

COMMUNE DE VAUX S/MORGES



BUDGET 2014

PREAVIS MUNICIPAL

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

PREAVIS MUNICIPAL

concernant le budget 2014

Conseil général de Vaux s/Morges, séance du 30 octobre 2013

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 2014 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2014	Budget 2013	Comptes 2012
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	5'851'400.00	5'114'900.00	5'167'790.64
- ménage communal	5'792'000.00	5'054'400.00	5'135'825.64
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, défense incendie)</i>	59'400.00	60'500.00	31'965.00
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-5'838'400.00	-5'235'200.00	-5'134'183.44
- ménage communal	-5'754'000.00	-5'147'500.00	-5'088'795.84
- <i>financements spéciaux</i>	-84'400.00	-87'700.00	-45'387.60
Marge d'autofinancement :	13'000.00	-120'300.00	33'607.20
- ménage communal	38'000.00	-93'100.00	47'029.80
- <i>financements spéciaux</i>	-25'000.00	-27'200.00	-13'422.60
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	-56'849.00
- facture sociale	0.00	0.00	158'965.00
- prélèvement fonds de réserve/provision	0.00	0.00	56'800.00
- attribution au fonds de réserve/provision	0.00	0.00	-159'000.00
Ristournes sur impôts :			
. ristourne 10% s/impôts 2011 accordée suite résultat comptes 2010	0.00	0.00	-73'966.55
- prélèv. fonds réserve/provision pour ristournes sur impôts futurs	0.00	0.00	80'000.00
Prélèvement à des fonds de réserve :			
- ménage communal	0.00	24'000.00	0.00
- <i>financements spéciaux</i>	13'800.00	16'700.00	12'546.15
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-33'500.00	-33'500.00	-28'500.00
- <i>financements spéciaux</i>	-3'400.00	-4'000.00	0.00
Excédent des charges / revenus (-/+)	-10'100.00	-117'100.00	23'602.80

Le budget 2014 présente un excédent des charges de Fr. 10'100.- contre Fr. 117'100.- au budget 2013 avec une marge d'autofinancement positive de Fr. 13'000.- (marge négative de Fr. 120'300.- en 2013). Les variations se situent principalement dans les postes suivants :

1) Dans les revenus :

- Recettes fiscales ordinaires personnes physiques, augmentation présumée des taxations	+	Fr.	600'000.00
- Service financier, produit des placements (utilisation des capitaux disponibles pour le financement de la construction de logements "Au Record de Pierrafuz")	-	Fr.	31'300.00
- Service financier, intérêts sur la construction "Au Record de Pierrafuz" calculés sur une période d'une année contre 6 mois au budget 2013 (imputation interne)	+	Fr.	58'500.00
- Bâtiments/immeuble locatif "Pierrafuz", loyers des nouveaux logements (voir explication page n° 3)	+	Fr.	110'000.00

2) Dans les charges :

- Impôts, augmentation des intérêts bonifiés	+	Fr.	13'000.00
- Fonds de péréquation "net", diminution	-	Fr.	33'400.00
- Terrain, augmentation (drainage parcelle communale)	+	Fr.	17'000.00
- Bâtiments/bâtiment administratif et Chapelle, diminution	-	Fr.	24'000.00
- Bâtiments/immeuble locatif "Pierrafuz", charges d'exploitation y compris intérêts (imputation interne) calculées/estimées sur une période d'une année contre 6 mois au budget 2013	+	Fr.	83'000.00
- Urbanisme et territoire, diminution	-	Fr.	10'000.00
- Enseignement primaire/secondaire, diminution	-	Fr.	21'000.00
- Facture sociale, augmentation	+	Fr.	578'100.00
- Santé publique, diminution	-	Fr.	9'000.00

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2014 :

Finances

Le produit de **l'impôt sur le revenu et la fortune** a été chiffré à Fr. 5'0000'000.-. 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 2011 et perspectives pour l'année 2014,
- maintien du coefficient communal à 39 %, selon l'arrêt communal d'imposition présenté séparément au Conseil général.

Les montants concernant le **fond de péréquation directe** (alimentation et redistribution) et la **facture sociale** ont été budgété sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2012 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2014 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2015. La comparaison de l'évolution depuis 2012 est la

	Budget 2014 acpte provisoire	Budget 2013 acpte provisoire	Décompte définitif 2012
Alimentation fonds de péréquation (charges)	993'200.00	1'025'700.00	1'046'391.00
Distribution fonds de péréquation (revenu)	-17'500.00	-16'600.00	-17'517.00
Montant "net" à charge de la commune	975'700.00	1'009'100.00	1'028'874.00
Facture sociale	3'776'100.00	3'198'000.00	3'238'098.00
	4'751'800.00	4'207'100.00	4'266'972.00

Le **revenu des capitaux du patrimoine financier** a été chiffré à Fr. 8'700.- contre Fr. 40'000.- au budget 2013. La diminution provient de l'utilisation des fonds de réserve/capitaux disponibles pour la construction de logements "Au Record de Pierrafuz".

Bâtiments

Le total des dépenses prévues pour l'ensemble des bâtiments (intérêts et amortissements compris) s'élève à Fr. 369'400.- contre Fr. 304'300.- au budget 2013 et le total des recettes prévues s'élève à Fr. 494'200.- contre Fr. 408'200.- au budget 2013. Les variations principales sont les suivantes :

Les charges liées à l'immeuble locatif Pierrafuz "section 356" ont été budgétées sur une période d'une année contre 6 mois au budget 2013 et les recettes ont été calculées sur la base des appartements loués au 01.10.2013 et d'une estimation prudente du produit des loyers des appartements non loués à ce jour.

Travaux

Le total des charges de ce dicastère s'élève à Fr. 120'200.- contre Fr. 134'400.- au budget 2013. La diminution provient principalement d'un montant de Fr. 12'000.- porté au budget 2013 relatif à l'étude d'un concept énergétique communal (compte 420.318).

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 2014 est budgété à Fr. 114'000.- contre Fr. 135'000.- en 2013.

L'effectif à la rentrée scolaire d' août 2013 est de 17 élèves en primaire et 11 en secondaire (2013 : 13 élèves en primaire et 18 élèves en secondaire).

Police

Compte tenu de la mise en place de la nouvelle loi sur l'organisation policière vaudoise entrée en vigueur au 1er janvier 2012, nous avons budgété dans le compte 610.351 "Participation versée au Canton" une participation de Fr. 95'000.- contre Fr. 92'400.- au budget 2013, conformément aux indications du Canton.

Participations pour la prévoyance sociale (compte 720.351)

Facture sociale, voir chapitre "Finances".

Dans les pages qui suivent, le budget 2014 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2013 et aux comptes 2012. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite en bleu directement après les rubriques concernées.

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

CONCLUSION

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

LE CONSEIL GENERAL DE VAUX-S/MORGES

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

DECIDE

d'adopter le projet de budget pour l'année 2014 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 14 octobre 2013.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

V. Denis

R. Stoudmann

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	194'200.00	8'700.00	191'200.00	9'200.00	163'345.77	8'625.00
10	Autorités	45'000.00		51'000.00		42'860.75	
100.300	Traitements Municipalité et Conseil général	29'000.00		29'000.00		27'625.00	
100.306	Indemnités et remboursement de frais	16'000.00		22'000.00		15'235.75	
11	Administration	149'200.00	8'700.00	140'200.00	9'200.00	120'485.02	8'625.00
110.301	Traitements du personnel	43'000.00		43'000.00		42'469.95	
	<i>- Secrétaire municipal et boursier</i>						
110.303	Assurances sociales, part employeur	7'000.00		7'000.00		6'155.20	
110.304	Caisse de pension, part employeur	3'500.00		3'500.00		3'394.80	
110.305	Assurances maladie et accidents	1'400.00		1'400.00		1'147.90	
110.306	Remboursement frais personnel communal	500.00		500.00			
110.309	Autres charges autorités et personnel	8'000.00		8'000.00		6'754.45	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	4'000.00		4'000.00		1'916.30	
110.311	Achat mobilier et matériel de bureau	3'000.00		3'000.00		11.30	
110.313	Achats de vin	2'500.00		3'000.00		1'753.95	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	1'000.00		1'000.00		309.72	
110.317	Réceptions et manifestations	15'000.00		8'000.00		11'518.15	
	<i>- Y compris sortie des Aînés et manifestations villageoises</i>						
110.318	Honoraires et prestations de service	28'000.00		28'000.00		20'880.35	
	<i>- Honoraires pour études immobilières et divers : Fr. 5'000.-</i>						
	<i>- Participation chages sociales/frais généraux et prestations spéciales boursier, honoraires révision comptes communaux, maintenance informatique équipement du greffe et divers : Fr. 23'000.-</i>						
110.3181	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	3'500.00		3'500.00		2'548.45	
110.3186	Primes d'assurances	1'100.00		1'100.00		1'073.70	
110.319	Cotisations	1'600.00		1'400.00		1'366.25	
110.351	Parts à des charges cantonales	10'600.00		8'700.00		4'582.65	
	<i>- Participation lignes de trafic régional touristique et urbain du bassin Morges-Cossonay</i>						
110.352	Parts à des charges d'autres communes	5'500.00		5'100.00		4'681.20	
110.365	Dons, aides, subventions	10'000.00		10'000.00		9'920.70	
110.435	Ventes de vin		2'500.00		3'000.00		862.00
110.436	Remboursements de tiers						5'510.00
110.439	Autres recettes		2'000.00		2'000.00		1'053.00
110.490	Imputations internes		4'200.00		4'200.00		1'200.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1'120'100.00	5'278'600.00	1'139'600.00	4'650'500.00	1'349'029.93	5'016'343.04
21	Impôts	124'900.00	5'068'200.00	111'900.00	4'468'200.00	231'354.42	4'830'341.41
210.301	Traitements du personnel	4'900.00		4'900.00		4'847.90	
210.318	Emoluments et frais de perception	7'000.00		7'000.00		6'323.03	
210.329	Intérêts et ristournes sur impôts	113'000.00		100'000.00		220'183.09	
210.330	Amortiss. pertes s/débiteurs / défalcaions					.40	
210.400	Impôts revenu, fortune, personnel		5'000'000.00		4'400'000.00		4'643'152.50
210.4004	Prestations en capital						2'521.15
210.401	Impôts des sociétés		10'000.00		10'000.00		10'367.60
210.402	Impôt foncier		50'000.00		50'000.00		49'643.95
210.404	Droits de mutation		5'000.00		5'000.00		11'880.00
210.405	Impôts sur les successions et donations						16'881.60
210.406	Impôts sur les chiens et divertissements		600.00		600.00		450.00
210.422	Intérêts de retard et récupérations		600.00		600.00		608.31
210.441	Part impôt sur gains immobiliers		2'000.00		2'000.00		14'836.30
210.480	Prélèvement au fonds de réserve/provision pour ristournes sur impôts futurs						80'000.00
22	Service financier	995'200.00	210'400.00	1'027'700.00	182'300.00	1'117'675.51	186'001.63
220.318	Frais bancaires	1'000.00		1'000.00		750.81	
220.321	Intérêts des dettes à court terme	1'000.00		1'000.00		458.70	
220.332	Autres amortissements du patrimoine administratif					249.00	
220.352	Parts à des charges d'autres communes (fds péréquation)	993'200.00		1'025'700.00		1'059'368.00	
	- Voir préavis municipal page n° 3						
220.3522	Fonds péréquation, décompte année précédente					56'849.00	
220.422	Revenu capitaux patrimoine financier		8'700.00		40'000.00		65'761.93
	- Produits des capitaux disponibles						
220.425	Revenu capitaux patrimoine administratif		100.00		100.00		12.00
220.441	Produit de la taxe sur le CO2		100.00		100.00		27.70
220.452	Remboursement d'autres communes (fds péréquation)		17'500.00		16'600.00		16'900.00
	- Voir préavis municipal page n° 3						
220.480	Prélèvement au fonds de réserve fonds péréquation						56'800.00
220.490	Imputations internes		184'000.00		125'500.00		46'500.00
	- Contre-partie des intérêts sur les bâtiments locatifs "Essertine s/Yverdon", "Reverolle" et "Pierrafuz" (voir comptes 351.390, 352.390 et 356.390)						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	402'400.00	504'200.00	320'300.00	418'200.00	165'301.69	245'160.35
31	Terrain	18'000.00	4'000.00	1'000.00	4'000.00		6'942.00
310.314	Entretien des terrains	18'000.00		1'000.00			
	<i>- Y compris drainage terrain agricole communal</i>						
310.423	Location des terrains		4'000.00		4'000.00		6'942.00
32	Forêts	15'000.00	6'000.00	15'000.00	6'000.00	10'564.00	5'316.50
320.313	Achats plants et fournitures	1'000.00		1'000.00			
320.314	Entretien des forêts	10'000.00		10'000.00		9'081.70	
320.352	Part. à des charges d'autres communes	4'000.00		4'000.00		1'482.30	
320.435	Vente de bois		5'000.00		5'000.00		5'316.50
320.465	Participations et subventions de tiers		1'000.00		1'000.00		
35	Bâtiments communaux	369'400.00	494'200.00	304'300.00	408'200.00	154'737.69	232'901.85
350	Maison de commune / Bâtiment adm. et Chapelle	16'500.00		40'500.00	24'000.00	9'108.15	
350.301	Salaires de concierges	5'000.00		5'000.00		4'847.50	
350.311	Achat de mobilier et de matériel	1'500.00		1'500.00			
350.312	Achats eau, électricité et combustible	1'500.00		1'500.00		1'285.30	
350.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		56.75	
350.314	Entretien courant	5'000.00		29'000.00		472.90	
350.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		1'161.15	
350.318	Honoraires et primes d'assurances	1'500.00		1'500.00		1'284.55	
350.480	Prélèvement au fonds de réserve bâtiments communaux				24'000.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Immeuble locatif Essertines s/Yverdon	73'600.00	105'000.00	71'600.00	105'000.00	67'332.75	103'992.60
351.301	Salaire des concierges	5'000.00		5'000.00		4'664.70	
351.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
351.310	Frais d'annonces	500.00		500.00			
351.311	Achat de mobilier et de matériel	3'000.00		3'000.00			
351.312	Achats eau, électricité et combustible	4'000.00		4'000.00		7'423.80	
351.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		24.80	
351.314	Entretien courant	8'000.00		6'000.00		8'901.05	
351.315	Entretien installations et équipements	5'000.00		5'000.00		376.00	
351.318	Honoraires et primes d'assurances	8'000.00		8'000.00		6'872.40	
351.319	Impôts et taxes	700.00		700.00		570.00	
351.330	Amortissement	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
351.380	Attribution au fonds de rénovation	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
351.390	Imputations internes	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
	<i>- Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement partiel par fonds étrangers</i>						
351.423	Revenus immeuble patrimoine financier		104'000.00		104'000.00		103'440.00
351.436	Remboursements de tiers		1'000.00		1'000.00		552.60
352	Immeuble locatif Reverolle	47'800.00	74'000.00	47'600.00	74'000.00	41'874.35	73'709.25
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		746.70	
352.314	Entretien courant	3'000.00		3'000.00			
352.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		420.00	
352.318	Honoraires et primes d'assurances	4'400.00		4'200.00		4'207.65	
352.319	Impôts et taxes	1'000.00		1'000.00			
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		600.00		600.00		269.25

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
353	Immeuble la Forge	10'100.00	40'800.00	10'000.00	40'800.00	3'212.20	40'800.00
353.312	Achats eau, électricité et combustible	500.00		500.00		183.90	
353.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00			
353.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		536.50	
353.318	Honoraires et primes d'assurances	2'600.00		2'500.00		2'491.80	
353.380	Attribution au fonds de rénovation	5'000.00		5'000.00			
353.423	Revenus immeubles patrimoine financier		40'800.00		40'800.00		40'800.00
354	Collège intercommunal de Chaniaz/ACIC	31'300.00		28'500.00		26'917.14	
354.352	Participation A.C.I.C.	31'300.00		28'500.00		26'917.14	
355	Maison de commune / appartement	4'200.00	14'400.00	3'200.00	14'400.00	6'293.10	14'400.00
355.311	Achat de mobilier et de matériel					1'852.00	
355.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00				1'898.75	
355.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00		1'085.50	
355.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		197.00	
355.318	Honoraires et primes d'assurances	1'200.00		1'200.00		1'259.85	
355.427	Revenus immeubles patrimoine administratif		14'400.00		14'400.00		14'400.00
356	Immeuble locatif Pierrafuz	185'900.00	260'000.00	102'900.00	150'000.00		
356.301	Salaire des concierges	12'000.00		6'000.00			
356.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
356.312	Achats eau, électricité et combustible	6'000.00		3'000.00			
356.313	Fournitures et marchandises	2'000.00		1'000.00			
356.314	Entretien courant	5'000.00					
356.315	Entretien installations et équipements	3'000.00		2'000.00			
356.318	Honoraires et primes d'assurances	18'000.00		10'000.00			
356.319	Impôts et taxes	2'000.00		1'500.00			
356.390	Imputations internes	137'500.00		79'000.00			
	<i>- Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement partiel par fonds étrangers</i>						
356.423	Revenus immeuble patrimoine financier		260'000.00		150'000.00		
	<i>- Voir préavis municipal page n° 3</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	120'200.00	73'700.00	134'400.00	77'700.00	102'443.40	43'582.70
42	Urbanisme et territoire	10'700.00	500.00	20'700.00	500.00	11'832.45	1'488.95
420.310	Frais d'enquêtes constructions	1'200.00		1'200.00		785.70	
420.318	Honoraires et prestations de service	8'000.00		18'000.00		9'668.95	
	- Honoraires divers urbanisme : Fr. 4'000.-						
	- Honoraires conseils juridiques : Fr. 4'000.-						
420.352	Participation à l'A.R.C.A.M.	1'500.00		1'500.00		1'377.80	
420.431	Emoluments permis de construire		500.00		500.00		1'488.95
43	Routes	14'000.00		14'000.00		12'447.15	
430.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00		144.50	
430.312	Electricité éclairage public	3'000.00		3'000.00		2'765.05	
430.314	Entretien des routes et éclairage public	10'000.00		10'000.00		9'537.60	
44	Parcs, Places, Cimetière, Voirie	12'500.00		12'500.00		6'090.35	
440.313	Fournitures diverses	1'500.00		1'500.00		1'243.65	
440.314	Entretien					4'846.70	
440.352	Participation entente intercommunale voirie	11'000.00		11'000.00			
45	Ordures ménagères et déchets	41'400.00	32'600.00	40'000.00	31'000.00	30'988.00	1'008.30
450.306	Indemnités et remboursement de frais					535.50	
450.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00			
450.315	Entretien/maintenance molok	4'000.00					
450.318	Enlèvement et élimination des ordures	12'000.00		15'000.00		12'229.40	
450.3181	Honoraires et prestations de service	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	- Honoraires étude amélioration déchetterie intercommunale, reporté de 2013						
450.331	Amortissement du patrimoine administratif	3'400.00		4'000.00			
	- Amortissement équipement molok						
450.352	Participation déchetterie intercommunale	13'000.00		12'000.00		13'223.10	
450.390	Imputations internes	3'000.00		3'000.00			
450.434	Taxe déchets		31'600.00		30'000.00		
450.435	Vente verre de récupération		1'000.00		1'000.00		1'008.30

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Egouts et épuration	40'600.00	40'600.00	46'200.00	46'200.00	41'085.45	41'085.45
460.301	Traitements du personnel	1'000.00		1'000.00		969.60	
460.314	Entretien canalisations et collecteurs communaux	5'000.00		5'000.00		6'077.70	
460.318	Honoraires et prestations de service	2'000.00		2'000.00		1'507.25	
460.352	Participations versées à l'E.R.M.	31'400.00		37'000.00		31'330.90	
460.390	Imputations internes	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
460.4341	Taxes d'introduction		2'500.00		2'500.00		8'000.00
460.4342	Taxe d'entretien et d'épuration		24'300.00		27'000.00		23'965.00
460.481	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration		13'800.00		16'700.00		9'120.45
	<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 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	118'500.00		139'500.00		113'110.20	
51	Enseignement primaire	54'000.00		48'000.00		33'021.85	
510.352	Participations Etablissements Apples-Bière	54'000.00		48'000.00		33'021.85	
52	Enseignement secondaire	60'000.00		87'000.00		76'864.20	
520.352	Participations Etablissements Apples-Bières / Morges	60'000.00		87'000.00		76'864.20	
54	Office d'orientation professionnelle	500.00		500.00		251.45	
540.352	Participation versée à Commune de Morges	500.00		500.00		251.45	
58	Temple et cultes	4'000.00		4'000.00		2'972.70	
580.301	Traitement organiste	1'500.00		1'500.00		1'100.00	
580.315	Entretien orgues et horloges	1'000.00		1'000.00		606.75	
580.365	Participations versées aux paroisses	1'500.00		1'500.00		1'265.95	
6	POLICE	105'800.00		102'700.00		89'706.10	3'425.70
61	Corps de police	95'000.00		92'400.00		81'694.00	
610.351	Participation versée au Canton <i>- Voir préavis municipal page n° 4</i>	95'000.00		92'400.00		81'694.00	
63	Police sanitaire	1'000.00		1'000.00		1'310.60	
630.352	Frais de police sanitaire	1'000.00		1'000.00		1'310.60	
64	Service des inhumations	500.00		500.00			
640.318	Frais décès et inhumations	500.00		500.00			
65	Défense contre l'incendie	5'800.00		5'500.00		4'302.15	3'425.70
650.352	Participation détachement intercommunal SDIS	5'800.00		5'500.00		4'302.15	
650.480	Prélèvement au fonds de réserve défense incendie						3'425.70
66	Protection civile	3'500.00		3'300.00		2'399.35	
660.352	Participations O.R.P.C.	3'500.00		3'300.00		2'399.35	

Budget par ordre administratif

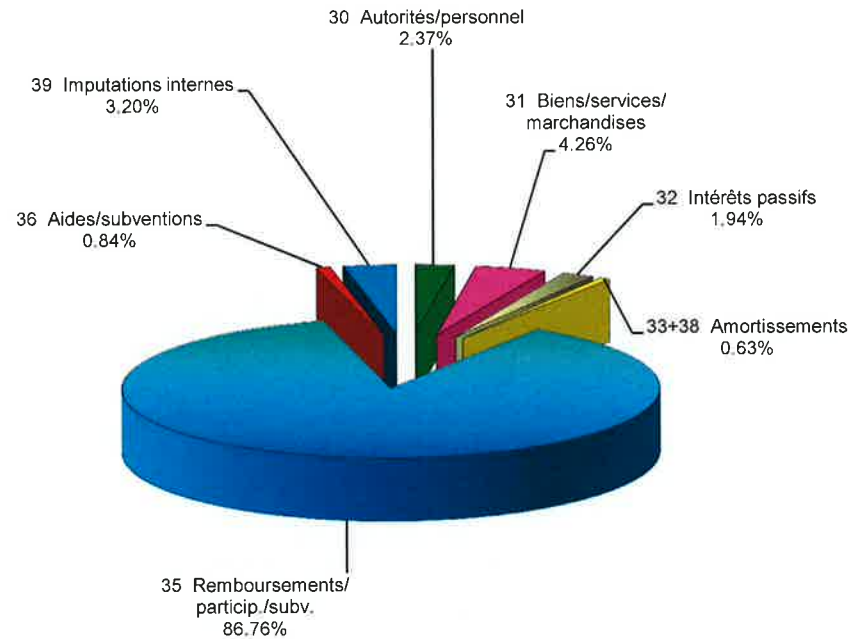
Rubrique	Titre	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	3'814'100.00		3'245'000.00		3'469'561.90	158'965.00
72	Prévoyance sociale	3'776'100.00		3'198'000.00		3'432'228.00	158'965.00
720.351	Participation versée au Canton (facture sociale)	3'776'100.00		3'198'000.00		3'273'228.00	
	<i>- Voir préavis municipal page n° 3</i>						
720.380	Attribution provision facture sociale					159'000.00	
720.4512	Facture sociale, décompte année précédente						158'965.00
73	Santé publique	38'000.00		47'000.00		37'333.90	
730.365	Contributions à divers organismes	38'000.00		47'000.00		37'333.90	
	<i>- AVASAD : Fr. 14'800.-</i>						
	<i>- AJEMA (réseau accueil de jour Morges-Aubonne) : Fr. 19'600.-</i>						
	<i>- Contribution Fondation accueil de jour des enfants (LAJE) : Fr. 900.-</i>						
	<i>- ARASMAC : Fr. 100.-</i>						
	<i>- Musique : Fr. 1'000.-</i>						
	<i>- Entrée de secours, Espace Prévention, Centre Couvaloup et divers : 1'600.-</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	194'200.00	8'700.00	191'200.00	9'200.00	163'345.77	8'625.00
2	Finances	1'120'100.00	5'278'600.00	1'139'600.00	4'650'500.00	1'349'029.93	5'016'343.04
3	Domaines et bâtiments	402'400.00	504'200.00	320'300.00	418'200.00	165'301.69	245'160.35
4	Travaux	120'200.00	73'700.00	134'400.00	77'700.00	102'443.40	43'582.70
5	Instruction publique et cultes	118'500.00	0.00	139'500.00	0.00	113'110.20	0.00
6	Police	105'800.00	0.00	102'700.00	0.00	89'706.10	3'425.70
7	Sécurité sociale	3'814'100.00	0.00	3'245'000.00	0.00	3'469'561.90	158'965.00
	Totaux	5'875'300.00	5'865'200.00	5'272'700.00	5'155'600.00	5'452'498.99	5'476'101.79
	Excédent des charges		10'100.00		117'100.00		
	Excédent des revenus					23'602.80	
		5'875'300.00	5'875'300.00	5'272'700.00	5'272'700.00	5'476'101.79	5'476'101.79

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2014	Budget 2013
3 Charges	5'875'300.00	5'272'700.00
30 Autorités et personnel	139'000.00	139'000.00
300 Autorités et commissions	29'000.00	29'000.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	72'400.00	66'400.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	7'000.00	7'000.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	3'500.00	3'500.00
305 Assurances accidents et maladies	1'400.00	1'400.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	17'700.00	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	8'000.00	8'000.00
31 Biens, services, marchandises	250'300.00	237'800.00
310 Imprimés et fournitures de bureau	6'200.00	6'200.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	9'500.00	9'500.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	17'000.00	13'000.00
313 Autres fournitures et marchandises	8'500.00	8'000.00
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	67'000.00	67'000.00
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	18'000.00	13'000.00
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	0.00	0.00
317 Réceptions et manifestations	15'000.00	8'000.00
318 Honoraires et prestations de services	103'800.00	108'500.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	5'300.00	4'600.00
32 Intérêts passifs	114'000.00	101'000.00
321 Intérêts des dettes à court terme	1'000.00	1'000.00
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	0.00	0.00
329 Autres intérêts	113'000.00	100'000.00
33 Amortissements	21'900.00	22'500.00
330 Amortissements du patrimoine financier	18'500.00	18'500.00
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'400.00	4'000.00
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0.00	0.00
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00
35 Remboursements, participations et subventions	5'097'400.00	4'569'200.00
351 Canton	3'881'700.00	3'299'100.00
352 Communes et associations de communes	1'215'700.00	1'270'100.00
36 Aides et subventions	49'500.00	58'500.00
365 Aides, subventions à des institutions privées	49'500.00	58'500.00
366 Aides individuelles	0.00	0.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	15'000.00	15'000.00
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	15'000.00	15'000.00
381 Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.00
39 Imputations internes	188'200.00	129'700.00
390 Imputations internes	188'200.00	129'700.00



■ 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 pécuniaire, enseignement, facture sociale, divers

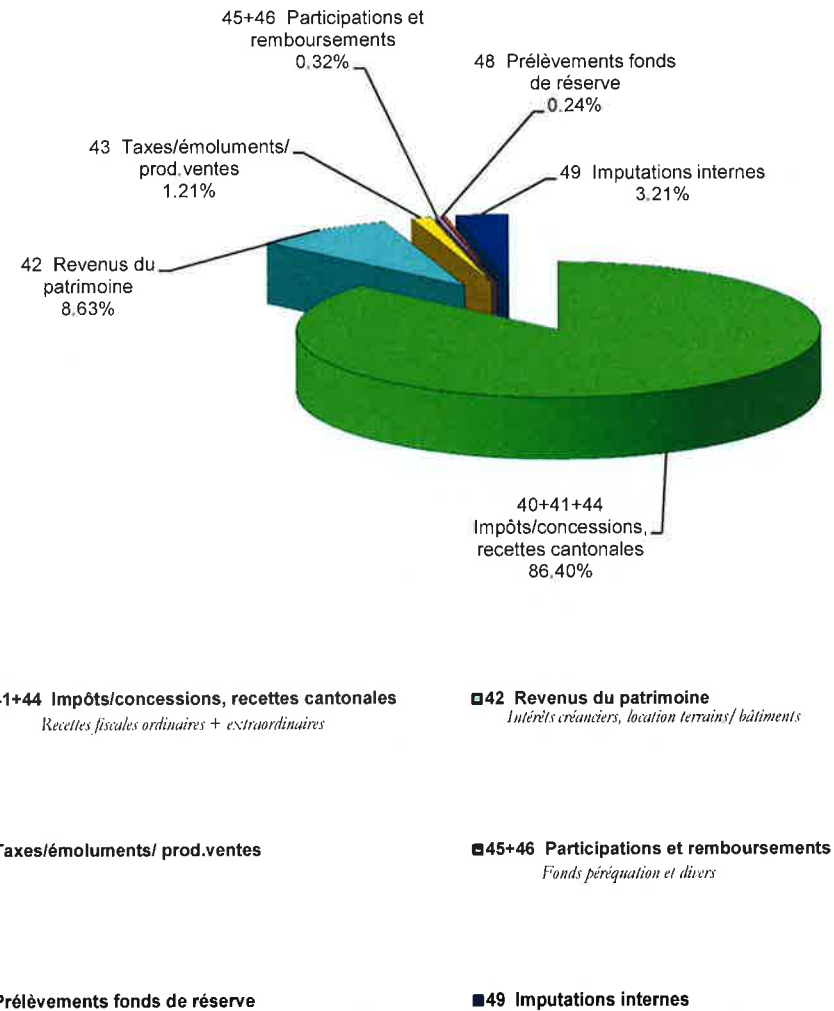
■ 36 Aides/subventions

Aides sociales régionales

■ 39 Imputations internes

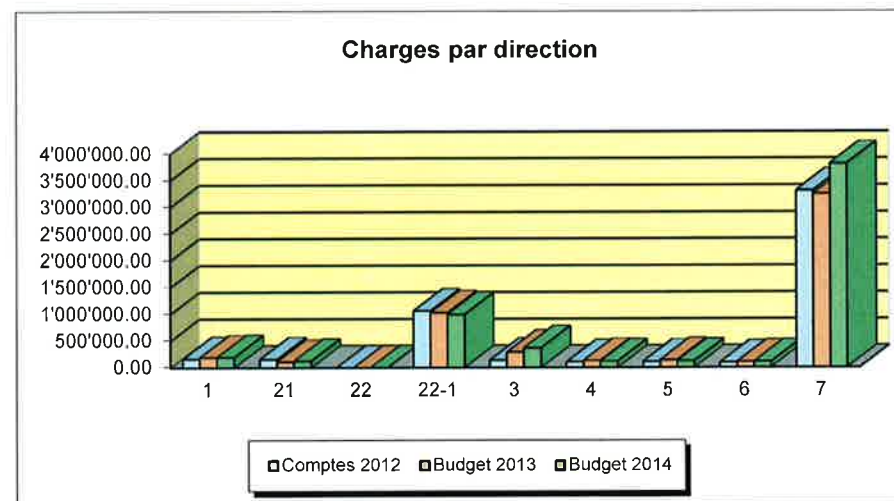
TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2014	Budget 2013
4 Produits	5'865'200.00	5'155'600.00
40 Impôts	5'065'600.00	4'465'600.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune	5'000'000.00	4'400'000.00
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	10'000.00	10'000.00
402 Impôt foncier	50'000.00	50'000.00
404 Droits de mutation	5'000.00	5'000.00
405 Impôts sur les successions et donations	0.00	0.00
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	600.00	600.00
409 Impôts récupérés après défalcation	0.00	0.00
41 Patentes, concessions	0.00	0.00
410 Patentes	0.00	0.00
411 Concessions	0.00	0.00
42 Revenus du patrimoine	506'000.00	427'300.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	9'300.00	40'600.00
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	482'200.00	372'200.00
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	0.00
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	100.00	100.00
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	14'400.00	14'400.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	71'000.00	72'600.00
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	58'400.00	59'500.00
435 Ventes et prestations de service	8'500.00	9'000.00
436 Remboursements de tiers	1'600.00	1'600.00
437 Amendes	0.00	0.00
439 Autres recettes	2'000.00	2'000.00
44 Parts à des recettes cantonales	2'100.00	2'100.00
441 Parts à des recettes cantonales	2'100.00	2'100.00
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45 Participations et remboursements	17'500.00	16'600.00
451 Canton	0.00	0.00
452 Communes et associations de communes	17'500.00	16'600.00
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	13'800.00	40'700.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0.00	24'000.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	13'800.00	16'700.00
49 Imputations internes	188'200.00	129'700.00
490 Imputations internes	188'200.00	129'700.00



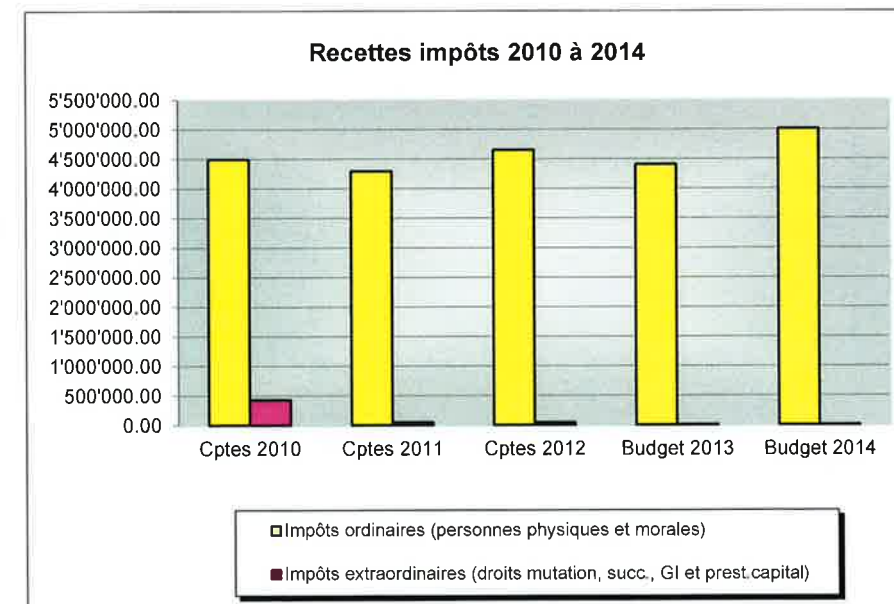
Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	194'200.00	3.3	191'200.00	3.7	163'345.77	3.2
21 Finances, impôts	124'900.00	2.1	111'900.00	2.1	157'387.87	3.1
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	2'000.00	0.0	2'000.00	0.0	1'458.51	0.0
22-1 Finances, fonds de péréquation	993'200.00	17.0	1'025'700.00	19.6	1'059'368.00	20.6
3 Domaines et bâtiments	368'900.00	6.3	286'800.00	5.5	136'801.69	2.7
4 Travaux	116'800.00	2.0	130'400.00	2.5	102'443.40	2.0
5 Instruction publique et cultes	118'500.00	2.0	139'500.00	2.7	113'110.20	2.2
6 Police	105'800.00	1.8	102'700.00	2.0	89'706.10	1.7
7 Facture sociale/santé publique	3'814'100.00	65.3	3'245'000.00	62.0	3'310'561.90	64.5
	5'838'400.00	100.0	5'235'200.00	100.0	5'134'183.44	100.0



Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

1 Administration générales	8'700.00	0.1	9'200.00	0.2	8'625.00	0.2
21 Finances, impôts	5'068'200.00	86.6	4'468'200.00	87.4	4'750'341.41	91.9
22 Finances, intérêts créanciers	192'900.00	3.3	165'700.00	3.2	112'301.63	2.2
22-1 Finances, fonds de péréquation	17'500.00	0.3	16'600.00	0.3	16'900.00	0.3
3 Domaines et bâtiments	504'200.00	8.6	394'200.00	7.7	245'160.35	4.7
4 Travaux	59'900.00	1.0	61'000.00	1.2	34'462.25	0.7
6 Police	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
	5'851'400.00	100.0	5'114'900.00	100.0	5'167'790.64	100.0



Marge d'autofinancement (voir page 1)

Budget 2014	13'000.00
Budget 2013	-120'300.00
Comptes 2012	33'607.20

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2014

Reprise des amortissements portés au budget 2014 :

Equipement molok
450.331 Patrimoine administratif

3'400.00

Crédits votés par le Conseil général :

Construction d'un refuge forestier sur la parcelle communal 70
Fr. 600'000.-, selon préavis municipal n° 10/2012 du 19.11.2012

Coût total brut de l'investissement

Fr. 600'000.00

600'000.00

Financement par prélèvement aux fonds de réserve
pour investissements et besoins futurs

Fr. 600'000.00

600'000.00

Crédits à voter par le Conseil général :

Réfection collecteurs "Les Rosses"

Coût total brut de l'investissement, estimation sommaire

Fr. 330'000.00

330'000.00

Subvention

Fr. -220'000.00

220'000.00

Coût total net à charge de la commune

Fr. 110'000.00

Financement par prélèvement aux fonds de réserve :

- collecteurs et épuration

Fr. 80'000.00

80'000.00

- égouts/épuration (réserve libre)

Fr. 30'000.00

30'000.00

930'000.00

933'400.00

Pour balance, diminution des investissements du patrimoine administratif

3'400.00

933'400.00

933'400.00

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>3'500'000.00</u>	3'500'000.00	
Financement par prélèvement au fonds de réserve pour investissements et besoins futurs	Fr. 1'750'000.00		1'750'000.00
		<u>3'500'000.00</u>	<u>1'750'000.00</u>
Pour balance, augmentation des investissements du patrimoine financier			<u>1'750'000.00</u>
		<u>3'500'000.00</u>	<u>3'500'000.00</u>