'200.00		3'430.00	
660.352	Participations O.R.P.C.	4'300.00		4'200.00		3'430.00	

Budget par ordre administratif

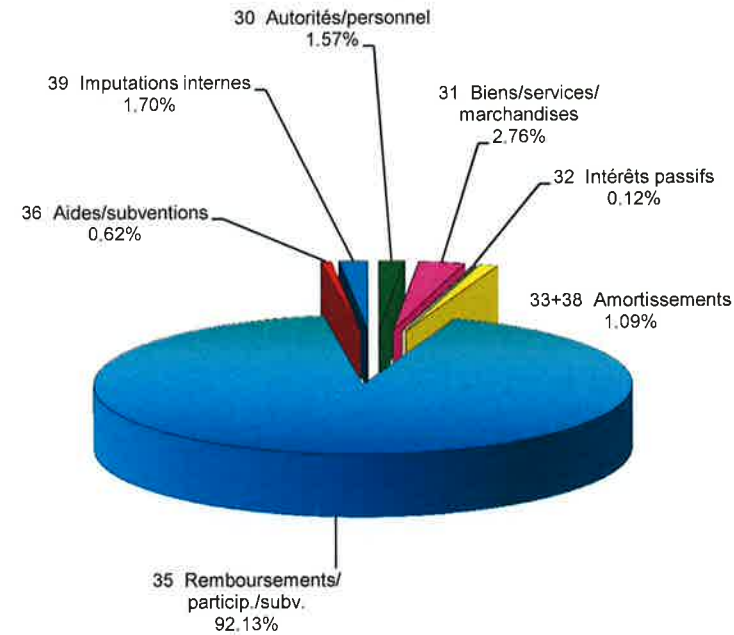
Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	6'436'600.00		4'193'000.00		5'493'789.50	77'771.00
72	Prévoyance sociale	6'395'500.00		4'155'600.00		5'451'099.00	77'771.00
720.351	Participation versée au Canton (facture sociale)	6'395'500.00		4'155'600.00		5'451'099.00	
	- Voir préavis municipal page n° 3						
720.4512	Facture sociale, décompte année précédente						77'771.00
73	Santé publique	41'100.00		37'400.00		42'690.50	
730.365	Contributions à divers organismes	41'100.00		37'400.00		42'690.50	
	- Entrée de secours, Espace Prévention, Centre Couvaloup et divers : Fr. 1'600.-						
	- Musique : Fr. 2'000.-						
	- ARASMAC : Fr. 100.-						
	- Contribution Fondation accueil de jour des enfants (LAJE) : Fr. 1'000.-						
	- AJEMA (réseau accueil de jour Morges-Aubonne) : Fr. 15'600.-						
	- AVASAD : Fr. 20'800.-						
8	DEVELOPPEMENT DURABLE	5'500.00	5'500.00			5'215.50	5'215.50
80	Développement durable	5'500.00	5'500.00			5'215.50	5'215.50
800.306	Indemnités et remboursement de frais	1'500.00				1'554.00	
800.366	Aides individuelles pour développement durable	4'000.00				3'661.50	
800.480	Prélèvement au fonds réserve développement durable		5'500.00				5'215.50

Budget par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	209'600.00	6'200.00	219'000.00	6'200.00	183'035.53	7'582.00
2	Finances	1'733'500.00	8'586'500.00	1'155'000.00	5'789'200.00	1'743'897.30	7'543'914.03
3	Domaines et bâtiments	406'200.00	488'900.00	492'800.00	561'200.00	502'213.87	607'406.70
4	Travaux	163'500.00	96'900.00	164'400.00	100'100.00	143'456.25	76'750.55
5	Instruction publique et cultes	110'700.00	0.00	110'700.00	0.00	110'772.75	0.00
6	Police	155'000.00	0.00	118'700.00	0.00	134'228.05	0.00
7	Sécurité sociale	6'436'600.00	0.00	4'193'000.00	0.00	5'493'789.50	77'771.00
8	Développement durable	5'500.00	5'500.00	0.00	0.00	5'215.50	5'215.50
	Totaux	9'220'600.00	9'184'000.00	6'453'600.00	6'456'700.00	8'316'608.75	8'318'639.78
	Excédent des charges		36'600.00				
	Excédent des revenus			3'100.00		2'031.03	
		9'220'600.00	9'220'600.00	6'456'700.00	6'456'700.00	8'318'639.78	8'318'639.78

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

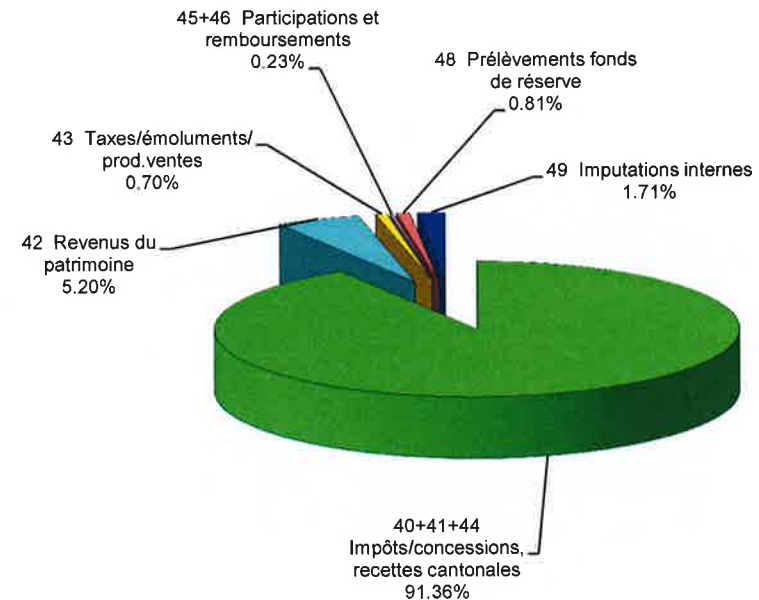
	Budget 2017	Budget 2016
3 Charges	9'220'600.00	6'453'600.00
30 Autorités et personnel	145'000.00	152'400.00
300 Autorités et commissions	42'000.00	42'000.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	61'100.00	69'000.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	6'900.00	6'500.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	4'100.00	4'100.00
305 Assurances accidents et maladies	1'100.00	1'100.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	24'800.00	23'700.00
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0.00	0.00
308 Personnel intérimaire	0.00	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	5'000.00	6'000.00
31 Biens, services, marchandises	254'700.00	284'100.00
310 Imprimés et fournitures de bureau	4'500.00	5'200.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	8'500.00	11'500.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	11'900.00	21'900.00
313 Autres fournitures et marchandises	8'000.00	9'500.00
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	84'500.00	97'500.00
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	40'500.00	23'000.00
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	0.00	0.00
317 Réceptions et manifestations	10'000.00	16'000.00
318 Honoraires et prestations de services	84'200.00	96'200.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	2'600.00	3'300.00
32 Intérêts passifs	11'300.00	59'300.00
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	10'300.00	58'300.00
33 Amortissements	64'400.00	73'900.00
330 Amortissements du patrimoine financier	61'000.00	70'500.00
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	8'495'000.00	5'610'300.00
351 Canton	6'551'800.00	4'274'000.00
352 Communes et associations de communes	1'943'200.00	1'336'300.00
36 Aides et subventions	57'000.00	51'400.00
365 Aides, subventions à des institutions privées	53'000.00	51'400.00
366 Aides individuelles	4'000.00	0.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	36'500.00	41'500.00
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	36'500.00	41'500.00
381 Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.00
39 Imputations internes	156'700.00	180'700.00
390 Imputations internes	156'700.00	180'700.00



- **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 2017	Budget 2016
4 Produits	9'184'000.00	6'456'700.00
40 Impôts	8'388'200.00	5'567'300.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune	8'320'000.00	5'500'000.00
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	10'000.00	10'000.00
402 Impôt foncier	52'700.00	51'800.00
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	500.00
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	477'300.00	574'500.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	23'600.00	23'600.00
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	428'200.00	528'400.00
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	25'400.00	22'400.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	64'100.00	66'900.00
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	56'300.00	54'000.00
435 Ventes et prestations de service	4'000.00	4'000.00
436 Remboursements de tiers	1'300.00	6'400.00
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	20'000.00	19'600.00
451 Canton	0.00	0.00
452 Communes et associations de communes	20'000.00	19'600.00
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	74'600.00	44'600.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	35'500.00	0.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	39'100.00	44'600.00
49 Imputations internes	156'700.00	180'700.00
490 Imputations internes	156'700.00	180'700.00



■ 40+41+44 Impôts/concessions, recettes cantonales

Recettes fiscales ordinaires + extraordinaires

■ 42 Revenus du patrimoine

Intérêts créanciers, location terrains/bâtiments

□ 43 Taxes/émoluments/ prod.ventes

■ 45+46 Participations et remboursements

Fonds péréquation et divers

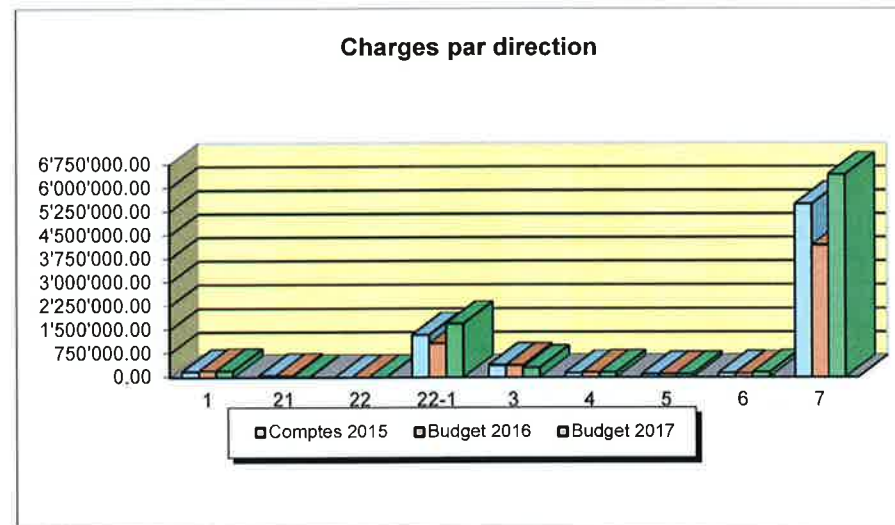
■ 48 Prélèvements fonds de réserve

■ 49 Imputations internes

TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

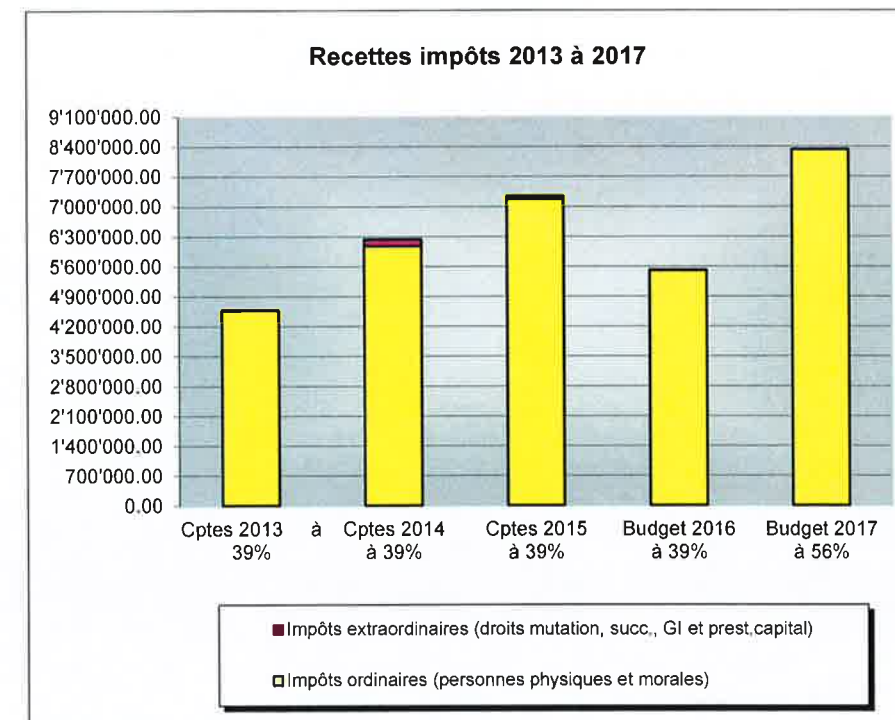
Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	209'600.00	2.3	219'000.00	2.4	183'035.53	2,3
21 Finances, impôts	14'300.00	0.2	62'000.00	0.7	52'305.64	0.7
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	12'300.00	0.1	12'300.00	0.1	11'138.81	0.1
22-1 Finances, fonds de péréquation	1'706'900.00	18.7	1'080'700.00	11.9	1'350'452.85	17,2
3 Domaines et bâtiments	308'700.00	3.4	380'800.00	4.2	390'213.87	5.0
4 Travaux	160'100.00	1.8	161'000.00	1.8	140'056.25	1.8
5 Instruction publique et cultes	110'700.00	1.2	110'700.00	1.2	110'772.75	1.4
6 Police	155'000.00	1.7	118'700.00	1.3	134'228.05	1.7
7 Facture sociale/santé publique	6'436'600.00	70.6	4'193'000.00	46.0	5'493'789.50	69.8
8 Développement durable	5'500.00	0.1	0.00	0.0	5'215.50	0.1
Total	9'119'700.00	100.0	6'338'200.00	69.5	7'871'208.75	100.0



Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générales	6'200.00	0.1	6'200.00	0.1	7'582.00	0.1
21 Finances, impôts	8'390'800.00	92.1	5'569'900.00	61.1	7'300'143.74	89.2
22 Finances, intérêts créanciers	175'700.00	1.9	199'700.00	2.2	200'262.29	2.4
22-1 Finances, fonds de péréquation	20'000.00	0.2	19'600.00	0.2	17'799.00	0.2
3 Domaines et bâtiments	458'900.00	5.0	561'200.00	6.2	607'406.70	7.4
4 Travaux	57'800.00	0.6	55'500.00	0.6	49'597.30	0.6
Total	9'109'400.00	100.0	6'412'100.00	70.4	8'182'791.03	100.0



Marge d'autofinancement (voir page 1)

-10'300.00	73'900.00	311'582.28
-------------------	------------------	-------------------

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2017

Reprise des amortissements portés au budget 2017 :

Equipement molok
450.331 Patrimoine administratif

Pour balance, diminution des investissements du patrimoine administratif

	DEPENSES	RECETTES
		3'400.00
	0.00	3'400.00
	3'400.00	
	3'400.00	3'400.00

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine financier

		<u>DEPENSES</u>	<u>RECETTES</u>
Crédits à voter par le Conseil général :			
<u>Achat et rénovation immeubles</u>			
Coût total brut de l'investissement, estimation sommaire	Fr. <u>8'000'000.00</u>	8'000'000.00	
Financement par prélèvement au fonds de réserve pour investissements et besoins futurs	Fr. 4'000'000.00		4'000'000.00
		<u>8'000'000.00</u>	<u>4'000'000.00</u>
Pour balance, augmentation des investissements du patrimoine financier			<u>4'000'000.00</u>
		<u>8'000'000.00</u>	<u>8'000'000.00</u>