

# COMMUNE DE VAUX S/MORGES



## BUDGET 2016

PREAVIS MUNICIPAL N° 09/2015

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 2016

Conseil général de Vaux s/Morges, séance du 25 novembre 2015

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 2016 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2016	Budget 2015	Comptes 2014
<b>Total des revenus</b> , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	<b>6'412'100.00</b>	<b>6'398'700.00</b>	<b>7'090'101.68</b>
- ménage communal	6'357'100.00	6'350'400.00	7'043'033.53
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, défense incendie)</i>	55'000.00	48'300.00	47'068.15
<b>Total des charges</b> , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	<b>-6'338'200.00</b>	<b>-6'336'300.00</b>	<b>-6'856'756.68</b>
- ménage communal	-6'217'800.00	-6'253'000.00	-6'742'150.53
- <i>financements spéciaux</i>	-120'400.00	-83'300.00	-114'606.15
<b>Marge d'autofinancement :</b>	<b>73'900.00</b>	<b>62'400.00</b>	<b>233'345.00</b>
- ménage communal	139'300.00	97'400.00	300'883.00
- <i>financements spéciaux</i>	-65'400.00	-35'000.00	-67'538.00
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	22'630.00
- facture sociale	0.00	0.00	124'198.00
Prélèvement à des fonds de réserve :			
- ménage communal	0.00	0.00	750'025.55
- <i>financements spéciaux</i>	44'600.00	15'200.00	0.00
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-112'000.00	-33'500.00	-1'122'920.85
- <i>financements spéciaux</i>	-3'400.00	-3'400.00	-3'400.00
<b>Excédent des revenus</b>	<b>3'100.00</b>	<b>40'700.00</b>	<b>3'877.70</b>

Le budget 2016 présente un excédent des revenus de Fr. 3'100.- contre Fr. 40'700.- au budget 2015. La marge d'autofinancement s'élève à Fr. 73'900.- contre Fr. 62'400.- en 2015. Les variations se situent principalement dans les postes suivants :

1) Dans les charges :

- Administration générale, augmentation	+	Fr.	29'000.00
- Impôts, diminution des intérêts bonifiés	-	Fr.	73'000.00
- Fonds de péréquation "net", augmentation	+	Fr.	18'600.00
- Service financier, intérêts attribués au Fonds pour la promotion du développement durable et des énergies renouvelables	+	Fr.	10'300.00
- Bâtiments communaux, diminution	-	Fr.	16'900.00
- Urbanisme et territoire, diminution	-	Fr.	14'800.00
- Routes, diminution	-	Fr.	10'000.00
- Egouts/épuration, augmentation	+	Fr.	30'900.00
- Enseignement primaire/secondaire, augmentation	+	Fr.	8'200.00
- Coprs de police, augmentation	+	Fr.	7'200.00
- Facture sociale, augmentation	+	Fr.	13'200.00
- Santé publique, diminution	-	Fr.	12'000.00

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2016 :

### Finances

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

- Taxations définitives de l'année 2013 et perspectives pour l'année 2016,
- maintien du coefficient communal à 39 %, selon l'arrêt communal d'imposition soumis au Conseil général dans sa séance du 28 octobre 2015.

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 2014 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2016 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2017. La comparaison de l'évolution depuis 2014 est la suivante :

	Budget 2016 acpte provisoire	Budget 2015 acpte provisoire	Décompte définitif 2014
Alimentation fonds de péréquation (charges)	1'080'700.00	1'060'300.00	1'167'319.00
Distribution fonds de péréquation (revenu)	-19'600.00	-17'800.00	-19'600.00
Montant "net" à charge de la commune	1'061'100.00	1'042'500.00	1'147'719.00
Facture sociale	4'155'600.00	4'142'400.00	4'594'566.00
	<b>5'216'700.00</b>	<b>5'184'900.00</b>	<b>5'742'285.00</b>

Le **revenu des capitaux du patrimoine financier** a été chiffré à Fr. 23'000.- contre Fr. 18'000.- au budget 2015.

## Travaux

Le total des charges de ce dicastère s'élève à Fr. 164'400.- contre Fr. 154'800.- au budget 2015. Il comprend notamment les dépenses suivantes :

### Urbanisme et territoire

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

### Routes

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

### Ordures ménagères et déchets

450.3181	Honoraires pour étude amélioration déchetterie intercommunale, reporté de 2015	Fr.	5'000.00
----------	--	-----	----------

### Egouts et épuration

460.314	Entretien courant/périodique	Fr.	10'000.00
460.352	Participations versées à l'ERM (budget 2015 = Fr. 32'700.-)	Fr.	58'600.00

## 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 2016 est budgété à Fr. 106'200.- contre Fr. 98'000.- en 2015.

L'effectif à la rentrée scolaire 2015-2016 est de 10 élèves en primaire et 14 en secondaire ( 2014-2015 : 12 élèves en primaire et 9 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. 102'200.- contre Fr. 95'000.- au budget 2015.

### Participations pour la prévoyance sociale (compte 720.351)

Facture sociale, voir chapitre "Finances".

Dans les pages qui suivent, le budget 2016 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2015 et aux comptes 2014. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite en bleu directement après les rubriques concernées.

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

## CONCLUSION

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

### *LE CONSEIL GENERAL DE VAUX-S/MORGES*

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

### DECIDE

d'adopter le projet de budget pour l'année 2016 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 26 octobre 2015.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

V. Denis

R. Stoudmann

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>219'000.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>179'980.36</b>	<b>6'622.50</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>64'000.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>46'843.00</b>	
100.300	Traitements Municipalité et Conseil général	42'000.00		29'000.00		26'416.50	
	<i>- Y compris marge pour adaptation des traitements lors de la nouvelle législature</i>						
100.306	Indemnités et remboursement de frais	22'000.00		16'000.00		20'426.50	
	<i>- Y compris marge pour adaptation tarif des vacances de la Municipalité lors de la nouvelle législature</i>						
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>155'000.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>145'000.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>133'137.36</b>	<b>6'622.50</b>
110.301	Traitements du personnel	46'900.00		46'900.00		44'907.65	
	<i>- Secrétaire municipal et boursière communale</i>						
110.303	Assurances sociales, part employeur	6'500.00		7'000.00		6'168.65	
110.304	Caisse de pension, part employeur	4'100.00		4'100.00		4'074.00	
110.305	Assurances maladie et accidents	1'100.00		1'100.00		1'114.40	
110.306	Remboursement frais personnel communal	500.00		500.00			
110.309	Autres charges autorités et personnel	6'000.00		6'000.00		3'359.35	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		3'000.00		1'469.95	
110.311	Achat mobilier et matériel de bureau	3'000.00		3'000.00		4'937.10	
110.313	Achats de vin	2'000.00		2'000.00		2'429.25	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	1'000.00		1'000.00		349.31	
110.317	Réceptions et manifestations	16'000.00		10'000.00		18'351.90	
	<i>- Y compris participation sortie Municipalité fin de législature</i>						
110.318	Honoraires et prestations de service	24'500.00		24'500.00		18'489.20	
	<i>- Honoraires pour études immobilières et divers : Fr. 5'000.-</i>						
	<i>- Participation charges sociales/frais généraux boursière, honoraires révision comptes communaux, maintenance informatique équipement du greffe et divers : Fr. 19'500.-</i>						
110.3181	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	3'000.00		3'000.00		2'495.50	
110.3186	Primes d'assurances	1'200.00		1'100.00		1'091.30	
110.319	Cotisations	1'600.00		1'600.00		1'578.75	
110.351	Parts à des charges cantonales	16'200.00		11'500.00		10'714.05	
	<i>- Participation lignes de trafic régional touristique et urbain du bassin Morges-Cossonay</i>						
110.352	Parts à des charges d'autres communes	5'400.00		5'700.00		4'458.90	
110.365	Dons, aides, subventions	13'000.00		13'000.00		7'148.10	
110.435	Ventes de vin				500.00		
110.436	Remboursements de tiers						1'300.00
110.439	Autres recettes		2'000.00		2'000.00		1'122.50
110.490	Imputations internes		4'200.00		4'200.00		4'200.00



**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>1'155'000.00</b>	<b>5'789'200.00</b>	<b>1'197'300.00</b>	<b>5'782'900.00</b>	<b>1'590'679.70</b>	<b>6'599'208.38</b>
<b>21</b>	<b>Impôts</b>	<b>62'000.00</b>	<b>5'569'900.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>5'569'900.00</b>	<b>59'427.42</b>	<b>6'287'745.62</b>
210.301	Traitements du personnel	6'300.00		6'300.00		5'573.90	
210.318	Emoluments et frais de perception	7'700.00		7'700.00		6'395.70	
210.329	Intérêts et ristournes sur impôts	48'000.00		121'000.00		47'457.67	
210.330	Amortiss. pertes s/débiteurs / défalcatons					.15	
210.400	Impôts revenu, fortune, personnel		5'500'000.00		5'500'000.00		6'072'343.11
210.4004	Prestations en capital						7'914.40
210.401	Impôts des sociétés		10'000.00		10'000.00		9'994.30
210.402	Impôt foncier		51'800.00		51'800.00		51'801.30
210.404	Droits de mutation		5'000.00		5'000.00		87.90
210.405	Impôts sur les successions et donations						145'175.00
210.406	Impôts sur les chiens et divertissements		500.00		500.00		465.00
210.422	Intérêts de retard et récupérations		600.00		600.00		35.39-
210.441	Part impôt sur gains immobiliers		2'000.00		2'000.00		
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>1'093'000.00</b>	<b>219'300.00</b>	<b>1'062'300.00</b>	<b>213'000.00</b>	<b>1'202'024.78</b>	<b>241'120.56</b>
220.318	Frais bancaires	1'000.00		1'000.00		761.78	
220.321	Intérêts des dettes à court terme	1'000.00		1'000.00			
220.329	Intérêts divers	10'300.00				10'100.00	
	<i>- Intérêts relatifs au fonds pour la promotion du développement durable et des énergies renouvelables</i>						
220.332	Autres amortissements du patrimoine administratif					2'010.00	
220.352	Parts à des charges d'autres communes (fds péréquation)	1'080'700.00		1'060'300.00		1'189'153.00	
	<i>- Voir préavis municipal page n° 3</i>						
220.422	Revenu capitaux patrimoine financier		23'000.00		18'000.00		22'923.81
220.425	Revenu capitaux patrimoine administratif		100.00		100.00		10.00
220.441	Produit de la taxe sur le CO2		100.00		100.00		39.75
220.452	Remboursement d'autres communes (fds péréquation)		19'600.00		17'800.00		17'517.00
	<i>- Voir préavis municipal page n° 3</i>						
220.4522	Fonds péréquation, décompte année précédente						22'630.00
220.490	Imputations internes		176'500.00		177'000.00		178'000.00
	<i>- Contre-partie des intérêts sur les bâtiments locatifs "Essertine s/Yverdon", "Reverolle" et "Pierrafuz" (voir compte 351.390, 352.390 et 356.390)</i>						
<b>23</b>	<b>Amortissements et réserves non ventilés</b>					<b>329'227.50</b>	<b>70'342.20</b>
230.332	Amortissements supplémentaire du patrimoine administratif					70'342.20	
230.380	Attributions à des fonds de réserve					258'885.30	
230.480	Prélèvements à des fonds de réserve						70'342.20



**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>492'800.00</b>	<b>561'200.00</b>	<b>430'200.00</b>	<b>560'300.00</b>	<b>1'081'900.58</b>	<b>1'147'323.75</b>
<b>31</b>	<b>Terrain</b>	<b>20'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>24'355.65</b>	<b>4'531.50</b>
310.314	Entretien des terrains	20'000.00		18'000.00		24'355.65	
	- <i>Entretien Goltaire</i>						
310.423	Location des terrains		4'000.00		4'000.00		4'531.50
<b>32</b>	<b>Forêts</b>	<b>12'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'466.10</b>	<b>4'588.50</b>
320.313	Achats plants et fournitures	1'000.00		1'000.00		152.30	
320.314	Entretien des forêts	10'000.00		10'000.00		1'540.00	
320.352	Part. à des charges d'autres communes	1'000.00		2'000.00		1'773.80	
320.435	Vente de bois		3'000.00				2'121.00
320.465	Participations et subventions de tiers		1'000.00		1'000.00		2'467.50
<b>35</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	<b>460'800.00</b>	<b>553'200.00</b>	<b>399'200.00</b>	<b>555'300.00</b>	<b>1'054'078.83</b>	<b>1'138'203.75</b>
<b>350</b>	<b>Maison de commune / Bâtiment adm. et Chapelle</b>	<b>23'800.00</b>		<b>19'000.00</b>		<b>12'998.15</b>	
350.301	Salaires de concierges	5'000.00		5'000.00		4'077.50	
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		810.40	
350.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		63.40	
350.314	Entretien courant	10'000.00		5'000.00		5'476.85	
	- <i>Y compris rénovation volets</i>						
350.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		1'334.45	
350.318	Honoraires et primes d'assurances	1'300.00		1'500.00		1'235.55	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>351</b>	<b>Immeuble locatif Essertines s/Yverdon</b>	<b>82'600.00</b>	<b>106'000.00</b>	<b>77'600.00</b>	<b>106'000.00</b>	<b>64'437.75</b>	<b>105'136.00</b>
351.301	Salaire des concierges	5'000.00		5'000.00		4'572.80	
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	8'000.00		8'000.00		2'330.70	
	<i>- Y compris frais de chauffage d'un appartement au forfait (voir compte 351.436)</i>						
351.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00			
351.314	Entretien courant	10'000.00		8'000.00		2'853.95	
	<i>- Y compris réfection clôture en limite de propriété</i>						
351.315	Entretien installations et équipements	8'000.00		5'000.00		8'121.20	
351.318	Honoraires et primes d'assurances	8'000.00		8'000.00		7'491.10	
351.319	Impôts et taxes	700.00		700.00		568.00	
351.330	Amortissement	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
351.380	Attribution au fonds de rénovation	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
351.390	Imputations internes	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
	<i>- Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement partiel par fonds étrangers</i>						
351.423	Revenus immeuble patrimoine financier		100'200.00		100'200.00		104'910.00
351.436	Remboursements de tiers		5'800.00		5'800.00		226.00
	<i>- Y compris forfait chauffage d'un appartement</i>						

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>352</b>	<b>Immeuble locatif Reverolle</b>	<b>50'700.00</b>	<b>74'000.00</b>	<b>54'700.00</b>	<b>74'000.00</b>	<b>44'932.15</b>	<b>74'282.40</b>
352.301	Salaires des concierges			1'000.00			
352.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
352.310	Frais d'annonces	500.00		500.00			
352.312	Achats eau, électricité et combustible	900.00		900.00		729.25	
352.314	Entretien courant	6'000.00		9'000.00		2'922.75	
352.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		118.80	
352.318	Honoraires et primes d'assurances	4'400.00		4'400.00		3'872.15	
352.319	Impôts et taxes	1'000.00		1'000.00		789.20	
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		842.40
<b>353</b>	<b>Immeuble la Forge</b>	<b>12'100.00</b>	<b>40'800.00</b>	<b>10'100.00</b>	<b>40'800.00</b>	<b>8'715.05</b>	<b>41'573.10</b>
353.312	Achats eau, électricité et combustible	500.00		500.00		342.10	
353.314	Entretien courant	2'000.00		1'000.00		430.05	
353.315	Entretien installations et équipements	2'000.00		1'000.00		566.10	
353.318	Honoraires et primes d'assurances	2'600.00		2'600.00		2'376.80	
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						773.10
<b>354</b>	<b>Collège intercommunal de Chaniaz/ACIC</b>	<b>33'200.00</b>		<b>31'200.00</b>		<b>29'741.23</b>	
354.352	Participation A.C.I.C.	33'200.00		31'200.00		29'741.23	
<b>355</b>	<b>Maison de commune / appartement</b>	<b>11'200.00</b>	<b>14'400.00</b>	<b>4'700.00</b>	<b>14'400.00</b>	<b>12'704.75</b>	<b>14'400.00</b>
355.312	Achats eau, électricité et combustible	1'500.00		1'500.00		716.55	
355.314	Entretien courant	6'000.00		1'000.00		8'794.00	
	<i>- Y compris rénovation volets</i>						
355.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		477.00	
355.318	Honoraires et primes d'assurances	1'200.00		1'200.00		1'217.20	
355.380	Attribution au fonds de rénovation	1'500.00				1'500.00	
355.427	Revenus immeubles patrimoine administratif		14'400.00		14'400.00		14'400.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>356</b>	<b>Immeubles locatif Pierrafuz</b>	<b>237'400.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>174'900.00</b>	<b>314'100.00</b>	<b>247'440.70</b>	<b>275'238.80</b>
356.301	Salaire des concierges			7'000.00			
356.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
356.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		6'000.00		1'884.50	
356.313	Fournitures et marchandises	2'000.00		2'000.00		162.00	
356.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00		14'463.00	
356.315	Entretien installations et équipements	3'000.00		3'000.00		1'142.10	
356.318	Honoraires et primes d'assurances	19'000.00		19'000.00		21'289.10	
356.319	Impôts et taxes			2'000.00			
356.330	Amortissement	52'000.00				52'000.00	
356.380	Attribution au fonds de rénovation	25'000.00				25'000.00	
356.390	Imputations internes	130'000.00		130'500.00		131'500.00	
	<i>- Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement partiel par fonds étrangers</i>						
356.423	Revenus immeuble patrimoine financier		310'000.00		314'100.00		275'055.00
356.436	Remboursements de tiers						183.80
<b>357</b>	<b>Refuge</b>	<b>9'800.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>633'109.05</b>	<b>627'573.45</b>
357.301	Salaire des concierges	2'500.00		2'000.00			
357.311	Achat de mobilier et de matériel	2'000.00		20'000.00		4'527.95	
357.312	Achats eau, électricité et combustible	3'000.00		3'000.00		659.20	
	<i>- Vidange de la fosse</i>						
357.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		806.30	
357.314	Entretien courant	500.00		500.00		2'657.55	
357.315	Entretien installations et équipements	500.00		500.00			
357.318	Honoraires et primes d'assurances	800.00		500.00		34.60	
357.332	Autres amortissements du patrimoine administratif					624'423.45	
357.427	Location du refuge		8'000.00		6'000.00		3'150.00
357.480	Prélèvement au fonds de réserve						624'423.45



**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>164'400.00</b>	<b>100'100.00</b>	<b>154'800.00</b>	<b>64'000.00</b>	<b>214'162.64</b>	<b>103'947.60</b>
<b>42</b>	<b>Urbanisme et territoire</b>	<b>6'900.00</b>	<b>500.00</b>	<b>21'700.00</b>	<b>500.00</b>	<b>3'298.50</b>	<b>1'619.55</b>
420.310	Frais d'enquêtes constructions	1'200.00		1'200.00		882.95	
420.318	Honoraires et prestations de service	4'000.00		19'000.00		938.15	
	<i>- Honoraires conseils juridiques</i>						
420.352	Participation à l'A.R.C.A.M.	1'700.00		1'500.00		1'477.40	
420.431	Emoluments permis de construire		500.00		500.00		1'619.55
<b>43</b>	<b>Routes</b>	<b>19'000.00</b>		<b>29'000.00</b>		<b>62'019.79</b>	<b>49'030.10</b>
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		2'687.90	
430.314	Entretien des routes et éclairage public	15'000.00		25'000.00		10'301.79	
430.332	Autres amortissements du patrimoine administratif					49'030.10	
430.480	Prélèvement au fonds de réserve						49'030.10
<b>44</b>	<b>Parcs, Places, Cimetière, Voirie</b>	<b>21'500.00</b>		<b>20'500.00</b>		<b>38'366.05</b>	<b>6'229.80</b>
440.313	Fournitures diverses	2'500.00		1'500.00		542.95	
440.314	Entretien					14'568.20	
440.332	Amortissement supplémentaire du patrimoine administratif					6'229.80	
440.352	Participation entente intercommunale voirie	19'000.00		19'000.00		17'025.10	
440.480	Prélèvement au fonds de réserve						6'229.80
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères et déchets</b>	<b>40'900.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>38'400.00</b>	<b>21'300.00</b>	<b>28'424.20</b>	<b>21'726.75</b>
450.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00		19.45	
450.315	Entretien/maintenance molok	1'500.00		1'000.00		304.15	
450.318	Enlèvement et élimination des ordures	9'000.00		10'000.00		5'440.80	
450.3181	Honoraires et prestations de service	5'000.00		5'000.00			
	<i>- Honoraires étude amélioration déchetterie intercommunale, reporté de 2015</i>						
450.331	Amortissement du patrimoine administratif	3'400.00		3'400.00		3'400.00	
	<i>- Amortissement équipement molok</i>						
450.352	Participation déchetterie intercommunale	18'000.00		15'000.00		16'259.80	
450.390	Imputations internes	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
450.434	Taxe déchets		25'500.00		20'300.00		20'792.90
	<i>- Ajustement des taxes pour répondre aux obligations légales de financement</i>						
450.435	Ventes produits de récupération		1'000.00		1'000.00		933.85

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>46</b>	<b>Egouts et épuration</b>	<b>73'100.00</b>	<b>73'100.00</b>	<b>42'200.00</b>	<b>42'200.00</b>	<b>82'054.10</b>	<b>25'341.40</b>
460.301	Traitements du personnel	1'300.00		1'300.00		1'114.80	
460.314	Entretien canalisations et collecteurs communaux	10'000.00		5'000.00		46'725.80	
460.318	Honoraires et prestations de service	2'000.00		2'000.00		733.10	
460.352	Participations versées à l'E.R.M.	58'600.00		32'700.00		32'280.40	
	<i>- Y compris rénovation des tableaux électriques de la station de pompage "Vaux 2000" et renouvellement des pompes</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		908.65-
460.4342	Taxe d'entretien et d'épuration		26'000.00		24'500.00		26'250.05
	<i>- Adaptation du tarif de la taxe d'épuration pour tenir compte de la nouvelle taxe fédérale sur les micropolluants</i>						
460.481	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration		44'600.00		15'200.00		
	<i>- Prélèvement au fonds de réserve égouts/épuration excédent des charges de la section</i>						
<b>47</b>	<b>Cours d'eau et rives</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>			
470.314	Entretien	3'000.00		3'000.00			
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>110'700.00</b>		<b>102'000.00</b>		<b>106'610.90</b>	
<b>51</b>	<b>Enseignement primaire</b>	<b>44'300.00</b>		<b>56'000.00</b>		<b>51'905.90</b>	
510.352	Participations Etablissements Apples-Bière	44'300.00		56'000.00		51'905.90	
<b>52</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	<b>61'900.00</b>		<b>42'000.00</b>		<b>51'939.55</b>	
520.352	Participations Etablissements Apples-Bières / Morges	61'900.00		42'000.00		51'939.55	
<b>54</b>	<b>Office d'orientation professionnelle</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>269.75</b>	
540.352	Participation versée à Commune de Morges	500.00		500.00		269.75	
<b>58</b>	<b>Temple et cultes</b>	<b>4'000.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>2'495.70</b>	
580.301	Traitement organiste	2'000.00		1'500.00		1'560.00	
580.315	Entretien orgues et horloges	1'000.00		1'000.00		140.00	
580.365	Participations versées aux paroisses	1'000.00		1'000.00		795.70	



**Budget par ordre administratif**

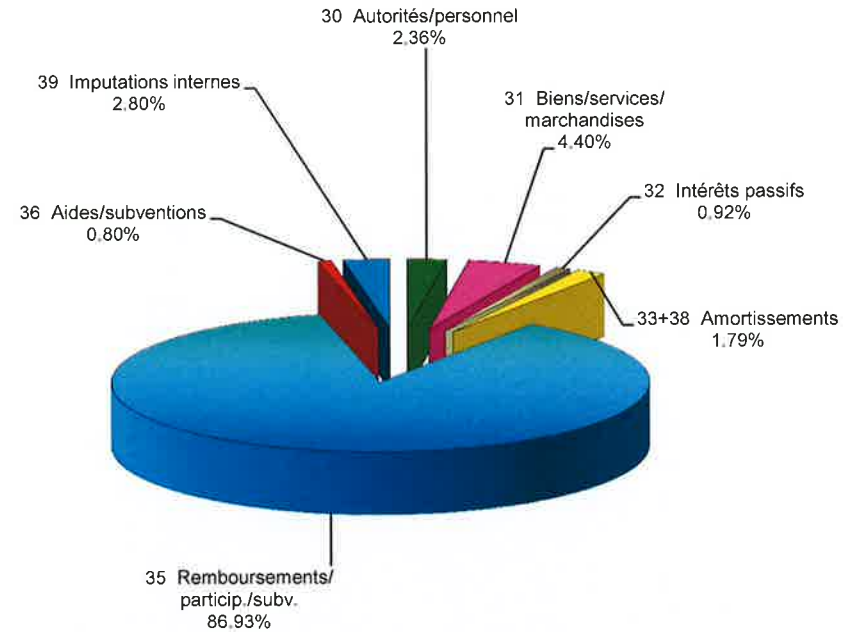
Rubrique	Titre	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>118'700.00</b>		<b>107'100.00</b>		<b>102'264.45</b>	<b>5'655.00</b>
<b>61</b>	<b>Corps de police</b>	<b>102'200.00</b>		<b>95'000.00</b>		<b>87'447.00</b>	<b>5'655.00</b>
610.351	Participation versée au Canton	102'200.00		95'000.00		87'447.00	
610.451	Réforme de la police, décompte année précédente						5'655.00
<b>63</b>	<b>Police sanitaire</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>655.00</b>	
630.352	Frais de police sanitaire	1'000.00		1'000.00		655.00	
<b>64</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>3'448.40</b>	
640.318	Frais décès et inhumations	1'500.00		1'500.00		3'448.40	
<b>65</b>	<b>Défense contre l'incendie</b>	<b>9'800.00</b>		<b>6'100.00</b>		<b>7'527.85</b>	
650.315	Entretien équipement et matériel	3'000.00				2'512.95	
	- <i>Entretien hydrantes et adhésion au système de gestion de l'ECA</i>						
650.352	Participation détachement intercommunal SDIS	6'800.00		6'100.00		5'014.90	
<b>66</b>	<b>Protection civile</b>	<b>4'200.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'186.20</b>	
660.352	Participations O.R.P.C.	4'200.00		3'500.00		3'186.20	
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>4'193'000.00</b>		<b>4'191'800.00</b>		<b>4'707'478.90</b>	<b>124'198.00</b>
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>4'155'600.00</b>		<b>4'142'400.00</b>		<b>4'672'336.00</b>	<b>124'198.00</b>
720.351	Participation versée au Canton (facture sociale)	4'155'600.00		4'142'400.00		4'672'336.00	
	- <i>Voir préavis municipal page n° 3</i>						
720.4512	Facture sociale, décompte année précédente						124'198.00
<b>73</b>	<b>Santé publique</b>	<b>37'400.00</b>		<b>49'400.00</b>		<b>35'142.90</b>	
730.365	Contributions à divers organismes	37'400.00		49'400.00		35'142.90	
	- <i>AVASAD : Fr. 19'000.-</i>						
	- <i>AJEMA (réseau accueil de jour Morges-Aubonne) : Fr. 14'400.-</i>						
	- <i>Contribution Fondation accueil de jour des enfants (LAJE) : Fr. 1'000.-</i>						
	- <i>ARASMAC : Fr. 100.-</i>						
	- <i>Musique : Fr. 1'500.-</i>						
	- <i>Entrée de secours, Espace Prévention, Centre Couvaloup et divers : Fr. 1'400.-</i>						

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Récapitulation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	219'000.00	6'200.00	190'000.00	6'700.00	179'980.36	6'622.50
2	Finances	1'155'000.00	5'789'200.00	1'197'300.00	5'782'900.00	1'590'679.70	6'599'208.38
3	Domaines et bâtiments	492'800.00	561'200.00	430'200.00	560'300.00	1'081'900.58	1'147'323.75
4	Travaux	164'400.00	100'100.00	154'800.00	64'000.00	214'162.64	103'947.60
5	Instruction publique et cultes	110'700.00	0.00	102'000.00	0.00	106'610.90	0.00
6	Police	118'700.00	0.00	107'100.00	0.00	102'264.45	5'655.00
7	Sécurité sociale	4'193'000.00	0.00	4'191'800.00	0.00	4'707'478.90	124'198.00
	Totaux	6'453'600.00	6'456'700.00	6'373'200.00	6'413'900.00	7'983'077.53	7'986'955.23
	<b>Excédent des charges</b>						
	<b>Excédent des revenus</b>	<b>3'100.00</b>		<b>40'700.00</b>		<b>3'877.70</b>	
		6'456'700.00	6'456'700.00	6'413'900.00	6'413'900.00	7'986'955.23	7'986'955.23

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

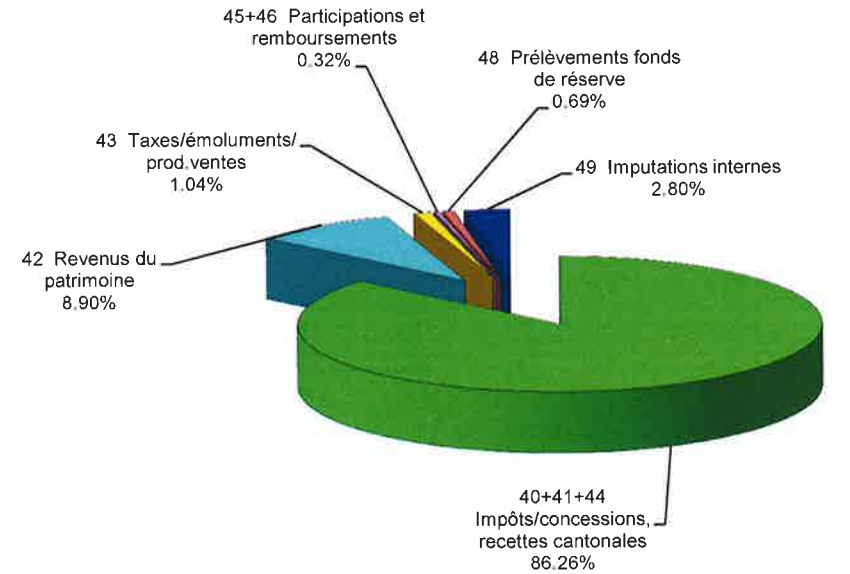
	Budget 2016	Budget 2015
<b>3 Charges</b>	<b>6'453'600.00</b>	<b>6'373'200.00</b>
<b>30 Autorités et personnel</b>	<b>152'400.00</b>	<b>140'900.00</b>
300 Autorités et commissions	42'000.00	29'000.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	69'000.00	76'000.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	6'500.00	7'000.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	4'100.00	4'100.00
305 Assurances accidents et maladies	1'100.00	1'100.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	23'700.00	17'700.00
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0.00	0.00
308 Personnel intérimaire	0.00	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	6'000.00	6'000.00
<b>31 Biens, services, marchandises</b>	<b>284'100.00</b>	<b>303'400.00</b>
310 Imprimés et fournitures de bureau	5'200.00	5'200.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	11'500.00	29'500.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	21'900.00	26'900.00
313 Autres fournitures et marchandises	9'500.00	8'500.00
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	97'500.00	90'500.00
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	23'000.00	15'500.00
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	96'200.00	112'000.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	3'300.00	5'300.00
<b>32 Intérêts passifs</b>	<b>59'300.00</b>	<b>122'000.00</b>
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	58'300.00	121'000.00
<b>33 Amortissements</b>	<b>73'900.00</b>	<b>21'900.00</b>
330 Amortissements du patrimoine financier	70'500.00	18'500.00
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'400.00	3'400.00
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0.00	0.00
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00
<b>35 Remboursements, participations et subventions</b>	<b>5'610'300.00</b>	<b>5'525'400.00</b>
351 Canton	4'274'000.00	4'248'900.00
352 Communes et associations de communes	1'336'300.00	1'276'500.00
<b>36 Aides et subventions</b>	<b>51'400.00</b>	<b>63'400.00</b>
365 Aides, subventions à des institutions privées	51'400.00	63'400.00
366 Aides individuelles	0.00	0.00
<b>38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux</b>	<b>41'500.00</b>	<b>15'000.00</b>
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	41'500.00	15'000.00
381 Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.00
<b>39 Imputations internes</b>	<b>180'700.00</b>	<b>181'200.00</b>
390 Imputations internes	180'700.00	181'200.00



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

## TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2016	Budget 2015
<b>4 Produits</b>	<b>6'456'700.00</b>	<b>6'413'900.00</b>
<b>40 Impôts</b>	<b>5'567'300.00</b>	<b>5'567'300.00</b>
400 Impôts sur le revenu, la fortune	5'500'000.00	5'500'000.00
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	10'000.00	10'000.00
402 Impôt foncier	51'800.00	51'800.00
404 Droits de mutation	5'000.00	5'000.00
405 Impôts sur les successions et donations	0.00	0.00
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	500.00	500.00
409 Impôts récupérés après défalcation	0.00	0.00
<b>41 Patentes, concessions</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
410 Patentes	0.00	0.00
411 Concessions	0.00	0.00
<b>42 Revenus du patrimoine</b>	<b>574'500.00</b>	<b>571'600.00</b>
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	23'600.00	18'600.00
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	528'400.00	532'500.00
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	22'400.00	20'400.00
<b>43 Taxes, émoluments, produits des ventes</b>	<b>66'900.00</b>	<b>57'700.00</b>
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	54'000.00	47'300.00
435 Ventes et prestations de service	4'000.00	1'500.00
436 Remboursements de tiers	6'400.00	6'400.00
437 Amendes	0.00	0.00
439 Autres recettes	2'000.00	2'000.00
<b>44 Parts à des recettes cantonales</b>	<b>2'100.00</b>	<b>2'100.00</b>
441 Parts à des recettes cantonales	2'100.00	2'100.00
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00
<b>45 Participations et remboursements</b>	<b>19'600.00</b>	<b>17'800.00</b>
451 Canton	0.00	0.00
452 Communes et associations de communes	19'600.00	17'800.00
<b>46 Autres participations et subventions</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>
465 Participations et subventions de tiers	1'000.00	1'000.00
469 Dons et legs	0.00	0.00
<b>48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>44'600.00</b>	<b>15'200.00</b>
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0.00	0.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	44'600.00	15'200.00
<b>49 Imputations internes</b>	<b>180'700.00</b>	<b>181'200.00</b>
490 Imputations internes	180'700.00	181'200.00



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

*Recettes fiscales ordinaires + extraordinaires*

□ 42 Revenus du patrimoine

*Intérêts créanciers, location terrains/ bâtiments*

□ 43 Taxes/émoluments/ prod.ventes

■ 45+46 Participations et remboursements

*Fonds péréquation et divers*

■ 48 Prélèvements fonds de réserve

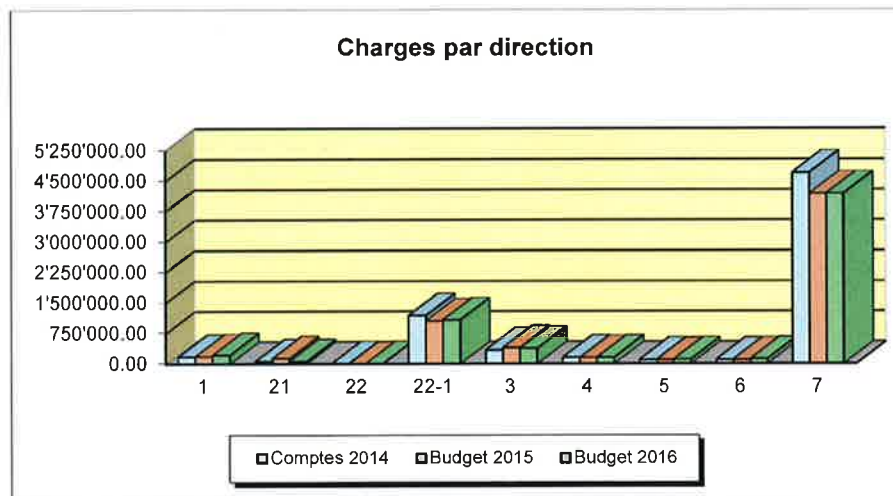
■ 49 Imputations internes



TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

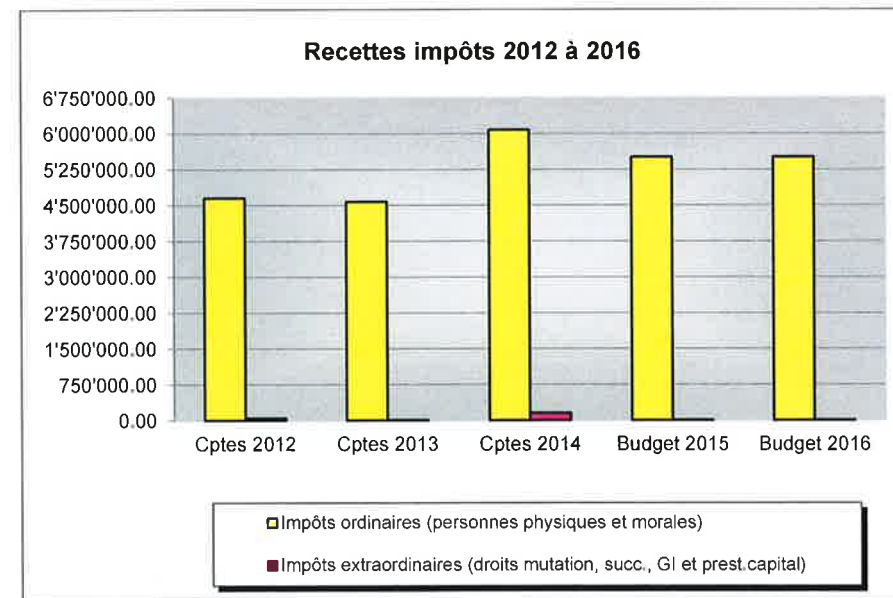
**Charges, sans amortissements et attributions**

	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	219'000.00	3.5	190'000.00	3.0	179'980.36	2.6
21 Finances, impôts	62'000.00	1.0	135'000.00	2.1	59'427.42	0.9
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	12'300.00	0.2	2'000.00	0.0	10'861.78	0.2
22-1 Finances, fonds de péréquation	1'080'700.00	17.1	1'060'300.00	16.7	1'189'153.00	17.3
3 Domaines et bâtiments	380'800.00	6.0	396'700.00	6.3	345'477.13	5.0
4 Travaux	161'000.00	2.5	151'400.00	2.4	155'502.74	2.3
5 Instruction publique et cultes	110'700.00	1.7	102'000.00	1.6	106'610.90	1.6
6 Police	118'700.00	1.9	107'100.00	1.7	102'264.45	1.5
7 Facture sociale/santé publique	4'193'000.00	66.2	4'191'800.00	66.1	4'707'478.90	68.7
	<b>6'338'200.00</b>	<b>100.0</b>	<b>6'336'300.00</b>	<b>100.0</b>	<b>6'856'756.68</b>	<b>100.0</b>



**Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve**

	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générales	6'200.00	0.1	6'700.00	0.1	6'622.50	0.1
21 Finances, impôts	5'569'900.00	86.9	5'569'900.00	86.9	6'287'745.62	88.7
22 Finances, intérêts créanciers	199'700.00	3.1	195'200.00	3.0	200'973.56	2.8
22-1 Finances, fonds de péréquation	19'600.00	0.3	17'800.00	0.3	17'517.00	0.2
3 Domaines et bâtiments	561'200.00	8.8	560'300.00	8.7	522'900.30	7.4
4 Travaux	55'500.00	0.9	48'800.00	0.8	48'687.70	0.7
6 Police	0.00	0.0	0.00	0.0	5'655.00	0.1
	<b>6'412'100.00</b>	<b>100.0</b>	<b>6'398'700.00</b>	<b>99.8</b>	<b>7'090'101.68</b>	<b>100.0</b>



**Marge d'autofinancement (voir page 1)**

<b>73'900.00</b>	<b>62'400.00</b>	<b>233'345.00</b>
------------------	------------------	-------------------

**PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT**  
**du patrimoine administratif**

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

***Plan pour l'année 2016***

***Reprise des amortissements portés au budget 2016 :***

Equipement molok  
450.331 Patrimoine administratif

**Pour balance, diminution des investissements du patrimoine administratif**

	DEPENSES	RECETTES
		3'400.00
	0.00	3'400.00
	<b>3'400.00</b>	
	3'400.00	3'400.00
	3'400.00	3'400.00



**PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT**  
**du patrimoine financier**

		<u>DEPENSES</u>	<u>RECETTES</u>
<b>Crédits à voter par le Conseil général :</b>			
<b>Achat et rénovation immeubles</b>			
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>
<b>Pour balance, augmentation des investissements du patrimoine financier</b>		<u>3'500'000.00</u>	<b>1'750'000.00</b>
		<u>3'500'000.00</u>	<u>3'500'000.00</u>