

COMMUNE DE VAUX S/MORGES

VAUX-SUR-MORGES



BUDGET 2018

PREAVIS MUNICIPAL N° 06/2017

PAGES :	1	A	5	PREAVIS MUNICIPAL
	6	A	17	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	18			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	19			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	20			TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION
	21	A	22	PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

PREAVIS MUNICIPAL

concernant le budget 2018

Conseil général de Vaux s/Morges, séance du 30 octobre 2017

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 2018 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	10'315'300.00	9'109'400.00	10'939'612.06
- ménage communal	10'256'400.00	9'052'100.00	10'881'136.51
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	58'900.00	57'300.00	58'475.55
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-10'614'100.00	-9'119'700.00	-10'675'565.57
- ménage communal	-10'530'300.00	-9'013'000.00	-10'553'939.07
- <i>financements spéciaux</i>	-83'800.00	-106'700.00	-121'626.50
Marge d'autofinancement :	-298'800.00	-10'300.00	264'046.49
- ménage communal	-273'900.00	39'100.00	327'197.44
- <i>financements spéciaux</i>	-24'900.00	-49'400.00	-63'150.95
Gain comptable sur vente bâtiment locatif Essertines s/Yverdon	0.00	0.00	1'129'480.00
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	2'734.00
- facture sociale	0.00	0.00	-6'079.75
Prélèvement à des fonds de réserve :			
- ménage communal	11'500.00	35'500.00	56'165.70
- <i>financements spéciaux</i>	13'800.00	39'100.00	60'618.65
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-100'000.00	-97'500.00	-1'502'368.25
- <i>financements spéciaux</i>	-3'400.00	-3'400.00	-3'400.00
Excédent des charges / revenus (-/+)	-376'900.00	-36'600.00	1'196.84

Le budget 2018 présente un excédent des charges de Fr. 376'900.- contre Fr. 36'600.- au budget 2017. La marge d'autofinancement négative s'élève à Fr. 298'800.- contre Fr. 10'300.- au budget 2017. Les variations se situent principalement dans les postes suivants :

1) Dans les revenus :

- Impôt, recettes fiscales ordinaires personnes physiques, ajustement sur la base des acomptes 2017 facturés (taux 56)	+	Fr.	990'000.00
--	---	-----	------------

1) Dans les charges :

- Fonds de péréquation "net", augmentation liée principalement à l'ajustement des recettes fiscales	+	Fr.	274'100.00
- Bâtiments communaux, diminution	-	Fr.	20'600.00
- Egouts et épuration, diminution	-	Fr.	24'600.00
- Enseignement primaire/secondaire, diminution	-	Fr.	14'200.00
- Réforme policière, augmentation liée principalement à l'ajustement des recettes fiscales	+	Fr.	29'200.00
- Facture sociale, augmentation liée principalement à l'ajustement des recettes fiscales	+	Fr.	991'900.00
- Santé publique, augmentation due à la création de l'accueil de jour à l'ASIABE	+	Fr.	22'200.00

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2018 :

Finances

Le produit de **l'impôt sur le revenu et la fortune** a été chiffré à Fr. 9'310'000.-. 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 2017 calculés par le Canton de Vaud au taux de 56 %,
- maintien du coefficient communal à 56 %, selon l'arrêt communal d'imposition soumis au Conseil général dans sa séance du 30 octobre 2017.

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 2016 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2018 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2019. La comparaison de l'évolution depuis 2016 est la suivante :

	Budget 2018 acpte provisoire	Budget 2017 acpte provisoire	Décompte définitif 2016
Alimentation fonds de péréquation (charges)	2'201'800.00	1'706'900.00	1'816'695.00
Distribution fonds de péréquation (revenu)	-19'800.00	-20'000.00	-19'718.00
Plafonnement de l'effort	-221'000.00	0.00	0.00
Montant "net" à charge de la commune	1'961'000.00	1'686'900.00	1'796'977.00
Facture sociale	7'387'400.00	6'395'500.00	7'686'934.00
	9'348'400.00	8'082'400.00	9'483'911.00

Nous précisons que nous n'avons pas tenu compte du projet de 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). La modification proposée consiste à l'abaissement du plafond de l'effort à 45 points d'impôt communaux pour les années 2018 et 2019. Ce projet n'étant pas encore adopté par le Grand Conseil, nous sommes donc restés prudents pour le budget 2018 en faisant abstraction de cette proposition.

Travaux

Le total des charges de ce dicastère s'élève à Fr. 146'000.- contre Fr. 163'500.- au budget 2017. Il comprend notamment les dépenses suivantes :

Urbanisme et territoire

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

Routes

430.314	Y compris travaux Route St-Saphorin et Colombier	Fr.	20'000.00
---------	--	-----	-----------

Ordures ménagères et déchets

450.3181	Honoraires pour étude amélioration déchetterie intercommunale, reporté de 2017	Fr.	5'000.00
----------	--	-----	----------

Egouts et épuration

460.352	Participations versées à l'ERM (budget 2017 = Fr. 36'400.-)	Fr.	31'800.00
---------	---	-----	-----------

Enseignement primaire et secondaire

Les dépenses pour l'enseignement primaire et secondaire ont été budgétées sur la base des indications fournies par l' Etablissement d'Apples-Bière (ASIABE) auquel nous sommes rattaché. Le coût total de l'enseignement pour l'année 2018 est budgété à Fr. 91'600.- contre Fr. 105'800.- en 2017.

L'effectif à la rentrée scolaire 2017-2018 est de 11 élèves en primaire et 6 en secondaire (2016-2017 : 9 élèves en primaire et 14 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. 169'800.- contre Fr. 140'600.- au budget 2017.

Participations pour la prévoyance sociale (compte 720.351)

Facture sociale, voir chapitre "Finances".

Dans les pages qui suivent, le budget 2018 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2017 et aux comptes 2016. 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 21 à 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

DECIDE

d'adopter le projet de budget pour l'année 2018 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 16 octobre 2017.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

V. Denis

R. Stoudmann

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	213'500.00	6'200.00	209'600.00	6'200.00	215'163.48	7'174.50
10	Autorités	64'000.00		64'000.00		57'148.80	
100.300	Traitements Municipalité et Conseil général	42'000.00		42'000.00		35'618.25	
100.306	Indemnités et remboursement de frais	22'000.00		22'000.00		21'530.55	
11	Administration	149'500.00	6'200.00	145'600.00	6'200.00	158'014.68	7'174.50
110.301	Traitements du personnel	47'000.00		47'000.00		46'155.00	
	- <i>Secrétaire municipal et boursière communale</i>						
110.303	Assurances sociales, part employeur	6'000.00		6'900.00		5'712.10	
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		1'100.00		758.20	
110.306	Remboursement frais personnel communal	500.00		500.00		355.00	
110.309	Autres charges autorités et personnel	5'000.00		5'000.00		2'808.55	
	- <i>Y compris achat écran + beamer salle commune</i>						
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		3'000.00		2'741.35	
110.311	Achat mobilier et matériel de bureau	3'000.00		3'000.00		650.15	
110.313	Achats de vin	2'000.00		2'500.00		1'324.55	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	500.00		500.00		572.33	
110.317	Réceptions et manifestations	10'000.00		10'000.00		11'456.75	
110.318	Honoraires et prestations de service	29'000.00		24'500.00		46'844.27	
	- <i>Participation charges sociales/frais généraux boursière, honoraires révision comptes communaux, maintenance informatique équipement du greffe et divers : Fr. 19'500.-</i>						
	- <i>Honoraires pour études immobilières et divers : Fr. 5'000.-</i>						
	- <i>Honoraires GED : 4'500.-</i>						
110.3181	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	3'000.00		3'000.00		2'690.58	
110.3186	Primes d'assurances	1'600.00		1'200.00		1'160.50	
110.319	Cotisations	2'000.00		1'800.00		1'752.60	
110.351	Parts à des charges cantonales	16'400.00		15'700.00		14'888.50	
	- <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		5'800.00		5'389.65	
110.365	Dons, aides, subventions	10'000.00		10'000.00		8'680.60	
110.439	Autres recettes		2'000.00		2'000.00		2'974.50
110.490	Imputations internes		4'200.00		4'200.00		4'200.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	2'227'400.00	9'788'800.00	1'733'500.00	8'586'500.00	2'182'738.09	10'305'257.06
21	Impôts	13'300.00	9'380'900.00	14'300.00	8'390'800.00	130'184.89	10'082'019.36
210.301	Traitements du personnel	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
210.318	Emoluments et frais de perception	7'000.00		8'000.00		6'416.80	
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites					1'414.70	
210.329	Intérêts et ristournes sur impôts					116'043.13	
210.330	Amortiss. pertes s/débiteurs / défalcatons					10.26	
210.400	Impôts revenu, fortune, personnel		9'310'000.00		8'320'000.00		9'987'956.26
210.4004	Prestations en capital						18'186.35
210.401	Impôts des sociétés		10'000.00		10'000.00		19'571.70
210.402	Impôt foncier		52'800.00		52'700.00		52'788.80
210.404	Droits de mutation		5'000.00		5'000.00		2'238.20
210.406	Impôts sur les chiens et divertissements		500.00		500.00		480.00
210.422	Intérêts de retard et récupérations		600.00		600.00		798.05
210.441	Part impôt sur gains immobiliers		2'000.00		2'000.00		
22	Service financier	2'214'100.00	407'900.00	1'719'200.00	195'700.00	1'825'053.20	223'237.70
220.318	Frais bancaires	1'000.00		1'000.00		907.45	
220.321	Intérêts des dettes à court terme	1'000.00		1'000.00		811.90	
220.329	Intérêts divers	10'300.00		10'300.00		10'249.85	
	<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)	2'201'800.00		1'706'900.00		1'813'084.00	
	<i>- Voir préavis municipal page n° 3</i>						
220.422	Revenu capitaux patrimoine financier		14'400.00		23'000.00		30'348.25
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		49.45
220.452	Remboursement d'autres communes (fds péréquation)		240'800.00		20'000.00		19'600.00
	<i>- Population : Fr. 19'800.-</i>						
	<i>- Plafonnement de l'effort : Fr. 221'000.-</i>						
220.4522	Fonds péréquation, décompte année précédente						2'734.00
220.490	Imputations internes		152'500.00		152'500.00		170'500.00
	<i>- Contre-partie des intérêts sur les bâtiments locatifs "Reverolle" et "Pierrafuz" (voir comptes 352.390 et 356.390)</i>						
23	Amortissements et réserves non ventilés					227'500.00	
230.380	Attributions à des fonds de réserve					227'500.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	388'100.00	460'900.00	406'200.00	488'900.00	1'599'734.90	1'739'522.10
31	Terrain	1'000.00	4'000.00	1'000.00	4'000.00	2'400.00	4'171.50
310.314	Entretien des terrains	1'000.00		1'000.00		2'400.00	
310.423	Location des terrains		4'000.00		4'000.00		4'171.50
32	Forêts	12'600.00	4'000.00	12'600.00	4'000.00	9'709.15	8'868.20
320.313	Achats plants et fournitures	1'000.00		1'000.00		363.30	
320.314	Entretien des forêts	10'000.00		10'000.00		8'433.75	
320.352	Part. à des charges d'autres communes	1'600.00		1'600.00		912.10	
320.435	Vente de bois		3'000.00		3'000.00		8'868.20
320.465	Participations et subventions de tiers		1'000.00		1'000.00		
35	Bâtiments communaux	374'500.00	452'900.00	392'600.00	480'900.00	1'587'625.75	1'726'482.40
350	Maison de commune / Bâtiment adm. et Chapelle	19'600.00	452'900.00	19'600.00	480'900.00	15'546.30	1'425.75
350.301	Salaires de concierges	5'000.00		5'000.00		4'117.60	
350.311	Achat de mobilier et de matériel	1'500.00		1'500.00			
350.312	Achats eau, électricité et combustible	4'500.00		4'500.00		8'153.05	
350.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		350.10	
350.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00		1'190.65	
350.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		145.00	
350.318	Honoraires et primes d'assurances	1'600.00		1'600.00		1'589.90	
350.436	Remboursement de tiers						1'425.75
351	Immeuble locatif Essertines s/Yverdon					1'169'396.25	1'214'067.55
351.301	Salaire des concierges					3'194.55	
351.311	Achat de mobilier et de matériel					1'460.00	
351.312	Achats eau, électricité et combustible					10'366.60	
351.314	Entretien courant					1'052.75	
351.315	Entretien installations et équipements					550.35	
351.318	Honoraires et primes d'assurances					5'862.00	
351.319	Impôts et taxes					570.00-	
351.380.1	Attribution au fonds de réserve investissements et besoins futurs					1'129'480.00	
351.390	Imputations internes					18'000.00	
351.423	Revenus immeuble patrimoine financier						76'450.00
351.424	Gain comptable s/vente bâtiment						1'129'480.00
351.436	Remboursements de tiers						8'137.55

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Immeuble locatif Reverolle	50'100.00	74'200.00	50'100.00	74'200.00	89'510.65	119'658.85
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		707.70	
352.314	Entretien courant	6'000.00		6'000.00		2'339.70	
352.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00			
352.318	Honoraires et primes d'assurances	4'000.00		4'000.00		3'778.50	
352.319	Impôts et taxes	800.00		800.00		796.50	
352.330	Amortissement	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
352.330.1	Amortissements supplémentaires					45'388.25	
352.380	Attribution au fonds de rénovation	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
352.390	Imputations internes	22'500.00		22'500.00		22'500.00	
	<i>- Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement partiel par fonds étrangers</i>						
352.423	Revenus immeuble patrimoine financier		73'400.00		73'400.00		73'440.00
352.436	Remboursements de tiers		800.00		800.00		830.60
352.480	Prélèvements aux fonds de réserve						45'388.25
353	Immeuble la Forge	10'000.00	41'300.00	10'000.00	41'300.00	7'840.95	41'674.75
353.312	Achats eau, électricité et combustible	500.00		500.00		131.70	
353.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00		421.20	
353.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00			
353.318	Honoraires et primes d'assurances	2'500.00		2'500.00		2'288.05	
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		874.75
354	Collège intercommunal de Chaniaz/ACIC	30'600.00		30'600.00		32'610.40	
354.352	Participation A.C.I.C.	30'600.00		30'600.00		32'610.40	
355	Maison de commune / appartement	5'000.00	14'400.00	34'500.00	44'400.00	8'204.20	14'400.00
355.312	Achats eau, électricité et combustible	500.00		1'000.00		643.15	
355.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00		4'389.25	
355.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		30'000.00		783.55	
355.318	Honoraires et primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		888.25	
355.380	Attribution au fonds de rénovation	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
355.427	Revenus immeubles patrimoine administratif		14'400.00		14'400.00		14'400.00
355.480	Prélèvement au fonds de réserve				30'000.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
356	Immeubles locatif Pierrafuz	246'400.00	311'000.00	237'400.00	310'000.00	252'816.35	323'295.50
356.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
356.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		1'000.00		6'751.85	
356.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		2'000.00		7.50	
356.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00		12'638.50	
356.315	Entretien installations et équipements	3'000.00		3'000.00		2'056.65	
356.318	Honoraires et primes d'assurances	29'000.00		19'000.00		24'361.85	
	- <i>Y compris Fr. 10'000.- réserve pour frais avocat et expertise</i>						
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</i>						
356.423	Revenus immeuble patrimoine financier		310'000.00		310'000.00		310'320.00
356.436	Remboursements de tiers		1'000.00				12'975.50
357	Refuge	12'800.00	12'000.00	10'400.00	11'000.00	11'700.65	11'960.00
357.311	Achat de mobilier et de matériel	2'000.00		2'000.00			
357.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		1'000.00		643.15	
357.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		1'811.30	
357.314	Entretien courant	4'000.00		5'500.00		3'565.20	
	- <i>contrôle/nettoyage du refuge et entretien courant</i>						
357.315	Entretien installations et équipements	2'000.00		500.00			
	- <i>Modification chauffage + éclairage chemin</i>						
357.318	Honoraires et primes d'assurances	800.00		900.00		3'181.00	
357.380	Attribution au fonds de rénovation	2'500.00				2'500.00	
357.427	Location du refuge		12'000.00		11'000.00		11'950.00
357.436	Remboursement de tiers						10.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	146'000.00	73'200.00	163'500.00	96'900.00	171'890.35	124'134.30
42	Urbanisme et territoire	6'800.00	500.00	6'800.00	500.00	2'693.60	1'028.30
420.310	Frais d'enquêtes constructions	1'000.00		1'000.00		328.30	
420.318	Honoraires et prestations de service	4'000.00		4'000.00		680.40	
	<i>- Honoraires conseils juridiques</i>						
420.352	Participation à l'A.R.C.A.M.	1'800.00		1'800.00		1'684.90	
420.431	Emoluments permis de construire		500.00		500.00		1'028.30
43	Routes	24'000.00		19'000.00		19'628.20	4'011.80
430.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00			
430.312	Electricité éclairage public	3'000.00		3'000.00		2'675.45	
430.314	Entretien des routes et éclairage public	20'000.00		15'000.00		16'952.75	
	<i>- Y compris travaux Rte St-Saphorin et Rte Colombier</i>						
430.436	Remboursements de tiers						4'011.80
44	Parcs, Places, Cimetière, Voirie	27'000.00		24'600.00		24'542.05	
440.313	Fournitures diverses	2'000.00		1'000.00		1'913.05	
440.314	Entretien	2'000.00		2'000.00		1'633.95	
440.352	Participation entente intercommunale voirie	23'000.00		21'600.00		20'995.05	
45	Ordures ménagères et déchets	41'900.00	27'400.00	40'200.00	26'500.00	33'500.35	27'568.05
450.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00		410.65	
450.315	Entretien/maintenance molok	5'000.00		2'000.00		4'949.20	
450.318	Enlèvement et élimination des ordures	6'000.00		6'000.00		5'611.25	
450.3181	Honoraires et prestations de service	5'000.00		5'000.00			
	<i>- Honoraires étude amélioration déchetterie intercommunale, reporté de 2017</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	18'500.00		19'800.00		16'129.25	
450.390	Imputations internes	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
450.434	Taxe déchets		26'400.00		25'500.00		26'447.15
450.435	Ventes produits de récupération		1'000.00		1'000.00		1'120.90

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Egouts et épuration	45'300.00	45'300.00	69'900.00	69'900.00	91'526.15	91'526.15
460.301	Traitements du personnel	1'300.00		1'300.00		1'260.00	
460.314	Entretien canalisations et collecteurs communaux	10'000.00		30'000.00		28'971.75	
460.318	Honoraires et prestations de service	1'000.00		1'000.00		796.00	
460.352	Participations versées à l'E.R.M.	31'800.00		36'400.00		59'298.40	
460.390	Imputations internes	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
460.4341	Taxes d'introduction		2'500.00		2'500.00		2'037.55
460.4342	Taxe d'entretien et d'épuration		29'000.00		28'300.00		28'869.95
460.480	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration (réserve libre)						36'283.55
460.481	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration		13'800.00		39'100.00		24'335.10
	<i>- Prélèvement au fonds de réserve égouts/épuration excédent des charges de la section</i>						
47	Cours d'eau et rives	1'000.00		3'000.00			
470.314	Entretien	1'000.00		3'000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	96'100.00		110'700.00		103'066.60	
51	Enseignement primaire	59'300.00		41'400.00		66'800.50	
510.352	Participations Etablissements Apples-Bière	59'300.00		41'400.00		66'800.50	
52	Enseignement secondaire	32'300.00		64'400.00		33'400.25	
520.352	Participations Etablissements Apples-Bières / Morges	32'300.00		64'400.00		33'400.25	
54	Office d'orientation professionnelle	500.00		500.00		288.70	
540.352	Participation versée à Commune de Morges	500.00		500.00		288.70	
58	Temple et cultes	4'000.00		4'400.00		2'577.15	
580.301	Traitement organiste	1'500.00		1'500.00		1'080.00	
580.315	Entretien orgues et horloges	1'000.00		1'000.00			
580.365	Participations versées aux paroisses	1'500.00		1'900.00		1'497.15	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	184'200.00		155'000.00		159'979.75	1'745.00
61	Corps de police	169'800.00		140'600.00		147'864.00	1'745.00
610.351	Participation versée au Canton	169'800.00		140'600.00		147'864.00	
610.451	Réforme de la police, décompte année précédente						1'745.00
63	Police sanitaire	1'000.00		1'000.00		719.15	
630.352	Frais de police sanitaire	1'000.00		1'000.00		719.15	
64	Service des inhumations	1'500.00		1'500.00		289.55	
640.318	Frais décès et inhumations	1'500.00		1'500.00		289.55	
65	Défense contre l'incendie	7'600.00		7'600.00		7'209.45	
650.315	Entretien équipement et matériel	500.00		500.00		628.60	
650.352	Participation détachement intercommunal SDIS	7'100.00		7'100.00		6'580.85	
66	Protection civile	4'300.00		4'300.00		3'897.60	
660.352	Participations O.R.P.C.	4'300.00		4'300.00		3'897.60	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	7'450'700.00		6'436'600.00		7'744'062.95	
72	Prévoyance sociale	7'387'400.00		6'395'500.00		7'708'730.75	
720.351	Participation versée au Canton (facture sociale)	7'387'400.00		6'395'500.00		7'702'651.00	
	- Voir préavis municipal page n° 3						
720.3512	Facture sociale, décompte année précédente					6'079.75	
73	Santé publique	63'300.00		41'100.00		35'332.20	
730.365	Contributions à divers organismes	63'300.00		41'100.00		35'332.20	
	- Accueil de jour ASIABE : Fr. 20'000.-						
	- AVASAD : Fr. 18'600.-						
	- AJEMA (réseau accueil de jour Morges-Aubonne) : Fr. 20'100.-						
	- Contribution Fondation accueil de jour des enfants (LAJE) : Fr. 1'000.-						
	- ARASMAG : Fr. 100.-						
	- Musique : Fr. 2'000.-						
	- Entrée de secours, Espace Prévention, Centre Couvaloup et divers : Fr. 1'500.-						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	DEVELOPPEMENT DURABLE	11'500.00	11'500.00	5'500.00	5'500.00	10'777.45	10'777.45
80	Développement durable	11'500.00	11'500.00	5'500.00	5'500.00	10'777.45	10'777.45
800.306	Indemnités et remboursement de frais	1'500.00		1'500.00		822.65	
800.366	Aides individuelles pour développement durable	10'000.00		4'000.00		9'954.80	
800.480	Prélèvement au fonds réserve développement durable		11'500.00		5'500.00		10'777.45

Budget par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	213'500.00	6'200.00	209'600.00	6'200.00	215'163.48	7'174.50
2	Finances	2'227'400.00	9'788'800.00	1'733'500.00	8'586'500.00	2'182'738.09	10'305'257.06
3	Domaines et bâtiments	388'100.00	460'900.00	406'200.00	488'900.00	1'599'734.90	1'739'522.10
4	Travaux	146'000.00	73'200.00	163'500.00	96'900.00	171'890.35	124'134.30
5	Instruction publique et cultes	96'100.00	0.00	110'700.00	0.00	103'066.60	0.00
6	Police	184'200.00	0.00	155'000.00	0.00	159'979.75	1'745.00
7	Sécurité sociale	7'450'700.00	0.00	6'436'600.00	0.00	7'744'062.95	0.00
8	Développement durable	11'500.00	11'500.00	5'500.00	5'500.00	10'777.45	10'777.45
	Totaux	10'717'500.00	10'340'600.00	9'220'600.00	9'184'000.00	12'187'413.57	12'188'610.41
	Excédent des charges		376'900.00		36'600.00		
	Excédent des revenus					1'196.84	
		10'717'500.00	10'717'500.00	9'220'600.00	9'220'600.00	12'188'610.41	12'188'610.41

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2018	Budget 2017
3 Charges	10'717'500.00	9'220'600.00
30 Autorités et personnel	144'000.00	145'000.00
300 Autorités et commissions	42'000.00	42'000.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	61'100.00	61'100.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	6'000.00	6'900.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	4'100.00	4'100.00
305 Assurances accidents et maladies	1'000.00	1'100.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	24'800.00	24'800.00
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	5'000.00
31 Biens, services, marchandises	224'700.00	254'700.00
310 Imprimés et fournitures de bureau	4'500.00	4'500.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	8'500.00	8'500.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	11'400.00	11'900.00
313 Autres fournitures et marchandises	7'500.00	8'000.00
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	66'000.00	84'500.00
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	16'000.00	40'500.00
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	0.00	0.00
317 Réceptions et manifestations	10'000.00	10'000.00
318 Honoraires et prestations de services	98'000.00	84'200.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	2'800.00	2'600.00
32 Intérêts passifs	11'300.00	11'300.00
321 Intérêts des dettes à court terme	1'000.00	1'000.00
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	0.00	0.00
329 Autres intérêts	10'300.00	10'300.00
33 Amortissements	64'400.00	64'400.00
330 Amortissements du patrimoine financier	61'000.00	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	9'992'600.00	8'495'000.00
351 Canton	7'573'600.00	6'551'800.00
352 Communes et associations de communes	2'419'000.00	1'943'200.00
36 Aides et subventions	84'800.00	57'000.00
365 Aides, subventions à des institutions privées	74'800.00	53'000.00
366 Aides individuelles	10'000.00	4'000.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	39'000.00	36'500.00
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	39'000.00	36'500.00
381 Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.00
39 Imputations internes	156'700.00	156'700.00
390 Imputations internes	156'700.00	156'700.00

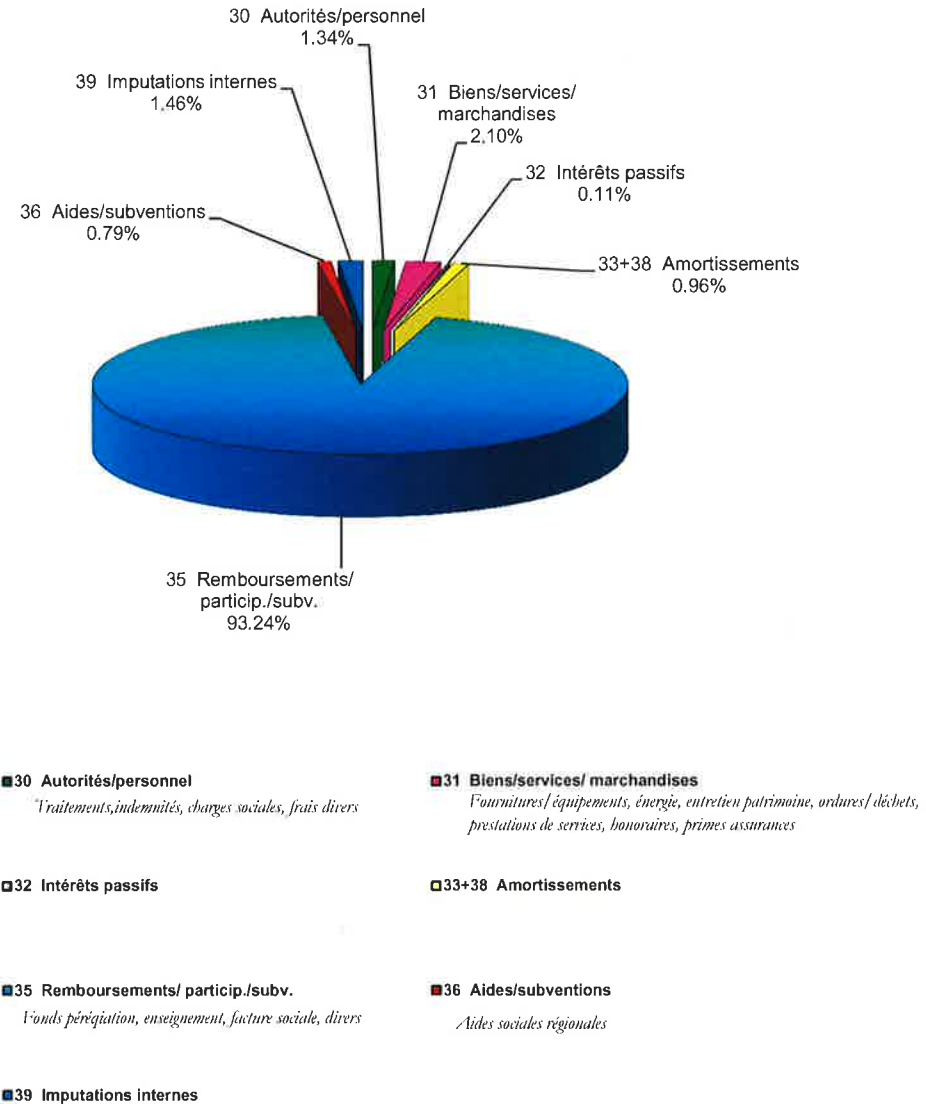
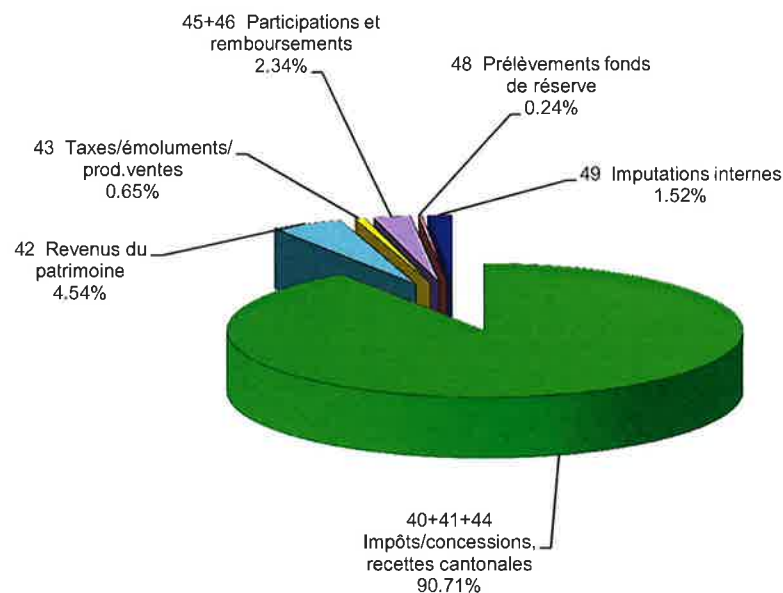


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2018	Budget 2017
4 Produits	10'340'600.00	9'184'000.00
40 Impôts	9'378'300.00	8'388'200.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune	9'310'000.00	8'320'000.00
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	10'000.00	10'000.00
402 Impôt foncier	52'800.00	52'700.00
404 Droits de mutation	5'000.00	5'000.00
405 Impôts sur les successions et donations	0.00	0.00
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	500.00	500.00
409 Impôts récupérés après défalcation	0.00	0.00
41 Patentes, concessions	0.00	0.00
410 Patentes	0.00	0.00
411 Concessions	0.00	0.00
42 Revenus du patrimoine	469'700.00	477'300.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	15'000.00	23'600.00
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	428'200.00	428'200.00
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	26'400.00	25'400.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	66'700.00	64'100.00
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	57'900.00	56'300.00
435 Ventes et prestations de service	4'000.00	4'000.00
436 Remboursements de tiers	2'300.00	1'300.00
437 Amendes	0.00	0.00
439 Autres recettes	2'000.00	2'000.00
44 Parts à des recettes cantonales	2'100.00	2'100.00
441 Parts à des recettes cantonales	2'100.00	2'100.00
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45 Participations et remboursements	240'800.00	20'000.00
451 Canton	0.00	0.00
452 Communes et associations de communes	240'800.00	20'000.00
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	25'300.00	74'600.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	11'500.00	35'500.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	13'800.00	39'100.00
49 Imputations internes	156'700.00	156'700.00
490 Imputations internes	156'700.00	156'700.00



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

Recettes fiscales ordinaires + extraordinaires

■ 42 Revenus du patrimoine

Intérêts créanciers, location terrains/bâtiments

■ 43 Taxes/émoluments/ prod.ventes

■ 45+46 Participations et remboursements

Fonds péréquation et divers

■ 48 Prélèvements fonds de réserve

■ 49 Imputations internes

TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

Charges, sans amortissements et attributions

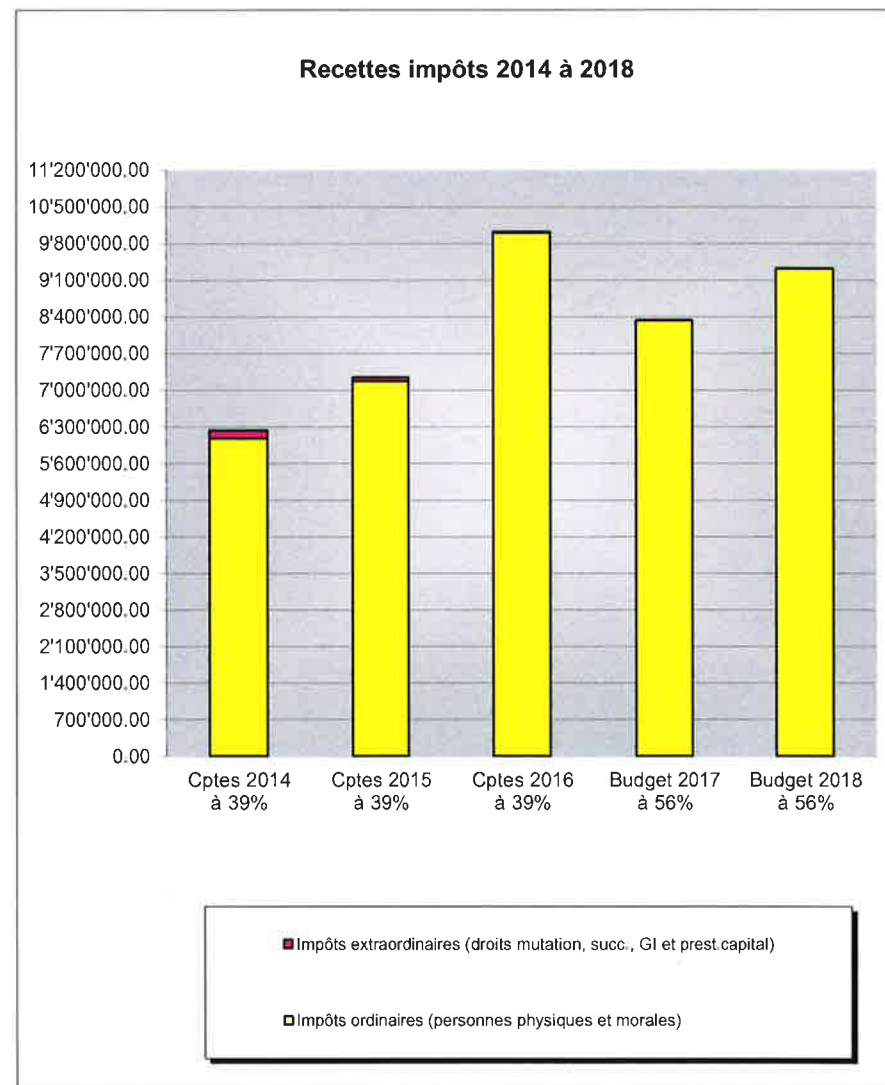
	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	213'500.00	2.0	209'600.00	2.0	215'163.48	2.0
21 Finances, impôts	13'300.00	0.1	14'300.00	0.1	130'184.89	1.2
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	12'300.00	0.1	12'300.00	0.1	11'969.20	0.1
22-1 Finances, fonds de péréquation	2'201'800.00	20.7	1'706'900.00	16.1	1'813'084.00	17.0
3 Domaines et bâtiments	288'100.00	2.7	308'700.00	2.9	324'866.65	3.0
4 Travaux	142'600.00	1.3	160'100.00	1.5	168'490.35	1.6
5 Instruction publique et cultes	96'100.00	0.9	110'700.00	1.0	103'066.60	1.0
6 Police	184'200.00	1.7	155'000.00	1.5	159'979.75	1.5
7 Facture sociale/santé publique	7'450'700.00	70.2	6'436'600.00	60.6	7'737'983.20	72.5
8 Développement durable	11'500.00	0.1	5'500.00	0.1	10'777.45	0.1
	10'614'100.00	100.0	9'119'700.00	85.9	10'675'565.57	100.0

Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générales	6'200.00	0.1	6'200.00	0.1	7'174.50	0.1
21 Finances, impôts	9'380'900.00	90.9	8'390'800.00	81.3	10'082'019.36	92.2
22 Finances, intérêts créanciers	167'100.00	1.6	175'700.00	1.7	200'903.70	1.8
22-1 Finances, fonds de péréquation	240'800.00	2.3	20'000.00	0.2	19'600.00	0.2
3 Domaines et bâtiments	460'900.00	4.5	458'900.00	4.4	564'653.85	5.2
4 Travaux	59'400.00	0.6	57'800.00	0.6	63'515.65	0.6
6 Police	0.00	0.0	0.00	0.0	1'745.00	0.0
	10'315'300.00	100.0	9'109'400.00	88.3	10'939'612.06	100.0

Marge d'autofinancement (voir page 1)

	-298'800.00	-10'300.00	264'046.49
--	--------------------	-------------------	-------------------



PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2018

Reprise des amortissements portés au budget 2018 :

Equipement molok
 450.331 Patrimoine administratif

Pour balance, diminution des investissements du patrimoine administratif

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

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine financier

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