

COMMUNE DE VAUX S/MORGES



BUDGET 2020

PREAVIS MUNICIPAL N° 04/2019

PAGES :	1	A	5	PREAVIS MUNICIPAL
	6	A	19	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	20			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	21			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	22			TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION
	23	A	24	PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

PREAVIS MUNICIPAL

concernant le budget 2020

Conseil général de Vaux s/Morges, séance du 28 octobre 2019

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 2020 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	13'271'400.00	13'692'000.00	13'393'610.41
- ménage communal	13'216'100.00	13'635'700.00	13'340'574.01
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	55'300.00	56'300.00	53'036.40
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-13'265'500.00	-13'630'100.00	-11'653'545.95
- ménage communal	-13'189'000.00	-13'546'300.00	-11'559'132.50
- <i>financements spéciaux</i>	-76'500.00	-83'800.00	-94'413.45
Marge d'autofinancement :	5'900.00	61'900.00	1'740'064.46
- ménage communal	27'100.00	89'400.00	1'781'441.51
- <i>financements spéciaux</i>	-21'200.00	-27'500.00	-41'377.05
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	8'117.00
- facture sociale	0.00	0.00	61'039.00
Prélèvement à des fonds de réserve :			
- ménage communal	14'000.00	12'500.00	13'812.60
- <i>financements spéciaux</i>	15'700.00	17'300.00	37'182.45
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-100'000.00	-100'000.00	-1'850'000.00
- <i>financements spéciaux</i>	-3'400.00	-3'400.00	-3'400.00
Excédent des charges / revenus (-/+)	-67'800.00	-11'700.00	6'815.51

Le budget 2020 présente un excédent des charges de Fr. 67'800.- contre Fr. 11'700.- au budget 2019. La marge d'autofinancement s'élève à Fr. 5'900.- contre Fr. 61'900.- au budget 2019. Les variations se situent principalement dans les postes suivants :

1) Dans les charges :

- Administration générale, augmentation liée aux honoraires pour projet communication et mémoire de Vaux-sur-Morges	+	Fr.	26'200.00
- Impôts/Intérêts et ristournes, ristourne calculée à 9% contre 14% en 2019	-	Fr.	457'900.00
- Fonds de péréquation "net", augmentation liée à l'adaptation du plafonnement de l'effort à 48 points contre 45 en 2019	+	Fr.	563'100.00
- Bâtiments communaux, augmentation liée à divers travaux d'entretien/réfection des immeubles locatifs Pierrafuz	+	Fr.	36'600.00
- Santé publique, diminution liée principalement au transfert de l'AVASAD au Canton en 2020	-	Fr.	24'100.00

1) Dans les revenus :

- Impôts, augmentation des recettes fiscales ordinaires (impôt revenu/fortune personnes physiques)	+	Fr.	70'000.00
--	---	-----	-----------

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2020 :

Finances

Le produit de **l'impôt sur le revenu et la fortune** a été chiffré à Fr. 9'400'000.-. 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 :

- Acomptes 2019 calculés par le Canton de Vaud au taux de 56 %,
- maintien du coefficient communal à 56 % avec une ristourne calculée au taux de 9%, selon l'arrêté communal d'imposition soumis au Conseil général dans sa séance de ce jour.

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 2018 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2020 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2021. La comparaison de l'évolution depuis 2018 est la suivante :

	Budget 2020 acpte provisoire	Budget 2019 acpte provisoire	Décompte définitif 2018
Alimentation fonds de péréquation (charges)	3'424'300.00	3'353'400.00	2'441'114.00
Distribution fonds de péréquation (revenu)	-24'900.00	-24'700.00	-18'381.00
Plafonnement de l'effort	-3'081'700.00	-3'574'100.00	-2'300'588.00
Montant "net" à charge de la commune	317'700.00	-245'400.00	122'145.00
Facture sociale	7'789'600.00	7'785'900.00	8'206'256.00
	8'107'300.00	7'540'500.00	8'328'401.00

En fin d'année 2017, le Grand Conseil a adopté le décret du Conseil d'Etat qui modifie l'article 5 du décret du 15 juin 2010 fixant pour les années 2011 à 2018 les modalités d'application de la loi sur les péréquations intercommunales (DLPIC). Cette modification a impliqué qu'une commune ne puisse pas payer plus de 45 points d'impôts communaux pour les années 2018 et 2019 au titre du fonds de péréquation « net » et de la facture sociale.

Dans l'attente de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise, le Conseil d'Etat a décidé, dans sa séance du 11 septembre 2019, d'adapter le plafond de l'effort à 48 points pour les années 2020 et 2021 et d'exclure lors du calcul du plafond les prélèvements sur les recettes conjoncturelles (droits de mutation, succession/donation, gains immobiliers).

Sur la base du budget 2020 (recettes fiscales) et des acomptes 2020 établis par le Canton pour le fonds de péréquation et la facture sociale, l'ensemble de nos participations représente environ 66 points d'impôt communaux. Le retour de la péréquation au titre de plafonnement de l'effort représente environ CHF 3'081'700.- soit environ 18 points d'impôt communaux. En 2019, le plafonnement de l'effort représentait environ 21 points d'impôt communaux.

Bâtiments communaux (immeubles locatifs à Clarmont)

La prise de possession des deux immeubles locatifs à Clarmont est prévue courant septembre 2020.

En tenant compte d'un éventuel retard sur la livraison, nous n'avons pas porté au budget 2020 les charges et recettes liées à ces bâtiments.

Travaux

Le total des charges de ce dicastère s'élève à Fr. 136'600.- contre Fr. 141'000.- au budget 2019. Il comprend notamment les dépenses suivantes :

Urbanisme et territoire

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

Egouts et épuration

460.352	Participations versées à l'ERM (budget 2019 = Fr. 32'200.-)	Fr.	30'800.00
---------	---	-----	-----------

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 2020 est budgété à Fr. 88'700.- contre Fr. 94'800.- en 2019.

L'effectif à la rentrée scolaire 2019-2020 est de 9 élèves en primaire et 10 en secondaire (2018-2019 : 14 élèves en primaire et 8 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. 239'000.- contre Fr. 234'900.- au budget 2019.

Santé publique

Dans le cadre de l'entrée en vigueur au 1er janvier 2019 de la RIE III vaudoise, l'Union des Communes Vaudoises (UCV) et l'Association des communes vaudoises (AdCV) ont mené des négociations avec le Canton de Vaud afin de réduire les effets négatifs sur les Communes. Suite à ces discussions, qui répondent aux motions Claudine Wyssa et Maurice Mischler, une convention a été signée le 10 septembre 2018. Il a été décidé que le Canton de Vaud reprendrait à sa charge la totalité des coûts de financement de l'AVASAD (Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile) dès 2020.

Compte tenu ce qui précède, ce poste est supprimé au budget 2020. Pour rappel, le montant porté au budget 2019 dans le compte 730.365 "contributions à divers organismes" s'élevait à CHF 18'800.-.

Dans les pages qui suivent, le budget 2020 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2019 et aux comptes 2018. 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 23 à 24.

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,
considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

DECIDE

d'adopter le budget pour l'année 2020 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 30 septembre 2019.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

V. Denis

R. Stoudmann

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	236'400.00	4'400.00	210'200.00	6'200.00	202'212.28	6'527.00
10	Autorités	64'000.00		65'000.00		58'472.85	
100.300	Traitements Municipalité et Conseil général	42'000.00		42'000.00		40'152.50	
100.306	Indemnités et remboursement de frais	22'000.00		23'000.00		18'320.35	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	172'400.00	4'400.00	145'200.00	6'200.00	143'739.43	6'527.00
110.301	Traitements du personnel <i>- Secrétaire municipale</i> <i>- Dès 2020 les honoraires de la boursière sont comptabilisés dans le nature "318" (voir compte 110.318)</i>	30'000.00		49'000.00		46'470.00	
110.303	Assurances sociales, part employeur	6'500.00		6'500.00		6'163.90	
110.304	Caisse de pension, part employeur	4'100.00		4'100.00		4'074.00	
110.305	Assurances maladie et accidents	1'000.00		1'000.00		864.00	
110.306	Remboursement frais personnel communal	500.00		500.00		280.00	
110.309	Autres charges autorités et personnel	4'000.00		3'000.00		6'469.40	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		3'000.00		898.20	
110.311	Achat mobilier et matériel de bureau	5'000.00		5'000.00		3'117.15	
110.313	Achats de vin	2'000.00		2'000.00		1'714.35	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	500.00		500.00		416.26	
110.317	Réceptions et manifestations	10'000.00		10'000.00		5'241.15	
110.318	Honoraires et prestations de service <i>- Honoraires boursière : Fr. 30'600.-</i> <i>- Honoraires révision comptes communaux, maintenance informatique équipement du greffe et divers : Fr. 8'900.-</i> <i>- Honoraires GED : Fr. 4'500.-</i> <i>- Honoraires conseils juridiques et divers : Fr. 5'000.-</i> <i>- Honoraires projet communication et mémoire de Vaux-sur-Morges : Fr. 25'000.-</i>	74'000.00		30'000.00		30'628.13	
110.3181	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	3'500.00		3'000.00		3'350.74	
110.3186	Primes d'assurances	1'900.00		1'800.00		1'801.30	
110.319	Cotisations	2'000.00		2'000.00		1'917.20	
110.351	Parts à des charges cantonales <i>- Participation lignes de trafic régional touristique et urbain du bassin Morges-Cossonay</i>	9'000.00		8'400.00		7'717.20	
110.352	Parts à des charges d'autres communes	5'400.00		5'400.00		5'571.95	
110.365	Dons, aides, subventions	10'000.00		10'000.00		17'044.50	
110.439	Autres recettes		2'000.00		2'000.00		2'327.00
110.490	Imputations internes		2'400.00		4'200.00		4'200.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	4'409'300.00	12'747'100.00	4'810'300.00	13'168'600.00	4'224'055.12	12'869'557.21
21	Impôts	965'700.00	9'473'300.00	1'425'600.00	9'402'600.00	70'899.82	10'375'908.89
210.301	Traitements du personnel			7'000.00		6'300.00	
	<i>- Dès 2020, les honoraires de la boursière sont comptabilisés dans la nature "318" (voir compte 210.318)</i>						
210.318	Emoluments et frais de perception	12'000.00		7'000.00		6'659.29	
210.329	Intérêts et ristournes sur impôts	953'700.00		1'411'600.00		7'932.11	
	<i>- Intérêts bonifiés de 1% : Fr. 107'700.-</i>						
	<i>- Ristourne de 9% : Fr. 846'000.-</i>						
210.330	Amortiss. pertes s/débiteurs / défalcatons					8.42	
210.3301	Attribution à la provision pour débiteurs douteux					50'000.00	
210.400	Impôts revenu, fortune, personnel		9'400'000.00		9'330'000.00		10'318'906.63
210.4004	Prestations en capital						2'088.05
210.401	Impôts des sociétés		10'000.00		10'000.00		980.35-
	<i>- Selon simulation du canton suite introduction RIE III au 01.01.2019</i>						
210.402	Impôt foncier		55'300.00		54'500.00		55'283.70
210.404	Droits de mutation		5'000.00		5'000.00		
210.406	Impôts sur les chiens et divertissements		400.00		500.00		390.00
210.422	Intérêts de retard et récupérations		600.00		600.00		220.86
210.441	Part impôt sur gains immobiliers		2'000.00		2'000.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
22	Service financier	3'443'600.00	3'273'800.00	3'384'700.00	3'766'000.00	2'453'155.30	2'493'648.32
220.318	Frais bancaires	1'000.00		1'000.00		630.35	
220.321	Intérêts des dettes à court terme	8'000.00		20'000.00			
	- Intérêts sur solde achat Clarmont pendant 3 mois						
220.329	Intérêts divers	10'300.00		10'300.00		10'237.95	
220.352	Parts à des charges d'autres communes (fds péréquation)	3'424'300.00		3'353'400.00		2'442'287.00	
	- Voir préavis municipal page n° 3						
220.422	Revenu capitaux patrimoine financier		14'500.00		14'500.00		14'366.67
220.425	Revenu capitaux patrimoine administratif		100.00		100.00		6.00
220.441	Produit de la taxe sur le CO2		100.00		100.00		95.65
220.452	Remboursement d'autres communes (fds péréquation)		3'106'600.00		3'598'800.00		2'318'563.00
	- Plafonnement de l'effort : Fr. 3'081'700.-						
	- Population : Fr. 24'900.-						
220.4522	Fonds péréquation, décompte année précédente						8'117.00
220.490	Imputations internes		152'500.00		152'500.00		152'500.00
	- Contre-partie des intérêts sur les bâtiments locatifs "Reverolle" et "Pierrafuz" (voir comptes 352.390 et 356.390)						
23	Amortissements et réserves non ventilés					1'700'000.00	
230.380	Attributions à des fonds de réserve					1'700'000.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	404'900.00	464'100.00	368'000.00	460'400.00	378'269.95	448'923.05
31	Terrain	1'000.00	4'000.00	1'000.00	4'000.00	119.20	4'126.50
310.314	Entretien des terrains	1'000.00		1'000.00		119.20	
310.423	Location des terrains		4'000.00		4'000.00		4'126.50
32	Forêts	7'100.00	4'000.00	6'800.00	4'000.00	6'400.50	2'559.70
320.313	Achats plants et fournitures	1'000.00		1'000.00		899.30	
320.314	Entretien des forêts	5'000.00		5'000.00		5'127.15	
320.352	Part. à des charges d'autres communes	1'100.00		800.00		374.05	
320.435	Vente de bois		3'000.00		3'000.00		1'667.20
320.465	Participations et subventions de tiers		1'000.00		1'000.00		892.50
35	Bâtiments communaux	396'800.00	456'100.00	360'200.00	452'400.00	371'750.25	442'236.85
350	Maison de commune / Bâtiment adm. et Chapelle	19'000.00	75'400.00	19'000.00	75'700.00	13'622.40	469.45
350.301	Salaires de concierges	5'000.00		5'000.00		4'397.60	
350.311	Achat de mobilier et de matériel	1'500.00		1'500.00			
350.312	Achats eau, électricité et combustible	4'000.00		4'000.00		3'590.55	
350.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		24.95	
350.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00		852.20	
350.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		3'365.05	
350.318	Honoraires et primes d'assurances	1'500.00		1'500.00		1'392.05	
350.436	Remboursement de tiers						469.45
352	Immeuble locatif Reverolle	48'400.00	75'400.00	49'400.00	75'700.00	42'757.45	75'189.70
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	1'000.00		1'000.00		591.05	
352.314	Entretien courant	5'000.00		6'000.00		1'571.10	
352.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00			
352.318	Honoraires et primes d'assurances	4'000.00		4'000.00		4'095.30	
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	
352.423	Revenus immeuble patrimoine financier		74'900.00		74'900.00		74'880.00
352.436	Remboursements de tiers		500.00		800.00		309.70

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
353	Immeuble la Forge	11'300.00	41'300.00	11'300.00	41'300.00	13'121.95	40'800.00
353.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		1'000.00			
353.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00		1'650.00	
353.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		496.00	
353.318	Honoraires et primes d'assurances	3'300.00		3'300.00		5'975.95	
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		500.00		
354	Collège intercommunal de Chaniaz/ACIC	24'800.00		26'500.00		24'680.75	
354.352	Participation A.C.I.C.	24'800.00		26'500.00		24'680.75	
355	Maison de commune / appartement	5'100.00	14'400.00	5'000.00	14'400.00	5'647.85	14'842.00
355.312	Achats eau, électricité et combustible	600.00		500.00		758.25	
355.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00		190.00	
355.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		2'350.00	
355.318	Honoraires et primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		849.60	
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
355.436	Remboursement de tiers						442.00
356	Immeubles locatif Pierrafuz	275'400.00	311'000.00	236'200.00	311'000.00	258'337.50	296'285.70
356.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
356.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		1'000.00		594.90	
356.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00			
356.314	Entretien courant	45'000.00		5'000.00		26'908.40	
	- Entretien courant et entretien des extérieurs : Fr. 15'000.-						
	- Réfection des façades suite infiltrations : Fr. 30'000.-						
356.315	Entretien installations et équipements	2'000.00		3'000.00		1'370.00	
356.318	Honoraires et primes d'assurances	19'000.00		18'800.00		22'464.20	
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		130'000.00	
356.423	Revenus immeuble patrimoine financier		310'000.00		310'000.00		289'140.00
356.436	Remboursements de tiers		1'000.00		1'000.00		7'145.70

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
357	Refuge	12'800.00	14'000.00	12'800.00	10'000.00	13'582.35	14'650.00
357.311	Achat de mobilier et de matériel	2'000.00		2'000.00			
357.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		1'000.00		787.15	
357.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		497.60	
357.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00		6'740.60	
357.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		2'368.20	
357.318	Honoraires et primes d'assurances	800.00		800.00		688.80	
357.380	Attribution au fonds de rénovation	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
357.427	Location du refuge		14'000.00		10'000.00		14'650.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	136'600.00	71'500.00	141'000.00	74'100.00	143'173.55	91'694.60
42	Urbanisme et territoire	6'700.00	500.00	6'800.00	500.00	3'567.65	1'260.95
420.310	Frais d'enquêtes constructions	1'000.00		1'000.00		376.95	
420.318	Honoraires et prestations de service	4'000.00		4'000.00		1'539.00	
420.352	Participation à l'A.R.C.A.M.	1'700.00		1'800.00		1'651.70	
420.431	Emoluments permis de construire		500.00		500.00		1'260.95
43	Routes	24'000.00		19'000.00		10'604.35	214.80
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		2'557.80	
430.314	Entretien des routes et éclairage public	20'000.00		15'000.00		8'046.55	
430.436	Remboursements de tiers						214.80
44	Parcs, Places, Cimetière, Voirie	25'000.00		27'000.00		31'188.10	
440.313	Fournitures diverses	2'000.00		2'000.00		1'411.95	
440.314	Entretien	6'000.00		2'000.00		5'985.95	
440.352	Participation entente intercommunale voirie	17'000.00		23'000.00		23'790.20	
	<i>- Sur la base du budget 2020</i>						
45	Ordures ménagères et déchets	35'700.00	26'800.00	41'400.00	27'800.00	35'086.05	27'491.45
450.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00			
450.315	Entretien/maintenance molok	4'000.00		5'000.00		2'821.65	
450.318	Enlèvement et élimination des ordures	7'000.00		6'000.00		8'416.90	
450.3181	Honoraires et prestations de service	2'200.00		5'000.00			
	<i>- Honoraires boursière (gestion facturation)</i>						
450.331	Amortissement du patrimoine administratif	3'400.00		3'400.00		3'400.00	
450.352	Participation déchetterie intercommunale	16'900.00		18'000.00		17'447.50	
	<i>- Sur la base du budget 2020</i>						
450.390	Imputations internes	1'200.00		3'000.00		3'000.00	
450.434	Taxe déchets		26'000.00		26'800.00		25'761.95
450.435	Ventes produits de récupération		800.00		1'000.00		1'066.05
450.436	Remboursements de tiers						663.45

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Egouts et épuration	44'200.00	44'200.00	45'800.00	45'800.00	62'727.40	62'727.40
460.301	Traitements du personnel <i>- Dès 2020, les honoraires de la boursière sont comptabilisés dans la nature "318" (voir compte 460.318)</i>			1'400.00		1'260.00	
460.314	Entretien canalisations et collecteurs communaux	10'000.00		10'000.00			
460.318	Honoraires et prestations de service <i>- Honoraires boursière (gestion facturation)</i>	2'200.00		1'000.00		10'278.45	
460.352	Participations versées à l'E.R.M.	30'800.00		32'200.00		49'988.95	
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		26'000.00		26'000.00		25'544.95
460.480	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration (réserve libre)						18'639.05
460.481	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration <i>- Prélèvement au fonds de réserve égouts/épuration excédent des charges de la section</i>		15'700.00		17'300.00		18'543.40
47	Cours d'eau et rives	1'000.00		1'000.00			
470.314	Entretien	1'000.00		1'000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	92'500.00		99'300.00		97'434.60	
51	Enseignement primaire	42'000.00		60'300.00		46'078.90	
510.352	Participations Etablissements Apples-Bière <i>- Selon budget 2020</i>	42'000.00		60'300.00		46'078.90	
52	Enseignement secondaire	46'700.00		34'500.00		48'164.45	
520.352	Participations Etablissements Apples-Bières / Morges <i>- Selon budget 2020</i>	46'700.00		34'500.00		48'164.45	
54	Office d'orientation professionnelle	300.00		500.00		279.50	
540.352	Participation versée à Commune de Morges	300.00		500.00		279.50	
58	Temple et cultes	3'500.00		4'000.00		2'911.75	
580.301	Traitement organiste	1'000.00		1'500.00		960.00	
580.315	Entretien orgues et horloges	1'000.00		1'000.00		190.00	
580.365	Participations versées aux paroisses	1'500.00		1'500.00		1'761.75	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	252'700.00		249'300.00		188'425.20	22'208.00
61	Corps de police	239'000.00		234'900.00		175'702.00	22'208.00
610.351	Participation versée au Canton	239'000.00		234'900.00		175'702.00	
610.451	Réforme de la police, décompte année précédente						22'208.00
63	Police sanitaire	1'000.00		1'000.00		977.10	
630.352	Frais de police sanitaire	1'000.00		1'000.00		977.10	
64	Service des inhumations	1'500.00		1'500.00		762.20	
640.318	Frais décès et inhumations	1'500.00		1'500.00		762.20	
65	Défense contre l'incendie	7'300.00		7'700.00		6'813.90	
650.315	Entretien équipement et matériel	500.00		500.00			
650.352	Participation détachement intercommunal SDIS	6'800.00		7'200.00		6'813.90	
66	Protection civile	3'900.00		4'200.00		4'170.00	
660.352	Participations O.R.P.C.	3'900.00		4'200.00		4'170.00	

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	7'822'500.00		7'842'900.00		8'259'562.65	61'039.00
72	Prévoyance sociale	7'789'600.00		7'785'900.00		8'204'827.00	61'039.00
720.351	Participation versée au Canton (facture sociale)	7'789'600.00		7'785'900.00		8'204'827.00	
	- Voir préavis municipal page n° 3						
720.4512	Facture sociale, décompte année précédente						61'039.00
73	Santé publique	32'900.00		57'000.00		54'735.65	
730.365	Contributions à divers organismes	32'900.00		57'000.00		54'735.65	
	- AJEMA (réseau accueil de jour Morges-Aubonne) : Fr. 24'800.-						
	- Contribution Fondation accueil de jour des enfants (LAJE) : Fr. 1'000.-						
	- ARASMAC : Fr. 200.-						
	- Musique : Fr. 1'900.-						
	- Entrée de secours, Espace Prévention et divers : Fr. 1'000.-						
	- Accueil de jour ASIABE : Fr. 4'000.-						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	DEVELOPPEMENT DURABLE	14'000.00	14'000.00	12'500.00	12'500.00	13'812.60	13'812.60
80	Développement durable	14'000.00	14'000.00	12'500.00	12'500.00	13'812.60	13'812.60
800.306	Indemnités et remboursement de frais	2'000.00		2'500.00		1'687.50	
800.366	Aides individuelles pour développement durable	12'000.00		10'000.00		12'125.10	
800.480	Prélèvement au fonds réserve développement durable		14'000.00		12'500.00		13'812.60

Budget par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	236'400.00	4'400.00	210'200.00	6'200.00	202'212.28	6'527.00
2	Finances	4'409'300.00	12'747'100.00	4'810'300.00	13'168'600.00	4'224'055.12	12'869'557.21
3	Domaines et bâtiments	404'900.00	464'100.00	368'000.00	460'400.00	378'269.95	448'923.05
4	Travaux	136'600.00	71'500.00	141'000.00	74'100.00	143'173.55	91'694.60
5	Instruction publique et cultes	92'500.00	0.00	99'300.00	0.00	97'434.60	0.00
6	Police	252'700.00	0.00	249'300.00	0.00	188'425.20	22'208.00
7	Sécurité sociale	7'822'500.00	0.00	7'842'900.00	0.00	8'259'562.65	61'039.00
8	Développement durable	14'000.00	14'000.00	12'500.00	12'500.00	13'812.60	13'812.60
	Totaux	13'368'900.00	13'301'100.00	13'733'500.00	13'721'800.00	13'506'945.95	13'513'761.46
	Excédent des charges		67'800.00		11'700.00		
	Excédent des revenus					6'815.51	
		13'368'900.00	13'368'900.00	13'733'500.00	13'733'500.00	13'513'761.46	13'513'761.46

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

3 Charges**30 Autorités et personnel**

300 Autorités et commissions	42'000.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	36'000.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00
303 Assurances sociales	6'500.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	4'100.00
305 Assurances accidents et maladies	1'000.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	25'300.00
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0.00
308 Personnel intérimaire	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	4'000.00

31 Biens, services, marchandises

310 Imprimés et fournitures de bureau	4'500.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	10'500.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	11'600.00
313 Autres fournitures et marchandises	7'500.00
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	105'000.00
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	13'000.00
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	0.00
317 Réceptions et manifestations	10'000.00
318 Honoraires et prestations de services	138'900.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	2'000.00

32 Intérêts passifs

321 Intérêts des dettes à court terme	8'000.00
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	0.00
329 Autres intérêts	964'000.00

33 Amortissements

330 Amortissements du patrimoine financier	61'000.00
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'400.00
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0.00
333 Amortissement du découvert	0.00

35 Remboursements, participations et subventions

351 Canton	8'037'600.00
352 Communes et associations de communes	3'622'700.00

36 Aides et subventions

365 Aides, subventions à des institutions privées	44'400.00
366 Aides individuelles	12'000.00

38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux

380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	39'000.00
381 Attributions aux financements spéciaux	0.00

39 Imputations internes

390 Imputations internes	154'900.00
--------------------------	------------

Budget 2020	Budget 2019
13'368'900.00	13'733'500.00
118'900.00	147'300.00
42'000.00	42'000.00
36'000.00	63'900.00
0.00	0.00
6'500.00	6'500.00
4'100.00	4'100.00
1'000.00	1'000.00
25'300.00	26'800.00
0.00	0.00
0.00	0.00
4'000.00	3'000.00
303'000.00	207'700.00
4'500.00	4'500.00
10'500.00	10'500.00
11'600.00	11'500.00
7'500.00	7'500.00
105'000.00	57'000.00
13'000.00	15'000.00
0.00	0.00
10'000.00	10'000.00
138'900.00	89'700.00
2'000.00	2'000.00
972'000.00	1'441'900.00
8'000.00	20'000.00
0.00	0.00
964'000.00	1'421'900.00
64'400.00	64'400.00
61'000.00	61'000.00
3'400.00	3'400.00
0.00	0.00
0.00	0.00
11'660'300.00	11'598'000.00
8'037'600.00	8'029'200.00
3'622'700.00	3'568'800.00
56'400.00	78'500.00
44'400.00	68'500.00
12'000.00	10'000.00
39'000.00	39'000.00
39'000.00	39'000.00
0.00	0.00
154'900.00	156'700.00
154'900.00	156'700.00

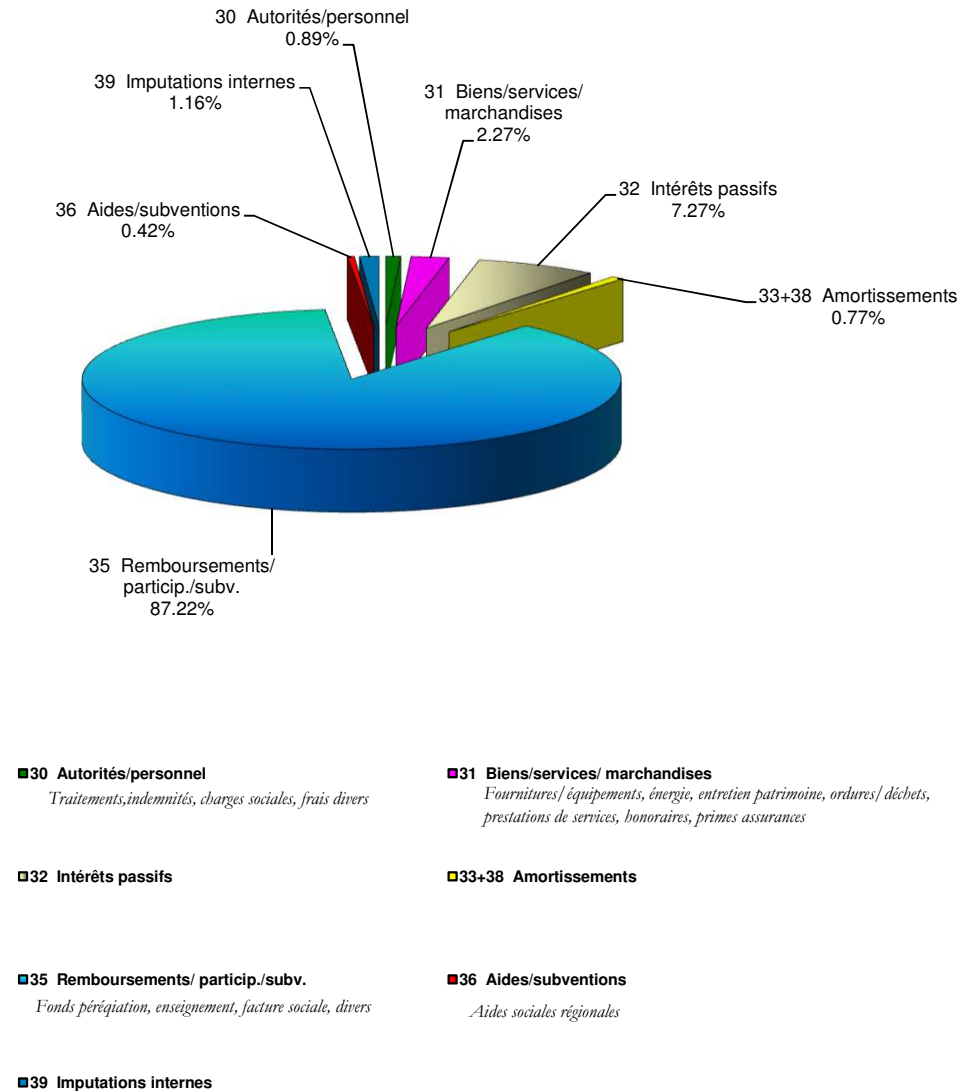


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2020	Budget 2019
4 Produits	13'301'100.00	13'721'800.00
40 Impôts	9'470'700.00	9'400'000.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune	9'400'000.00	9'330'000.00
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	10'000.00	10'000.00
402 Impôt foncier	55'300.00	54'500.00
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	400.00	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	473'300.00	469'300.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	15'100.00	15'100.00
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	429'700.00	429'700.00
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	28'400.00	24'400.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	62'800.00	64'100.00
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00
431 Émoluments	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	54'500.00	55'300.00
435 Ventes et prestations de service	3'800.00	4'000.00
436 Remboursements de tiers	2'000.00	2'300.00
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	3'106'600.00	3'598'800.00
451 Canton	0.00	0.00
452 Communes et associations de communes	3'106'600.00	3'598'800.00
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	29'700.00	29'800.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	14'000.00	12'500.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	15'700.00	17'300.00
49 Imputations internes	154'900.00	156'700.00
490 Imputations internes	154'900.00	156'700.00

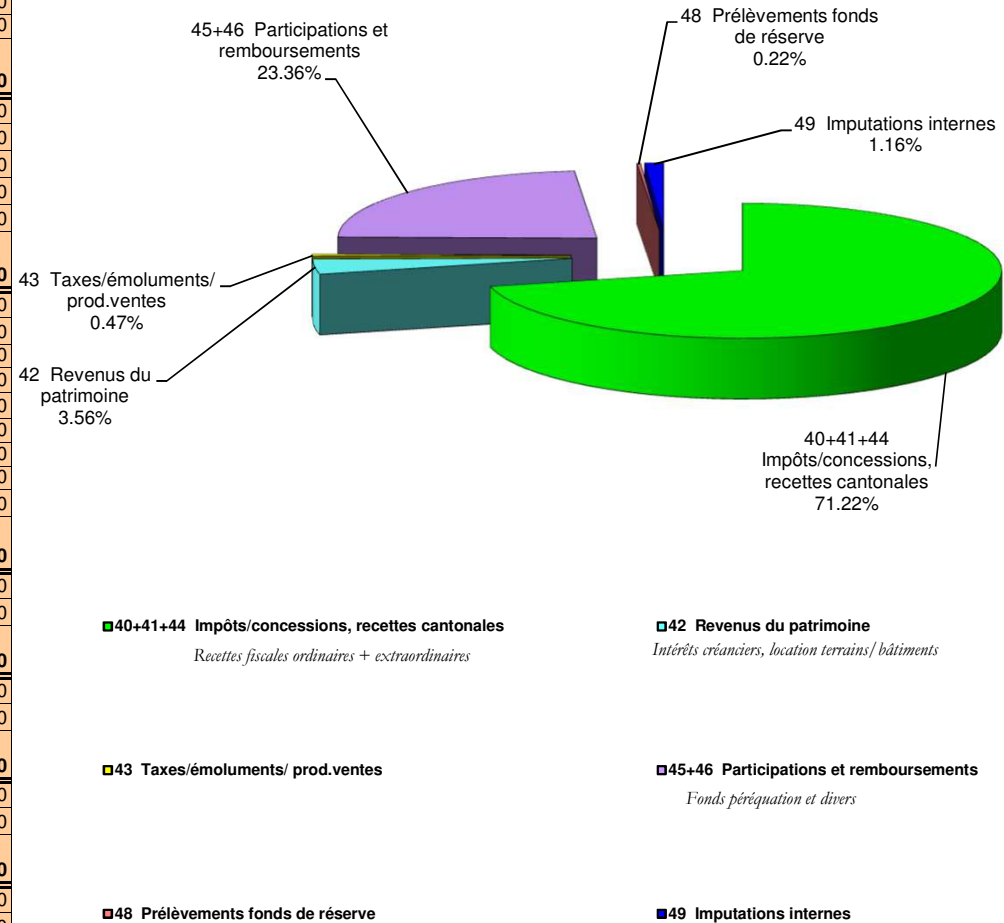


TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

Charges, sans amortissements et attributions

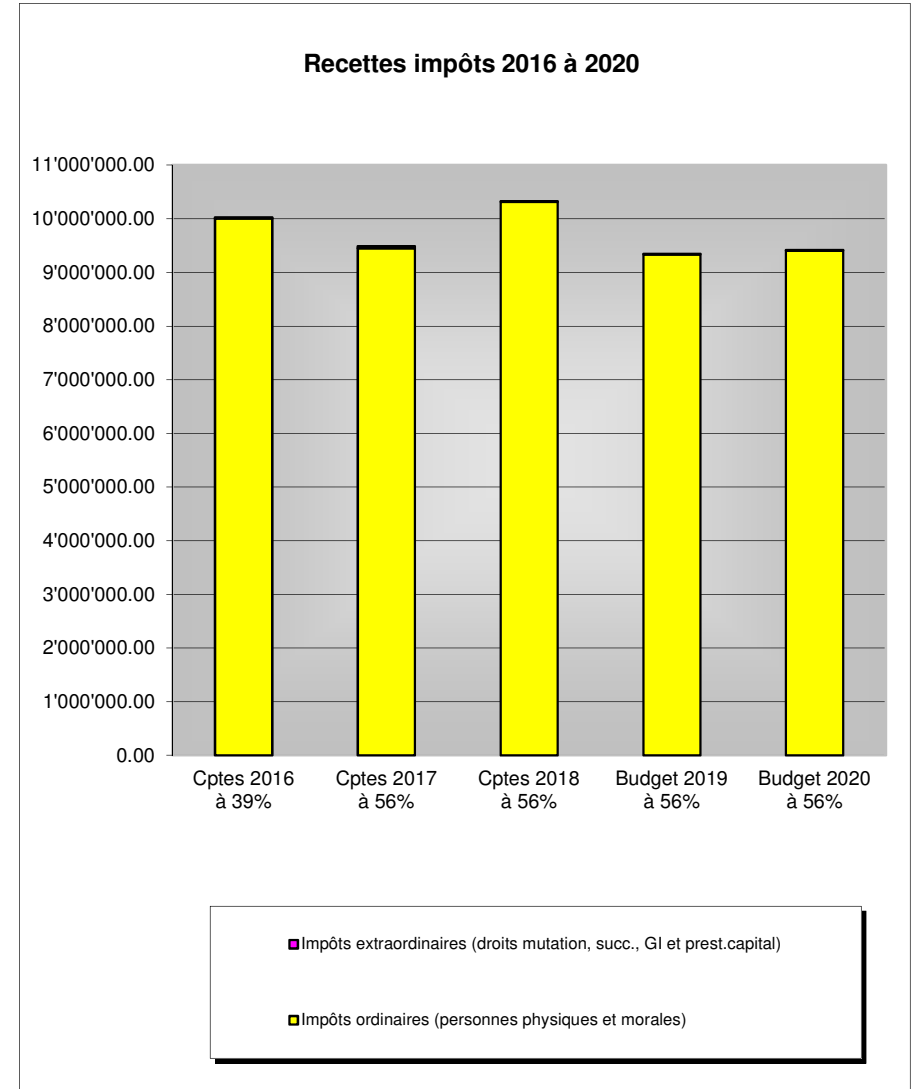
	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	236'400.00	1.8	210'200.00	1.6	202'212.28	1.7
21 Finances, impôts	965'700.00	7.3	1'425'600.00	10.7	20'899.82	0.2
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	19'300.00	0.1	31'300.00	0.2	10'868.30	0.1
22-1 Finances, fonds de péréquation	3'424'300.00	25.8	3'353'400.00	25.3	2'442'287.00	21.0
3 Domaines et bâtiments	304'900.00	2.3	268'000.00	2.0	278'269.95	2.4
4 Travaux	133'200.00	1.0	137'600.00	1.0	139'773.55	1.2
5 Instruction publique et cultes	92'500.00	0.7	99'300.00	0.7	97'434.60	0.8
6 Police	252'700.00	1.9	249'300.00	1.9	188'425.20	1.6
7 Facture sociale/santé publique	7'822'500.00	59.0	7'842'900.00	59.1	8'259'562.65	70.9
8 Développement durable	14'000.00	0.1	12'500.00	0.1	13'812.60	0.1
	13'265'500.00	100.0	13'630'100.00	102.7	11'653'545.95	100.0

Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générales	4'400.00	0.0	6'200.00	0.0	6'527.00	0.0
21 Finances, impôts	9'473'300.00	71.4	9'402'600.00	70.8	10'375'908.89	77.5
22 Finances, intérêts créanciers	167'200.00	1.3	167'200.00	1.3	166'968.32	1.2
22-1 Finances, fonds de péréquation	3'106'600.00	23.4	3'598'800.00	27.1	2'318'563.00	17.3
3 Domaines et bâtiments	464'100.00	3.5	460'400.00	3.5	448'923.05	3.4
4 Travaux	55'800.00	0.4	56'800.00	0.4	54'512.15	0.4
6 Police	0.00	0.0	0.00	0.0	22'208.00	0.2
	13'271'400.00	100.0	13'692'000.00	103.2	13'393'610.41	100.0

Marge d'autofinancement (voir page 1)

5'900.00	61'900.00	1'740'064.46
----------	-----------	--------------



PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2020

Reprise des amortissements portés au budget 2020 :

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

		DEPENSES	RECETTES
Crédits à voter par le Conseil général :			
<u>Achat de deux immeubles à Clarmont (préavis 03/2018)</u>			
Coût total brut de l'investissement	Fr. <u>8'360'000.00</u>	8'360'000.00	
Amortissement par prélèvement au fonds de réserve pour investissements et besoins futurs	Fr. 2'500'000.00		2'500'000.00
		8'360'000.00	2'500'000.00
Pour balance, augmentation des investissements du patrimoine financier			5'860'000.00
		8'360'000.00	8'360'000.00