



Commune de Vaux-sur-Morges

Nature et diversité

BUDGET 2021

PREAVIS MUNICIPAL N° 05/2020

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

PREAVIS MUNICIPAL

concernant le budget 2021

Conseil général de Vaux s/Morges, séance du 30 novembre 2020

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 2021 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	7'512'900.00	13'271'400.00	13'125'204.53
- ménage communal	7'453'800.00	13'216'100.00	13'066'066.28
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	59'100.00	55'300.00	59'138.25
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-7'389'900.00	-13'265'500.00	-12'702'171.38
- ménage communal	-7'313'600.00	-13'189'000.00	-12'643'954.78
- <i>financements spéciaux</i>	-76'300.00	-76'500.00	-58'216.60
Marge d'autofinancement :	123'000.00	5'900.00	423'033.15
- ménage communal	140'200.00	27'100.00	422'111.50
- <i>financements spéciaux</i>	-17'200.00	-21'200.00	921.65
Ristournes sur impôts :			
- ristourne 14% sur impôts 2018 accordée suite résultat des comptes 2018	0.00	0.00	-1'322'877.40
- prélèvement fonds de réserve/provision pour ristournes sur impôts futurs	0.00	0.00	1'310'000.00
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	1'579.00
- facture sociale	0.00	0.00	-1'429.00
Prélèvement à des fonds de réserve :			
- ménage communal	27'000.00	14'000.00	27'221.35
- <i>financements spéciaux</i>	12'700.00	15'700.00	61.95
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-170'200.00	-100'000.00	-430'000.00
- <i>financements spéciaux</i>	-3'400.00	-3'400.00	-3'400.00
Excédent des charges / revenus (-/+)	-10'900.00	-67'800.00	4'189.05

Le budget 2021 présente un excédent des charges de Fr. 10'900.- contre Fr. 67'800.- au budget 2020. La marge d'autofinancement s'élève à Fr. 123'000.- contre Fr. 5'900.- au budget 2020. Les variations se situent principalement dans les postes suivants :

1) Dans les charges :

- Impôts/Intérêts et ristournes, diminution liée à la baisse des rentrées fiscales (ristourne calculée à 10% contre 9% en 2020)	-	Fr.	400'200.00
- Fonds de péréquation "net", augmentation	+	Fr.	88'100.00
- Bâtiments communaux, augmentation liée principalement aux nouveaux bâtiments locatifs à Clarmont	+	Fr.	87'200.00
- Police/réforme policière, diminution liée à la baisse des rentrées fiscales	-	Fr.	104'900.00
- Prévoyance sociale, diminution liée à la baisse des rentrées fiscales	-	Fr.	3'857'900.00
- Santé publique, augmentation liée principalement aux frais de l'AJEMA (Fr. 56'500.- au budget 2021 contre Fr. 24'800.- au budget 2020)	+	Fr.	39'200.00

1) Dans les revenus :

- Impôts, diminution des recettes fiscales ordinaires (impôt revenu/fortune personnes physiques)	-	Fr.	4'400'000.00
- Service financiers, augmentation des intérêts comptabilisés en imputation interne suite à l'achat des bâtiments à Clarmont	+	Fr.	57'700.00
- Bâtiments communaux, augmentation liée principalement aux nouveaux bâtiments locatifs à Clarmont	+	Fr.	317'600.00

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2021 :

Finances

Le produit de **l'impôt sur le revenu et la fortune** a été chiffré à Fr. 5'000'000.-. 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 2020 calculés par le Canton de Vaud au taux de 56 %,
- maintien du coefficient communal à 56 % avec une ristourne calculée au taux de 10%, selon l'arrêté communal d'imposition soumis au Conseil général dans la séance du 29 octobre 2020.

Les montants concernant le **fond de péréquation directe** (alimentation et redistribution) et la **cohésion sociale** ont été budgétés sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2019 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2021 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2022. La comparaison de l'évolution depuis 2019 est la suivante :

	Budget 2021 acpte provisoire	Budget 2020 acpte provisoire	Décompte définitif 2019
Alimentation fonds de péréquation (charges)	1'774'200.00	3'424'300.00	3'257'783.00
Distribution fonds de péréquation (revenu)	-24'600.00	-24'900.00	-24'623.00
Plafonnement de l'effort	-1'343'800.00	-3'081'700.00	-3'274'278.00
Montant "net" à charge de la commune	405'800.00	317'700.00	-41'118.00
Cohésion sociale	3'931'700.00	7'789'600.00	7'368'679.00
	4'337'500.00	8'107'300.00	7'327'561.00

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 cohésion 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 2021 (recettes fiscales) et des acomptes 2021 établis par le Canton pour le fonds de péréquation et la cohésion sociale, l'ensemble de nos participations représente environ 63 points d'impôt communaux. Le retour de la péréquation au titre de plafonnement de l'effort représente environ CHF 1'343'800.- soit environ 15 points d'impôt communaux. En 2020, le plafonnement de l'effort représentait environ 18 points d'impôt communaux.

Travaux

Le total des charges de ce dicastère s'élève à Fr. 139'700.- contre Fr. 136'600.- au budget 2020. Il comprend notamment les dépenses suivantes :

Urbanisme et territoire

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

Routes

430.314	Entretien courant	Fr.	20'000.00
---------	-------------------	-----	-----------

Parcs, places, cimetière et voirie

440.352	Participation entente intercommunale voirie (budget 2020 = Fr. 17'000.-)	Fr.	21'300.00
---------	--	-----	-----------

Egouts et épuration

460.352	Participations versées à l'ERM (budget 2020 = Fr. 30'800.-)	Fr.	31'100.00
---------	---	-----	-----------

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 2021 est budgété à Fr. 87'200.- contre Fr. 88'700.- en 2020.

L'effectif à la rentrée scolaire 2020-2021 est de 12 élèves en primaire et 5 en secondaire (2019-2020 : 9 élèves en primaire et 10 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. 134'100.- contre Fr. 239'000.- au budget 2020.

Dans les pages qui suivent, le budget 2021 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2020 et aux comptes 2019. 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 page 22.

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 2021 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 2 novembre 2020.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

V. Denis

R. Stoudmann

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	243'500.00	4'400.00	236'400.00	4'400.00	199'669.03	6'359.00
10	Autorités	62'000.00		64'000.00		55'483.50	
100.300	Traitements Municipalité et Conseil général	42'000.00		42'000.00		38'886.00	
100.306	Indemnités et remboursement de frais	20'000.00		22'000.00		16'597.50	
11	Administration	181'500.00	4'400.00	172'400.00	4'400.00	144'185.53	6'359.00
110.301	Traitements du personnel	30'000.00		30'000.00		46'762.50	
110.303	Assurances sociales, part employeur	7'700.00		6'500.00		6'596.65	
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		856.00	
110.306	Remboursement frais personnel communal	500.00		500.00		425.00	
110.309	Autres charges autorités et personnel	5'000.00		4'000.00		5'257.60	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		3'000.00		3'431.95	
110.311	Achat mobilier et matériel de bureau	5'000.00		5'000.00		66.80	
110.313	Achats de vin	2'000.00		2'000.00		878.85	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	500.00		500.00		422.73	
110.317	Réceptions et manifestations	16'000.00		10'000.00		4'781.45	
	<i>- Y.c. frais sortie fin de législature</i>						
110.318	Honoraires et prestations de service	75'200.00		74'000.00		41'905.69	
	<i>- Honoraires conseils juridiques et divers : Fr. 5'000.-</i>						
	<i>- Honoraires boursière : Fr. 30'600.-</i>						
	<i>- Honoraires révision comptes communaux, maintenance informatique équipement du greffe, GED et divers : Fr. 14'600.-</i>						
	<i>- Honoraires projet communication et mémoire de Vaux-sur-Morges, reporté de 2020 : CHF 25'000.-</i>						
110.3181	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	3'500.00		3'500.00		3'519.11	
110.3186	Primes d'assurances	1'900.00		1'900.00		1'879.60	
110.319	Cotisations	2'000.00		2'000.00		1'946.65	
110.351	Parts à des charges cantonales	9'000.00		9'000.00		7'039.10	
	<i>- Participation lignes de trafic régional touristique et urbain du bassin Morges-Cossonay</i>						
110.352	Parts à des charges d'autres communes	5'100.00		5'400.00		4'915.55	
110.365	Dons, aides, subventions	10'000.00		10'000.00		9'426.30	
110.439	Autres recettes		2'000.00		2'000.00		2'159.00
110.490	Imputations internes		2'400.00		2'400.00		4'200.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	2'352'900.00	6'666'200.00	4'409'300.00	12'747'100.00	5'995'786.55	13'901'590.48
21	Impôts	567'500.00	5'075'400.00	965'700.00	9'473'300.00	2'431'368.62	10'465'023.35
210.301	Traitements du personnel					6'300.00	
210.318	Emoluments et frais de perception	12'000.00		12'000.00		9'751.35	
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	2'000.00				5'297.85	
210.329	Intérêts et ristournes sur impôts	553'500.00		953'700.00		2'406'601.36	
	<i>- Ristourne de 10% (taux 2020 = 9%) : Fr. 500'000.-</i>						
	<i>- Intérêts bonifiés de 1% : Fr. 53'500.-</i>						
210.330	Amortiss. pertes s/débiteurs / défalcatons					3'418.06	
210.400	Impôts revenu, fortune, personnel		5'000'000.00		9'400'000.00		9'068'870.07
210.4004	Prestations en capital		5'000.00				9'059.15
210.401	Impôts des sociétés		7'000.00		10'000.00		25.30-
210.402	Impôt foncier		55'300.00		55'300.00		55'321.25
210.404	Droits de mutation		5'000.00		5'000.00		13'849.00
210.406	Impôts sur les chiens et divertissements		500.00		400.00		465.00
210.422	Intérêts de retard et récupérations		600.00		600.00		7'484.18
210.441	Part impôt sur gains immobiliers		2'000.00		2'000.00		
210.480	Prélèvement au fonds de réserve/provision pour ristournes sur impôts futurs						1'310'000.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
22	Service financier	1'785'400.00	1'590'800.00	3'443'600.00	3'273'800.00	3'234'417.93	3'436'567.13
220.318	Frais bancaires	1'000.00		1'000.00		726.73	
220.321	Intérêts des dettes à court terme			8'000.00			
220.329	Intérêts divers	10'200.00		10'300.00		10'202.20	
	<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)	1'774'200.00		3'424'300.00		3'223'489.00	
	<i>- Voir préavis municipal page n° 3</i>						
220.422	Revenu capitaux patrimoine financier		12'000.00		14'500.00		14'366.68
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		94.45
220.452	Remboursement d'autres communes (fds péréquation)		1'368'400.00		3'106'600.00		3'268'021.00
	<i>- Population : Fr. 24'600.-</i>						
	<i>- Plafonnement de l'effort : Fr. 1'343'800.-</i>						
220.4522	Fonds péréquation, décompte année précédente						1'579.00
220.490	Imputations internes		210'200.00		152'500.00		152'500.00
	<i>- Contre-partie des intérêts sur les bâtiments locatifs "Reverolle", "Pierrafuz" et "Clarmont" (voir comptes 352.390, 356.390 et 358.390)</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 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	562'300.00	786'700.00	404'900.00	464'100.00	397'531.30	469'602.80
31	Terrain	4'000.00	4'000.00	1'000.00	4'000.00		3'991.50
310.314	Entretien des terrains	4'000.00		1'000.00			
	<i>- Travaux consécutifs au renouvellement des baux</i>						
310.423	Location des terrains		4'000.00		4'000.00		3'991.50
32	Forêts	7'100.00	4'000.00	7'100.00	4'000.00	3'889.90	
320.313	Achats plants et fournitures	1'000.00		1'000.00		589.25	
320.314	Entretien des forêts	5'000.00		5'000.00		2'724.80	
320.352	Part. à des charges d'autres communes	1'100.00		1'100.00		575.85	
320.435	Vente de bois		3'000.00		3'000.00		
320.465	Participations et subventions de tiers		1'000.00		1'000.00		
35	Bâtiments communaux	551'200.00	778'700.00	396'800.00	456'100.00	393'641.40	465'611.30
350	Maison de commune / Bâtiment adm. et Chapelle	21'000.00		19'000.00		16'781.35	463.90
350.301	Salaires de concierges	5'000.00		5'000.00		4'567.50	
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		4'212.90	
350.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		338.60	
350.314	Entretien courant	7'000.00		5'000.00		6'126.90	
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		1'535.45	
350.436	Remboursement de tiers						463.90
352	Immeuble locatif Reverolle	48'500.00	75'400.00	48'400.00	75'400.00	43'860.95	75'208.00
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	1'000.00		1'000.00		590.40	
352.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00		723.00	
352.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		1'858.40	
352.318	Honoraires et primes d'assurances	4'100.00		4'000.00		4'189.15	
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 (Fr. 900'000.- à 2.5%)</i>						
352.423	Revenus immeuble patrimoine financier		74'900.00		74'900.00		74'880.00
352.436	Remboursements de tiers		500.00		500.00		328.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
353	Immeuble la Forge	16'500.00	41'300.00	11'300.00	41'300.00	7'925.35	40'800.00
353.312	Achats eau, électricité et combustible	500.00		1'000.00			
353.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00		214.30	
353.315	Entretien installations et équipements	7'000.00		1'000.00		180.00	
	<i>- Y compris travaux isolation combles</i>						
353.318	Honoraires et primes d'assurances	3'000.00		3'300.00		2'531.05	
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		500.00		
354	Collège intercommunal de Chaniaz/ACIC	25'100.00		24'800.00		21'186.70	
354.352	Participation A.C.I.C.	25'100.00		24'800.00		21'186.70	
355	Maison de commune / appartement	5'000.00	14'400.00	5'100.00	14'400.00	4'420.10	14'616.55
355.312	Achats eau, électricité et combustible	500.00		600.00		457.60	
355.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00		813.30	
355.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		802.40	
355.318	Honoraires et primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		846.80	
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						216.55
356	Immeubles locatifs Pierrafuz	251'400.00	308'000.00	275'400.00	311'000.00	288'635.45	320'572.85
356.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
356.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		1'000.00		1'170.05	
356.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00			
356.314	Entretien courant	20'000.00		45'000.00		58'250.75	
	<i>- Entretien courant et entretien des extérieurs</i>						
356.315	Entretien installations et équipements	3'000.00		2'000.00		3'546.35	
356.318	Honoraires et primes d'assurances	19'000.00		19'000.00		18'668.30	
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	
	<i>- Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement partiel par fonds étrangers (Fr. 5'200'000.- à 2.5%)</i>						
356.423	Revenus immeuble patrimoine financier		307'000.00		310'000.00		303'930.00
356.436	Remboursements de tiers		1'000.00		1'000.00		16'642.85

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
357	Refuge	21'300.00	19'000.00	12'800.00	14'000.00	10'831.50	13'950.00
357.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		2'000.00			
357.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		1'000.00		693.20	
357.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		420.50	
357.314	Entretien courant	15'000.00		5'000.00		5'947.70	
	<i>- Y.c. travaux peinture</i>						
357.315	Entretien installations et équipements	3'000.00		1'000.00		475.35	
	<i>- Y compris remplacement frigo</i>						
357.318	Honoraires et primes d'assurances	800.00		800.00		794.75	
357.380	Attribution au fonds de rénovation			2'500.00		2'500.00	
357.427	Location du refuge		14'000.00		14'000.00		13'950.00
357.480	Prélèvement au fonds de réserve		5'000.00				
	<i>- Prélèvement pour couverture travaux peinture</i>						
358	Immeubles locatifs Clarmont	162'400.00	320'600.00				
358.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00					
358.314	Entretien courant	10'000.00					
358.315	Entretien installations et équipements	1'000.00					
358.318	Honoraires et primes d'assurances	20'000.00					
358.330	Amortissement	57'700.00					
358.380	Attribution au fonds de rénovation	15'000.00					
358.390	Imputations internes	57'700.00					
	<i>- Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement par fonds étrangers (Fr. 5'765'900.- à 1%)</i>						
358.423	Revenus immeuble patrimoine financier		320'600.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	139'700.00	72'300.00	136'600.00	71'500.00	99'731.30	59'280.20
42	Urbanisme et territoire	6'700.00	500.00	6'700.00	500.00	2'251.20	80.00
420.310	Frais d'enquêtes constructions	1'000.00		1'000.00			
420.318	Honoraires et prestations de service	4'000.00		4'000.00		724.00	
420.352	Participation à l'A.R.C.A.M.	1'700.00		1'700.00		1'527.20	
420.431	Emoluments permis de construire		500.00		500.00		80.00
43	Routes	24'000.00		24'000.00		12'555.75	
430.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00			
430.312	Electricité éclairage publique	3'000.00		3'000.00		2'624.65	
430.314	Entretien des routes et éclairage public	20'000.00		20'000.00		9'931.10	
44	Parcs, Places, Cimetière, Voirie	28'300.00		25'000.00		23'307.75	
440.313	Fournitures diverses	2'000.00		2'000.00		1'812.10	
440.314	Entretien	5'000.00		6'000.00		1'779.20	
440.352	Participation entente intercommunale voirie	21'300.00		17'000.00		19'716.45	
45	Ordures ménagères et déchets	35'200.00	27'300.00	35'700.00	26'800.00	29'783.65	27'367.25
450.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00			
450.315	Entretien/maintenance molok	3'000.00		4'000.00		2'093.20	
450.318	Enlèvement et élimination des ordures	7'000.00		7'000.00		5'950.30	
450.3181	Honoraires et prestations de service	2'200.00		2'200.00			
	<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	17'400.00		16'900.00		15'340.15	
450.390	Imputations internes	1'200.00		1'200.00		3'000.00	
450.434	Taxe déchets		26'500.00		26'000.00		26'461.45
450.435	Ventes produits de récupération		800.00		800.00		905.80

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Egouts et épuration	44'500.00	44'500.00	44'200.00	44'200.00	31'832.95	31'832.95
460.301	Traitements du personnel					1'260.00	
460.314	Entretien canalisations et collecteurs communaux	10'000.00		10'000.00			
460.318	Honoraires et prestations de service	2'200.00		2'200.00		796.00	
	<i>- Honoraires boursière (gestion facturation)</i>						
460.352	Participations versées à l'E.R.M.	31'100.00		30'800.00		28'576.95	
	<i>- Selon budget 2021 de l'ERM</i>						
460.390	Imputations internes	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
460.4341	Taxes d'introduction		2'500.00		2'500.00		2'400.00
460.4342	Taxe d'entretien et d'épuration		29'300.00		26'000.00		29'371.00
	<i>- Sur la base de la facturation 2019</i>						
460.481	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration		12'700.00		15'700.00		61.95
	<i>- Prélèvement au fonds de réserve égouts/épuration excédent des charges de la section</i>						
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 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	91'500.00		92'500.00		89'553.45	
51	Enseignement primaire	61'500.00		42'000.00		40'430.30	
510.352	Participations Etablissements Apples-Bière	61'500.00		42'000.00		40'430.30	
52	Enseignement secondaire	25'700.00		46'700.00		45'330.55	
520.352	Participations Etablissements Apples-Bières / Morges	25'700.00		46'700.00		44'922.55	
520.366	Frais de transports remboursés aux élèves					408.00	
54	Office d'orientation professionnelle	300.00		300.00		1.60	
540.352	Participation versée à Commune de Morges	300.00		300.00		1.60	
58	Temple et cultes	4'000.00		3'500.00		3'791.00	
580.301	Traitement organiste	1'100.00		1'000.00		1'080.00	
580.315	Entretien orgues et horloges	1'000.00		1'000.00		874.15	
580.365	Participations versées aux paroisses	1'900.00		1'500.00		1'836.85	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	147'800.00	1'000.00	252'700.00		223'364.65	13.00
61	Corps de police	134'100.00		239'000.00		211'296.00	13.00
610.351	Participation versée au Canton	134'100.00		239'000.00		211'296.00	
610.451	Réforme de la police, décompte année précédente						13.00
63	Police sanitaire	1'000.00	1'000.00	1'000.00		1'172.10	
630.352	Frais de police sanitaire	1'000.00		1'000.00		1'172.10	
630.436	Remboursements déchets carnés		1'000.00				
64	Service des inhumations	1'500.00		1'500.00		213.55	
640.318	Frais décès et inhumations	1'500.00		1'500.00		213.55	
65	Défense contre l'incendie	7'300.00		7'300.00		7'048.60	
650.315	Entretien équipement et matériel			500.00			
650.352	Participation détachement intercommunal SDIS	7'300.00		6'800.00		7'048.60	
66	Protection civile	3'900.00		3'900.00		3'634.40	
660.352	Participations O.R.P.C.	3'900.00		3'900.00		3'634.40	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	4'003'800.00		7'822'500.00		7'427'020.15	
72	Prévoyance sociale	3'931'700.00		7'789'600.00		7'373'656.00	
720.351	Participation versée au Canton (cohésion sociale)	3'931'700.00		7'789'600.00		7'372'227.00	
	<i>- Voir préavis municipal page n° 3</i>						
720.3512	Facture sociale, décompte année précédente					1'429.00	
73	Santé publique	72'100.00		32'900.00		53'364.15	
730.365	Contributions à divers organismes	72'100.00		32'900.00		53'364.15	
	<i>- Accueil de jour ASIABE : Fr. 11'500.-</i>						
	<i>- Entrée de secours, Espace Prévention et divers : Fr. 1'000.-</i>						
	<i>- Musique : Fr. 1'900.-</i>						
	<i>- ARASMAC : Fr. 200.-</i>						
	<i>- Contribution Fondation accueil de jour des enfants (LAJE) : Fr. 1'000.-</i>						
	<i>- AJEMA (réseau accueil de jour Morges-Aubonne) : Fr. 56'500.-</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	DEVELOPPEMENT DURABLE	22'000.00	22'000.00	14'000.00	14'000.00	27'221.35	27'221.35
80	Développement durable	22'000.00	22'000.00	14'000.00	14'000.00	27'221.35	27'221.35
800.306	Indemnités et remboursement de frais	2'000.00		2'000.00		540.00	
800.366	Aides individuelles pour développement durable	20'000.00		12'000.00		26'681.35	
800.480	Prélèvement au fonds réserve développement durable		22'000.00		14'000.00		27'221.35

Budget par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	243'500.00	4'400.00	236'400.00	4'400.00	199'669.03	6'359.00
2	Finances	2'352'900.00	6'666'200.00	4'409'300.00	12'747'100.00	5'995'786.55	13'901'590.48
3	Domaines et bâtiments	562'300.00	786'700.00	404'900.00	464'100.00	397'531.30	469'602.80
4	Travaux	139'700.00	72'300.00	136'600.00	71'500.00	99'731.30	59'280.20
5	Instruction publique et cultes	91'500.00	0.00	92'500.00	0.00	89'553.45	0.00
6	Police	147'800.00	1'000.00	252'700.00	0.00	223'364.65	13.00
7	Sécurité sociale	4'003'800.00	0.00	7'822'500.00	0.00	7'427'020.15	0.00
8	Développement durable	22'000.00	22'000.00	14'000.00	14'000.00	27'221.35	27'221.35
	Totaux	7'563'500.00	7'552'600.00	13'368'900.00	13'301'100.00	14'459'877.78	14'464'066.83
	Excédent des charges		10'900.00		67'800.00		
	Excédent des revenus					4'189.05	
		7'563'500.00	7'563'500.00	13'368'900.00	13'368'900.00	14'464'066.83	14'464'066.83

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2021	Budget 2020
3 Charges	7'563'500.00	13'368'900.00
30 Autorités et personnel	119'200.00	118'900.00
300 Autorités et commissions	42'000.00	42'000.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	36'100.00	36'000.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	7'700.00	6'500.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	4'100.00	4'100.00
305 Assurances accidents et maladies	1'000.00	1'000.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	23'300.00	25'300.00
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	4'000.00
31 Biens, services, marchandises	338'900.00	303'000.00
310 Imprimés et fournitures de bureau	4'500.00	4'500.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	9'500.00	10'500.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	12'000.00	11'600.00
313 Autres fournitures et marchandises	7'500.00	7'500.00
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	104'000.00	105'000.00
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	21'500.00	13'000.00
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	0.00	0.00
317 Réceptions et manifestations	16'000.00	10'000.00
318 Honoraires et prestations de services	161'900.00	138'900.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	2'000.00	2'000.00
32 Intérêts passifs	563'700.00	972'000.00
321 Intérêts des dettes à court terme	0.00	8'000.00
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	0.00	0.00
329 Autres intérêts	563'700.00	964'000.00
33 Amortissements	122'100.00	64'400.00
330 Amortissements du patrimoine financier	118'700.00	61'000.00
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	6'051'500.00	11'660'300.00
351 Canton	4'074'800.00	8'037'600.00
352 Communes et associations de communes	1'976'700.00	3'622'700.00
36 Aides et subventions	104'000.00	56'400.00
365 Aides, subventions à des institutions privées	84'000.00	44'400.00
366 Aides individuelles	20'000.00	12'000.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	51'500.00	39'000.00
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	51'500.00	39'000.00
381 Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.00
39 Imputations internes	212'600.00	154'900.00
390 Imputations internes	212'600.00	154'900.00

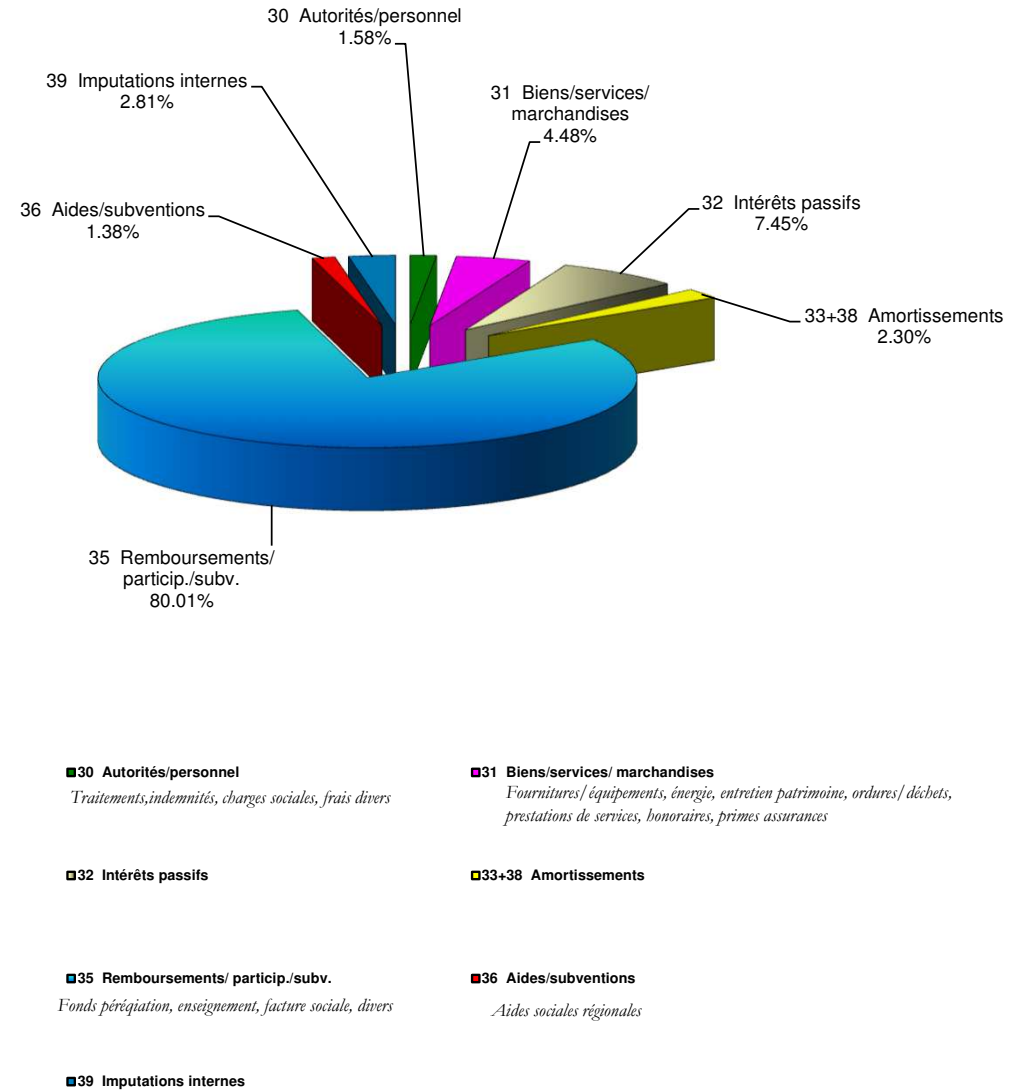


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2021	Budget 2020
4 Produits	7'552'600.00	13'301'100.00
40 Impôts	5'072'800.00	9'470'700.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune	5'005'000.00	9'400'000.00
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	7'000.00	10'000.00
402 Impôt foncier	55'300.00	55'300.00
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	400.00
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	788'400.00	473'300.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	12'600.00	15'100.00
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	747'300.00	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	28'400.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	67'600.00	62'800.00
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	58'300.00	54'500.00
435 Ventes et prestations de service	3'800.00	3'800.00
436 Remboursements de tiers	3'000.00	2'000.00
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	1'368'400.00	3'106'600.00
451 Canton	0.00	0.00
452 Communes et associations de communes	1'368'400.00	3'106'600.00
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	39'700.00	29'700.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	27'000.00	14'000.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	12'700.00	15'700.00
49 Imputations internes	212'600.00	154'900.00
490 Imputations internes	212'600.00	154'900.00

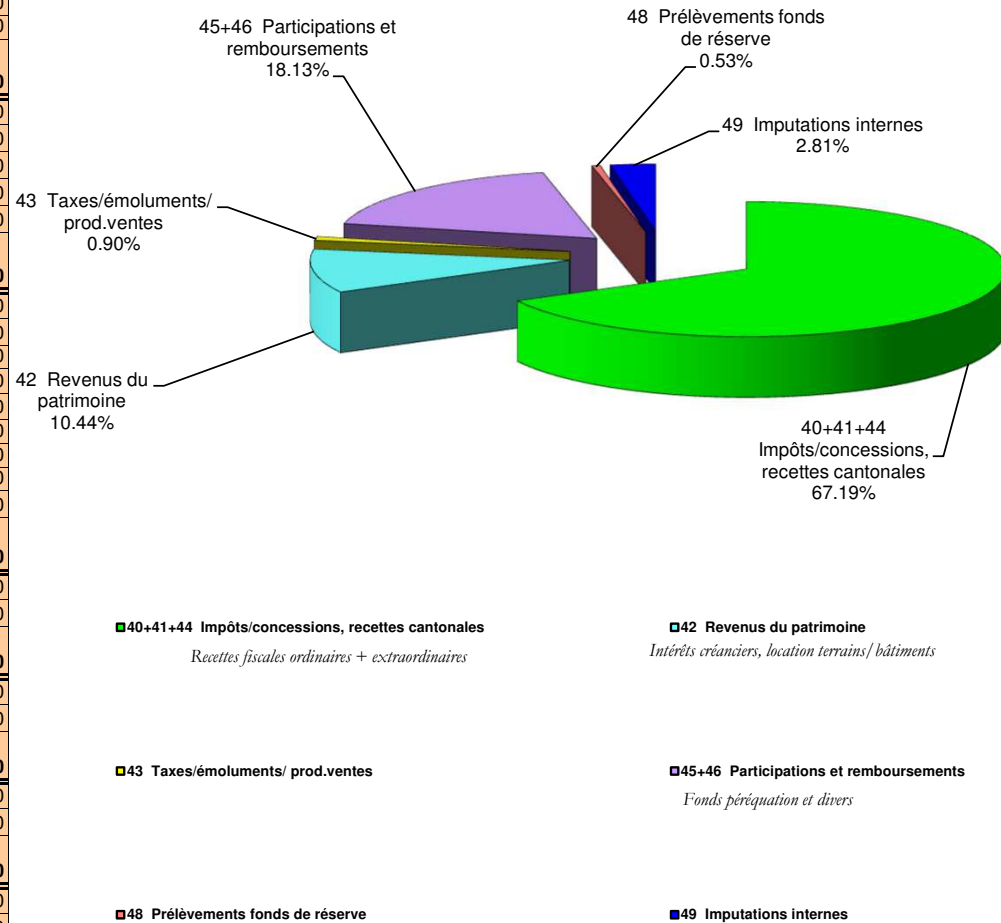


TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	243'500.00	3.3	236'400.00	1.8	199'669.03	1.6
21 Finances, impôts	567'500.00	7.7	965'700.00	7.3	1'108'491.22	8.7
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	11'200.00	0.2	19'300.00	0.1	10'928.93	0.1
22-1 Finances, fonds de péréquation	1'774'200.00	24.0	3'424'300.00	25.8	3'223'489.00	25.4
3 Domaines et bâtiments	392'100.00	5.3	304'900.00	2.3	297'531.30	2.3
4 Travaux	136'300.00	1.8	133'200.00	1.0	96'331.30	0.8
5 Instruction publique et cultes	91'500.00	1.2	92'500.00	0.7	89'553.45	0.7
6 Police	147'800.00	2.0	252'700.00	1.9	223'364.65	1.8
7 Cohésion sociale/santé publique	4'003'800.00	54.2	7'822'500.00	59.0	7'425'591.15	58.5
8 Développement durable	22'000.00	0.3	14'000.00	0.1	27'221.35	0.2
	7'389'900.00	100.0	13'265'500.00	100.0	12'702'171.38	100.0

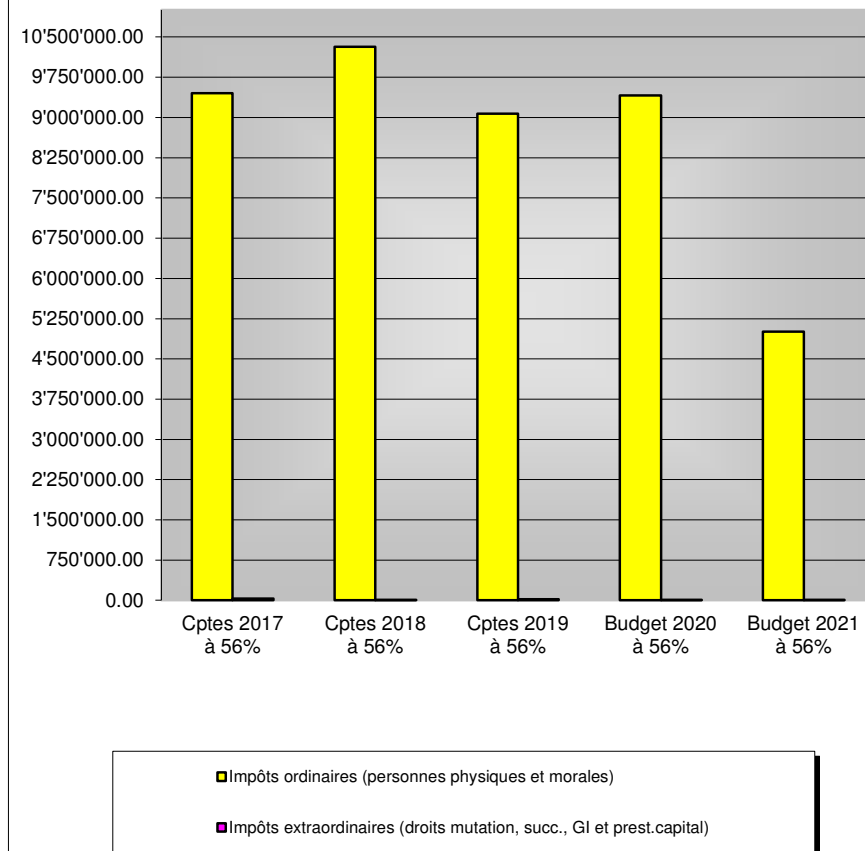
Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générales	4'400.00	0.1	4'400.00	0.0	6'359.00	0.0
21 Finances, impôts	5'075'400.00	67.6	9'473'300.00	71.4	9'155'023.35	69.8
22 Finances, intérêts créanciers	222'400.00	3.0	167'200.00	1.3	166'967.13	1.3
22-1 Finances, fonds de péréquation	1'368'400.00	18.2	3'106'600.00	23.4	3'268'021.00	24.9
3 Domaines et bâtiments	781'700.00	10.4	464'100.00	3.5	469'602.80	3.6
4 Travaux	59'600.00	0.8	55'800.00	0.4	59'218.25	0.5
6 Police	1'000.00	0.0	0.00	0.0	13.00	0.0
	7'512'900.00	100.0	13'271'400.00	100.0	13'125'204.53	100.0

Marge d'autofinancement (voir page 1)

123'000.00	5'900.00	423'033.15
-------------------	-----------------	-------------------

Recettes impôts 2017 à 2021



PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2021

Reprise des amortissements portés au budget 2021 :

Equipement molok
450.331 Patrimoine administratif

3'400.00

Crédits à voter par le Conseil général :

Convention intercommunale relative à l'exploitation de la déchetterie de Clarmont (préavis 04/2020)

Participation aux frais d'aménagement Fr. 36'500.00

36'500.00

Amortissement par prélèvement au fonds de réserve
pour l'élimination des déchets Fr. 36'500.00

36'500.00

36'500.00

39'900.00

Pour balance, diminution des investissements du patrimoine administratif

3'400.00

39'900.00

39'900.00