

COMMUNE DE VAUX S/MORGES



BUDGET 2019

PREAVIS MUNICIPAL N° 05/2018

PAGES :	1	A	5	PREAVIS MUNICIPAL
	6	A	18	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	19			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	20			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	21			TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION
	22	A	23	PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

PREAVIS MUNICIPAL

concernant le budget 2019

Conseil général de Vaux s/Morges, séance du 29 octobre 2018

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 2019 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	13'692'000.00	10'315'300.00	10'267'904.29
- ménage communal	13'635'700.00	10'256'400.00	10'216'754.89
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	56'300.00	58'900.00	51'149.40
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-13'630'100.00	-10'614'100.00	-10'292'563.94
- ménage communal	-13'546'300.00	-10'530'300.00	-10'207'799.42
- <i>financements spéciaux</i>	-83'800.00	-83'800.00	-84'764.52
Marge d'autofinancement :	61'900.00	-298'800.00	-24'659.65
- ménage communal	89'400.00	-273'900.00	8'955.47
- <i>financements spéciaux</i>	-27'500.00	-24'900.00	-33'615.12
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	-3'493.00
- facture sociale	0.00	0.00	15'717.00
Prélèvement à des fonds de réserve :			
- ménage communal	12'500.00	11'500.00	179'561.50
- <i>financements spéciaux</i>	17'300.00	13'800.00	39'777.42
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-100'000.00	-100'000.00	-220'286.45
- <i>financements spéciaux</i>	-3'400.00	-3'400.00	-3'400.00
Excédent des charges / revenus (-/+)	-11'700.00	-376'900.00	-16'783.18

Le budget 2019 présente un excédent des charges de Fr. 11'700.- contre Fr. 376'900.- au budget 2018. La marge d'autofinancement positive s'élève à Fr. 61'900.- contre une marge négative de Fr. 298'800.- au budget 2018. Les variations se situent principalement dans les postes suivants :

1) Dans les charges :

- Impôts/Intérêts et ristournes, introduction pour l'année 2019 d'intérêts bonifiés au taux de 1% et d'une ristourne de 14%	+	Fr.	1'411'600.00
- Service financier, intérêts sur versement acompte achat Clarmont	+	Fr.	20'000.00
- Fonds de péréquation "net", diminution liée au plafonnement de l'effort fixé à 45 points pour l'année 2019	-	Fr.	2'206'400.00
- Réforme policière, augmentation liée à la suppression de la valeur du point d'impôt écrêté	+	Fr.	65'100.00
- Facture sociale, augmentation liée à la suppression de la valeur du point d'impôt écrêté	+	Fr.	398'500.00

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2019 :

Finances

Le produit de **l'impôt sur le revenu et la fortune** a été chiffré à Fr. 9'330'000.-. 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 2018 calculés par le Canton de Vaud au taux de 56 %,
- maintien du coefficient communal à 56 % avec l'introduction d'une ristourne de 14%, selon l'arrêté communal d'imposition soumis au Conseil général dans sa séance de ce jour.

Les montants concernant le **fond de péréquation directe** (alimentation et redistribution) et la **facture sociale** ont été budgétés sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2017 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2019 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2020. La comparaison de l'évolution depuis 2017 est la suivante :

	Budget 2019 acpte provisoire	Budget 2018 acpte provisoire	Décompte définitif 2017
Alimentation fonds de péréquation (charges)	3'353'400.00	2'201'800.00	1'912'118.00
Distribution fonds de péréquation (revenu)	-24'700.00	-19'800.00	-19'660.00
Plafonnement de l'effort	-3'574'100.00	-221'000.00	0.00
Montant "net" à charge de la commune	-245'400.00	1'961'000.00	1'892'458.00
Facture sociale	7'785'900.00	7'387'400.00	7'281'167.00
	7'540'500.00	9'348'400.00	9'173'625.00

Le Grand Conseil a adopté en fin d'année 2017 le décret du Conseil d'Etat qui modifie l'article 5 du décret du 15 juin 2010 fixant pour les années 2011 à 2018 les modalités d'application de la loi sur les péréquations intercommunales (DLPIC). Cette modification implique qu'une commune ne peut pas payer plus de 45 points d'impôt communaux pour les années 2018 et 2019 au titre du fonds de péréquation "net" et de la facture sociale. Dans le décompte 2017, ce plafond s'élevait à 57 points.

Sur la base du budget 2019 (recettes fiscales) et des acomptes 2019 établis par le Canton pour le fonds de péréquation et la facture sociale, l'ensemble de nos participations représente environ 66 points d'impôt communaux. La modification temporaire de l'article 5 susmentionné engendre pour la commune un retour du fonds de péréquation au titre de plafonnement de l'effort de CHF 3'574'100.- soit environ 21 points d'impôt communaux.

Travaux

Le total des charges de ce dicastère s'élève à Fr. 141'000.- contre Fr. 146'000.- au budget 2018. Il comprend notamment les dépenses suivantes :

Urbanisme et territoire

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

Ordures ménagères et déchets

450.3181	Honoraires pour étude amélioration déchetterie intercommunale, reporté de 2018	Fr.	5'000.00
----------	--------------------------------------------------------------------------------	-----	----------

Egouts et épuration

460.352	Participations versées à l'ERM (budget 2018 = Fr. 31'800.-)	Fr.	32'200.00
---------	-------------------------------------------------------------	-----	-----------

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 2019 est budgété à Fr. 94'800.- contre Fr. 91'600.- en 2018.

L'effectif à la rentrée scolaire 2018-2019 est de 14 élèves en primaire et 8 en secondaire (2017-2018 : 11 élèves en primaire et 6 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. 234'900.- contre Fr. 169'800.- au budget 2018.

Participations pour la prévoyance sociale (compte 720.351)

Facture sociale, voir chapitre "Finances".

Dans les pages qui suivent, le budget 2019 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2018 et aux comptes 2017. 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 22 à 23.

CONCLUSION

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

LE CONSEIL GENERAL DE VAUX-S/MORGES

vu le préavis de la Municipalité,
ouï le rapport de la commission ad hoc,
considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

DECIDE

d'adopter le budget pour l'année 2019 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 1er octobre 2018.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

V. Denis

R. Stoudmann

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	210'200.00	6'200.00	213'500.00	6'200.00	231'617.63	44'843.30
10	Autorités	65'000.00		64'000.00		64'089.65	
100.300	Traitements Municipalité et Conseil général	42'000.00		42'000.00		39'673.75	
100.306	Indemnités et remboursement de frais	23'000.00		22'000.00		24'415.90	
11	Administration	145'200.00	6'200.00	149'500.00	6'200.00	167'527.98	44'843.30
110.301	Traitements du personnel	49'000.00		47'000.00		47'465.00	
	- <i>Secrétaire municipal et boursière communale</i>						
110.303	Assurances sociales, part employeur	6'500.00		6'000.00		6'375.90	
110.304	Caisse de pension, part employeur	4'100.00		4'100.00		4'074.00	
110.305	Assurances maladie et accidents	1'000.00		1'000.00		1'502.00	
110.306	Remboursement frais personnel communal	500.00		500.00		308.70	
110.309	Autres charges autorités et personnel	3'000.00		5'000.00		3'253.55	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		3'000.00		1'439.70	
110.311	Achat mobilier et matériel de bureau	5'000.00		3'000.00		23'287.60	
	- <i>Y compris achat projecteur salle de commune</i>						
110.313	Achats de vin	2'000.00		2'000.00		1'751.10	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	500.00		500.00		634.19	
110.317	Réceptions et manifestations	10'000.00		10'000.00		4'552.40	
110.318	Honoraires et prestations de service	30'000.00		29'000.00		46'083.44	
	- <i>Participation charges sociales/frais généraux boursière, honoraires révision comptes communaux, maintenance informatique équipement du greffe et divers : Fr. 20'500.-</i>						
	- <i>Honoraires 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		3'088.90	
110.3186	Primes d'assurances	1'800.00		1'600.00		1'566.90	
110.319	Cotisations	2'000.00		2'000.00		2'015.25	
110.351	Parts à des charges cantonales	8'400.00		16'400.00		7'871.85	
	- <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		5'400.00		5'310.00	
110.365	Dons, aides, subventions	10'000.00		10'000.00		6'947.50	
110.439	Autres recettes		2'000.00		2'000.00		2'925.00
110.480	Prélèvement au fonds de réserve						37'718.30
110.490	Imputations internes		4'200.00		4'200.00		4'200.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	4'810'300.00	13'168'600.00	2'227'400.00	9'788'800.00	1'940'169.57	9'735'168.24
21	Impôts	1'425'600.00	9'402'600.00	13'300.00	9'380'900.00	4'710.72	9'541'980.34
210.301	Traitements du personnel	7'000.00		6'300.00		6'300.00	
210.318	Emoluments et frais de perception	7'000.00		7'000.00		6'282.13	
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites					361.90	
210.329	Intérêts et ristournes sur impôts	1'411'600.00				8'349.34-	
	- Intérêts bonifiés de 1% : Fr. 105'400.-						
	- Ristourne de 14% : Fr. 1'306'200.-						
210.330	Amortiss. pertes s/débiteurs / défalcatons					116.03	
210.400	Impôts revenu, fortune, personnel		9'330'000.00		9'310'000.00		9'430'062.25
210.4004	Prestations en capital						9'387.85
210.401	Impôts des sociétés		10'000.00		10'000.00		25'081.50
	- Selon simulation du canton suite introduction RIE III au 01.01.2019						
210.402	Impôt foncier		54'500.00		52'800.00		54'508.70
210.404	Droits de mutation		5'000.00		5'000.00		12'100.00
210.406	Impôts sur les chiens et divertissements		500.00		500.00		270.00
210.422	Intérêts de retard et récupérations		600.00		600.00		569.54
210.441	Part impôt sur gains immobiliers		2'000.00		2'000.00		10'000.50

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
22	Service financier	3'384'700.00	3'766'000.00	2'214'100.00	407'900.00	1'935'458.85	193'187.90
220.318	Frais bancaires	1'000.00		1'000.00		800.25	
220.321	Intérêts des dettes à court terme	20'000.00		1'000.00			
	<i>- Intérêts sur acompte achat Clarmont</i>						
220.329	Intérêts divers	10'300.00		10'300.00		10'244.60	
220.332	Autres amortissements du patrimoine administratif					249.00	
220.352	Parts à des charges d'autres communes (fds péréquation)	3'353'400.00		2'201'800.00		1'920'672.00	
	<i>- Voir préavis municipal page n° 3</i>						
220.3522	Fonds péréquation, décompte année précédente					3'493.00	
220.422	Revenu capitaux patrimoine financier		14'500.00		14'400.00		20'531.30
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		54.60
220.452	Remboursement d'autres communes (fds péréquation)		3'598'800.00		240'800.00		20'096.00
	<i>- Population : Fr. 24'700.-</i>						
	<i>- Plafonnement de l'effort : Fr. 3'574'100.-</i>						
220.490	Imputations internes		152'500.00		152'500.00		152'500.00
	<i>- Contre-partie des intérêts sur les bâtiments locatifs "Reverolle" et "Pierrafuz" (voir comptes 352.390 et 356.390)</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	368'000.00	460'400.00	388'100.00	460'900.00	526'374.42	577'774.15
31	Terrain	1'000.00	4'000.00	1'000.00	4'000.00		4'171.50
310.314	Entretien des terrains	1'000.00		1'000.00			
310.423	Location des terrains		4'000.00		4'000.00		4'171.50
32	Forêts	6'800.00	4'000.00	12'600.00	4'000.00	2'924.90	2'931.20
320.313	Achats plants et fournitures	1'000.00		1'000.00		321.25	
320.314	Entretien des forêts	5'000.00		10'000.00		1'993.15	
320.352	Part. à des charges d'autres communes	800.00		1'600.00		610.50	
320.435	Vente de bois		3'000.00		3'000.00		2'541.20
320.465	Participations et subventions de tiers		1'000.00		1'000.00		390.00
35	Bâtiments communaux	360'200.00	452'400.00	374'500.00	452'900.00	523'449.52	570'671.45
350	Maison de commune / Bâtiment adm. et Chapelle	19'000.00		19'600.00		36'281.65	27'551.40
350.301	Salaires de concierges	5'000.00		5'000.00		4'865.00	
350.311	Achat de mobilier et de matériel	1'500.00		1'500.00			
350.312	Achats eau, électricité et combustible	4'000.00		4'500.00		2'691.85	
350.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00			
350.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00		190.00	
350.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00			
350.318	Honoraires et primes d'assurances	1'500.00		1'600.00		1'454.80	
350.332	Autres amortissements du patrimoine administratif					27'080.00	
350.436	Remboursement de tiers						471.40
350.480	Prélèvement au fonds de réserve bâtiments communaux						27'080.00
351	Immeuble locatif Essertines s/Yverdon					7'685.80	
351.318	Honoraires et primes d'assurances					7'685.80	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Immeuble locatif Reverolle	49'400.00	75'700.00	50'100.00	74'200.00	66'903.35	74'716.70
352.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
352.310	Frais d'annonces	500.00		500.00			
352.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		900.00		1'620.40	
352.314	Entretien courant	6'000.00		6'000.00		23'495.40	
352.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		1'183.55	
352.318	Honoraires et primes d'assurances	4'000.00		4'000.00		4'104.00	
352.319	Impôts et taxes			800.00			
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	
352.423	Revenus immeuble patrimoine financier		74'900.00		73'400.00		73'740.00
352.436	Remboursements de tiers		800.00		800.00		976.70
353	Immeuble la Forge	11'300.00	41'300.00	10'000.00	41'300.00	98'795.15	115'700.30
353.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		500.00		4'348.05	
353.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00		13'885.55	
353.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00			
353.318	Honoraires et primes d'assurances	3'300.00		2'500.00		1'933.10	
353.330	Amortissement					73'628.45	
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		30'600.00
353.436	Remboursements de tiers		500.00		500.00		571.85
353.480	Prélèvement au fonds de réserve						84'528.45
354	Collège intercommunal de Chaniaz/ACIC	26'500.00		30'600.00		28'444.84	
354.352	Participation A.C.I.C.	26'500.00		30'600.00		28'444.84	
355	Maison de commune / appartement	5'000.00	14'400.00	5'000.00	14'400.00	6'936.63	14'400.00
355.312	Achats eau, électricité et combustible	500.00		500.00		488.18	
355.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00		99.50	
355.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		3'930.45	
355.318	Honoraires et primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		918.50	
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

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
356	Immeubles locatif Pierrafuz	236'200.00	311'000.00	246'400.00	311'000.00	269'116.70	328'345.05
356.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
356.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		1'000.00		452.20	
356.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		7.50	
356.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00		37'510.50	
356.315	Entretien installations et équipements	3'000.00		3'000.00			
356.318	Honoraires et primes d'assurances	18'800.00		29'000.00		24'146.50	
356.330	Amortissement	52'000.00		52'000.00		52'000.00	
356.380	Attribution au fonds de rénovation	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
356.390	Imputations internes	130'000.00		130'000.00		130'000.00	
356.423	Revenus immeuble patrimoine financier		310'000.00		310'000.00		310'477.00
356.436	Remboursements de tiers		1'000.00		1'000.00		17'868.05
357	Refuge	12'800.00	10'000.00	12'800.00	12'000.00	9'285.40	9'958.00
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		577.95	
357.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		340.00	
357.314	Entretien courant	5'000.00		4'000.00		5'049.50	
	<i>- contrôle/nettoyage du refuge et entretien courant</i>						
357.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		2'000.00		99.70	
357.318	Honoraires et primes d'assurances	800.00		800.00		718.25	
357.380	Attribution au fonds de rénovation	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
357.427	Location du refuge		10'000.00		12'000.00		9'950.00
357.436	Remboursement de tiers						8.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	141'000.00	74'100.00	146'000.00	73'200.00	155'920.17	113'421.77
42	Urbanisme et territoire	6'800.00	500.00	6'800.00	500.00	4'656.40	3'165.95
420.310	Frais d'enquêtes constructions	1'000.00		1'000.00		963.35	
420.318	Honoraires et prestations de service	4'000.00		4'000.00		2'033.05	
	<i>- Honoraires conseils juridiques</i>						
420.352	Participation à l'A.R.C.A.M.	1'800.00		1'800.00		1'660.00	
420.431	Emoluments permis de construire		500.00		500.00		3'165.95
43	Routes	19'000.00		24'000.00		30'946.30	19'329.00
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		2'478.85	
430.314	Entretien des routes et éclairage public	15'000.00		20'000.00		9'138.45	
430.332	Autres amortissements du patrimoine administratif					19'329.00	
430.480	Prélèvement au fonds de réserve						19'329.00
44	Parcs, Places, Cimetière, Voirie	27'000.00		27'000.00		25'041.40	
440.313	Fournitures diverses	2'000.00		2'000.00		2'345.65	
440.314	Entretien	2'000.00		2'000.00			
440.352	Participation entente intercommunale voirie	23'000.00		23'000.00		22'695.75	
	<i>- Sur la base du budget 2019</i>						
45	Ordures ménagères et déchets	41'400.00	27'800.00	41'900.00	27'400.00	32'152.95	27'803.70
450.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00			
450.315	Entretien/maintenance molok	5'000.00		5'000.00		3'197.60	
450.318	Enlèvement et élimination des ordures	6'000.00		6'000.00		4'972.70	
450.3181	Honoraires et prestations de service	5'000.00		5'000.00			
	<i>- Honoraires étude amélioration déchetterie intercommunale, reporté de 2018</i>						
450.331	Amortissement du patrimoine administratif	3'400.00		3'400.00		3'400.00	
450.352	Participation déchetterie intercommunale	18'000.00		18'500.00		17'582.65	
	<i>- Sur la base du budget 2019</i>						
450.390	Imputations internes	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
450.434	Taxe déchets		26'800.00		26'400.00		26'812.25
450.435	Ventes produits de récupération		1'000.00		1'000.00		991.45

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Egouts et épuration	45'800.00	45'800.00	45'300.00	45'300.00	63'123.12	63'123.12
460.301	Traitements du personnel	1'400.00		1'300.00		1'260.00	
460.314	Entretien canalisations et collecteurs communaux	10'000.00		10'000.00		13'130.92	
460.318	Honoraires et prestations de service	1'000.00		1'000.00		796.00	
460.352	Participations versées à l'E.R.M.	32'200.00		31'800.00		46'736.20	
	<i>- Sur la base du budget 2019</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		62.20-
460.4342	Taxe d'entretien et d'épuration		26'000.00		29'000.00		23'407.90
460.480	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration (réserve libre)						11'779.90
460.481	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration		17'300.00		13'800.00		27'997.52
	<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 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	99'300.00		96'100.00		93'334.65	
51	Enseignement primaire	60'300.00		59'300.00		57'515.80	
510.352	Participations Etablissements Apples-Bière	60'300.00		59'300.00		57'515.80	
	<i>- Sur la base du budget 2019 de l'ASIABE</i>						
52	Enseignement secondaire	34'500.00		32'300.00		31'372.30	
520.352	Participations Etablissements Apples-Bières / Morges	34'500.00		32'300.00		31'372.30	
	<i>- Sur la base du budget 2019 de l'ASIABE</i>						
54	Office d'orientation professionnelle	500.00		500.00		500.00	
540.352	Participation versée à Commune de Morges	500.00		500.00		500.00	
58	Temple et cultes	4'000.00		4'000.00		3'946.55	
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		963.60	
580.365	Participations versées aux paroisses	1'500.00		1'500.00		1'902.95	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	249'300.00		184'200.00		180'954.00	5'130.00
61	Corps de police	234'900.00		169'800.00		167'753.00	5'130.00
610.351	Participation versée au Canton	234'900.00		169'800.00		167'753.00	
610.451	Réforme de la police, décompte année précédente						5'130.00
63	Police sanitaire	1'000.00		1'000.00		293.35	
630.352	Frais de police sanitaire	1'000.00		1'000.00		293.35	
64	Service des inhumations	1'500.00		1'500.00		2'686.30	
640.318	Frais décès et inhumations	1'500.00		1'500.00		2'686.30	
65	Défense contre l'incendie	7'700.00		7'600.00		6'752.60	
650.315	Entretien équipement et matériel	500.00		500.00			
650.352	Participation détachement intercommunal SDIS	7'200.00		7'100.00		6'752.60	
	<i>- Sur la base du budget 2019</i>						
66	Protection civile	4'200.00		4'300.00		3'468.75	
660.352	Participations O.R.P.C.	4'200.00		4'300.00		3'468.75	
	<i>- Sur la base de budget 2019</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	7'842'900.00		7'450'700.00		7'380'467.20	15'717.00
72	Prévoyance sociale	7'785'900.00		7'387'400.00		7'342'205.00	15'717.00
720.351	Participation versée au Canton (facture sociale)	7'785'900.00		7'387'400.00		7'342'205.00	
	- Voir préavis municipal page n° 3						
720.4512	Facture sociale, décompte année précédente						15'717.00
73	Santé publique	57'000.00		63'300.00		38'262.20	
730.365	Contributions à divers organismes	57'000.00		63'300.00		38'262.20	
	- Accueil de jour ASIABE : Fr. 14'000.-						
	- Entrée de secours, Espace Prévention et divers : Fr. 1'000.-						
	- Musique : Fr. 1'900.-						
	- ARASMAC : Fr. 200.-						
	- Contribution Fondation accueil de jour des enfants (LAJE) : Fr. 1'000.-						
	- AJEMA (réseau accueil de jour Morges-Aubonne) : Fr. 20'100.-						
	- AVASAD : Fr. 18'800.-						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	DEVELOPPEMENT DURABLE	12'500.00	12'500.00	11'500.00	11'500.00	10'905.75	10'905.75
80	Développement durable	12'500.00	12'500.00	11'500.00	11'500.00	10'905.75	10'905.75
800.306	Indemnités et remboursement de frais	2'500.00		1'500.00		2'674.85	
800.366	Aides individuelles pour développement durable	10'000.00		10'000.00		8'230.90	
800.480	Prélèvement au fonds réserve développement durable		12'500.00		11'500.00		10'905.75

Budget par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	210'200.00	6'200.00	213'500.00	6'200.00	231'617.63	44'843.30
2	Finances	4'810'300.00	13'168'600.00	2'227'400.00	9'788'800.00	1'940'169.57	9'735'168.24
3	Domaines et bâtiments	368'000.00	460'400.00	388'100.00	460'900.00	526'374.42	577'774.15
4	Travaux	141'000.00	74'100.00	146'000.00	73'200.00	155'920.17	113'421.77
5	Instruction publique et cultes	99'300.00	0.00	96'100.00	0.00	93'334.65	0.00
6	Police	249'300.00	0.00	184'200.00	0.00	180'954.00	5'130.00
7	Sécurité sociale	7'842'900.00	0.00	7'450'700.00	0.00	7'380'467.20	15'717.00
8	Développement durable	12'500.00	12'500.00	11'500.00	11'500.00	10'905.75	10'905.75
	Totaux	13'733'500.00	13'721'800.00	10'717'500.00	10'340'600.00	10'519'743.39	10'502'960.21
	Excédent des charges		11'700.00		376'900.00		16'783.18
	Excédent des revenus						
		13'733'500.00	13'733'500.00	10'717'500.00	10'717'500.00	10'519'743.39	10'519'743.39

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

3 Charges**30 Autorités et personnel**

300 Autorités et commissions	42'000.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	63'900.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00
303 Assurances sociales	6'500.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	4'100.00
305 Assurances accidents et maladies	1'000.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	26'800.00
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0.00
308 Personnel intérimaire	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	3'000.00

31 Biens, services, marchandises

310 Imprimés et fournitures de bureau	4'500.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	10'500.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	11'500.00
313 Autres fournitures et marchandises	7'500.00
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	57'000.00
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	15'000.00
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	0.00
317 Réceptions et manifestations	10'000.00
318 Honoraires et prestations de services	89'700.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	2'000.00

32 Intérêts passifs

321 Intérêts des dettes à court terme	20'000.00
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	0.00
329 Autres intérêts	1'421'900.00

33 Amortissements

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

35 Remboursements, participations et subventions

351 Canton	8'029'200.00
352 Communes et associations de communes	3'568'800.00

36 Aides et subventions

365 Aides, subventions à des institutions privées	68'500.00
366 Aides individuelles	10'000.00

38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux

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

39 Imputations internes

390 Imputations internes	156'700.00
--------------------------	------------

Budget 2019	Budget 2018
13'733'500.00	10'717'500.00
147'300.00	144'000.00
42'000.00	42'000.00
63'900.00	61'100.00
0.00	0.00
6'500.00	6'000.00
4'100.00	4'100.00
1'000.00	1'000.00
26'800.00	24'800.00
0.00	0.00
0.00	0.00
3'000.00	5'000.00
207'700.00	224'700.00
4'500.00	4'500.00
10'500.00	8'500.00
11'500.00	11'400.00
7'500.00	7'500.00
57'000.00	66'000.00
15'000.00	16'000.00
0.00	0.00
10'000.00	10'000.00
89'700.00	98'000.00
2'000.00	2'800.00
1'441'900.00	11'300.00
20'000.00	1'000.00
0.00	0.00
1'421'900.00	10'300.00
64'400.00	64'400.00
61'000.00	61'000.00
3'400.00	3'400.00
0.00	0.00
0.00	0.00
11'598'000.00	9'992'600.00
8'029'200.00	7'573'600.00
3'568'800.00	2'419'000.00
78'500.00	84'800.00
68'500.00	74'800.00
10'000.00	10'000.00
39'000.00	39'000.00
39'000.00	39'000.00
0.00	0.00
156'700.00	156'700.00
156'700.00	156'700.00

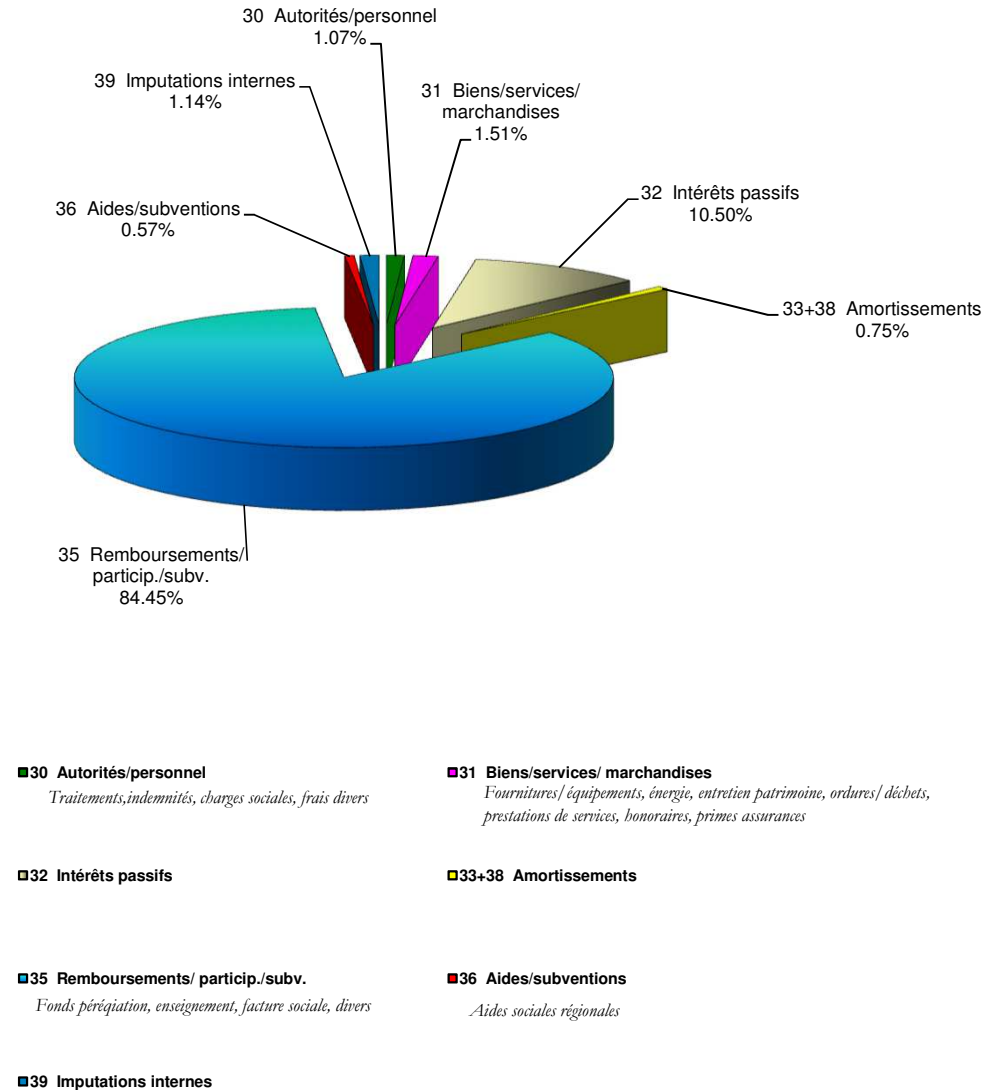


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2018	Budget 2018
4 Produits	13'721'800.00	10'340'600.00
40 Impôts	9'400'000.00	9'378'300.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune	9'330'000.00	9'310'000.00
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	10'000.00	10'000.00
402 Impôt foncier	54'500.00	52'800.00
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
41 Patentes, concessions	0.00	0.00
410 Patentes	0.00	0.00
411 Concessions	0.00	0.00
42 Revenus du patrimoine	469'300.00	469'700.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	15'100.00	15'000.00
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	429'700.00	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	24'400.00	26'400.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	64'100.00	66'700.00
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	55'300.00	57'900.00
435 Ventes et prestations de service	4'000.00	4'000.00
436 Remboursements de tiers	2'300.00	2'300.00
437 Amendes	0.00	0.00
439 Autres recettes	2'000.00	2'000.00
44 Parts à des recettes cantonales	2'100.00	2'100.00
441 Parts à des recettes cantonales	2'100.00	2'100.00
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45 Participations et remboursements	3'598'800.00	240'800.00
451 Canton	0.00	0.00
452 Communes et associations de communes	3'598'800.00	240'800.00
46 Autres participations et subventions	1'000.00	1'000.00
465 Participations et subventions de tiers	1'000.00	1'000.00
469 Dons et legs	0.00	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	29'800.00	25'300.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	12'500.00	11'500.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	17'300.00	13'800.00
49 Imputations internes	156'700.00	156'700.00
490 Imputations internes	156'700.00	156'700.00

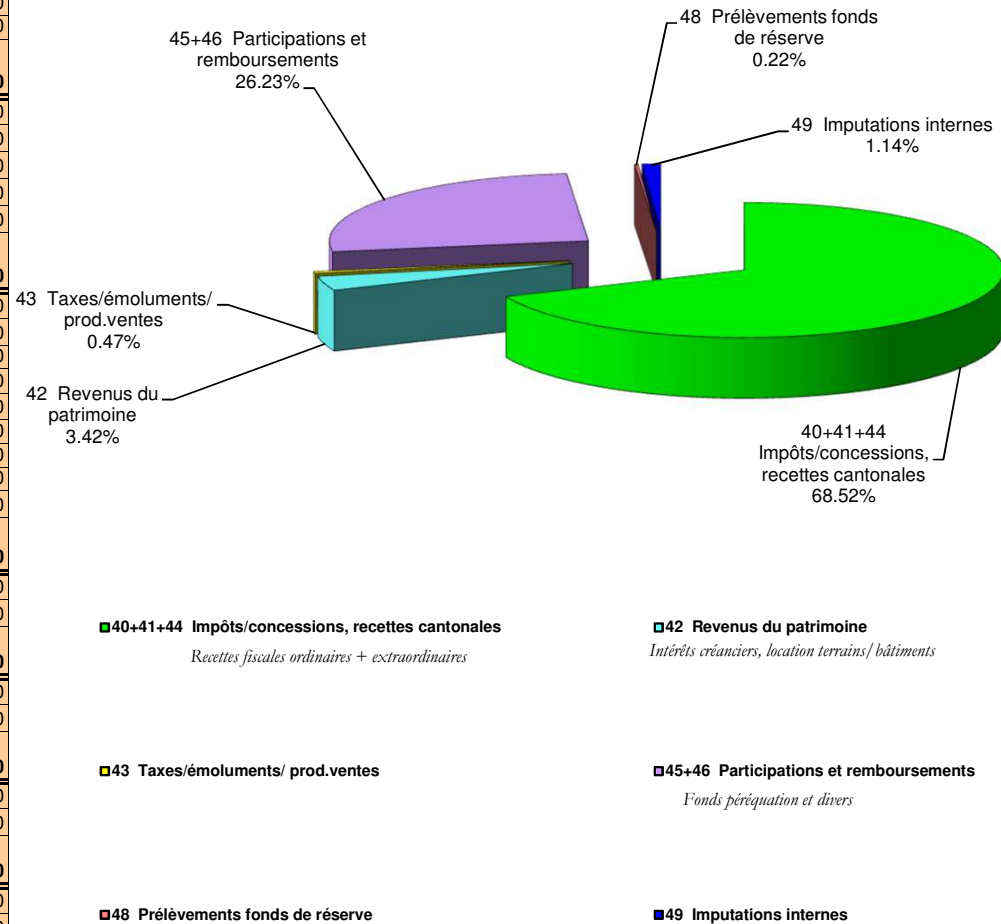


TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	210'200.00	1.5	213'500.00	1.6	231'617.63	2.3
21 Finances, impôts	1'425'600.00	10.5	13'300.00	0.1	4'710.72	0.0
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	31'300.00	0.2	12'300.00	0.1	11'044.85	0.1
22-1 Finances, fonds de péréquation	3'353'400.00	24.6	2'201'800.00	16.2	1'920'672.00	18.7
3 Domaines et bâtiments	268'000.00	2.0	288'100.00	2.1	325'665.97	3.2
4 Travaux	137'600.00	1.0	142'600.00	1.0	133'191.17	1.3
5 Instruction publique et cultes	99'300.00	0.7	96'100.00	0.7	93'334.65	0.9
6 Police	249'300.00	1.8	184'200.00	1.4	180'954.00	1.8
7 Facture sociale/santé publique	7'842'900.00	57.5	7'450'700.00	54.7	7'380'467.20	71.7
8 Développement durable	12'500.00	0.1	11'500.00	0.1	10'905.75	0.1
	13'630'100.00	100.0	10'614'100.00	77.9	10'292'563.94	100.0

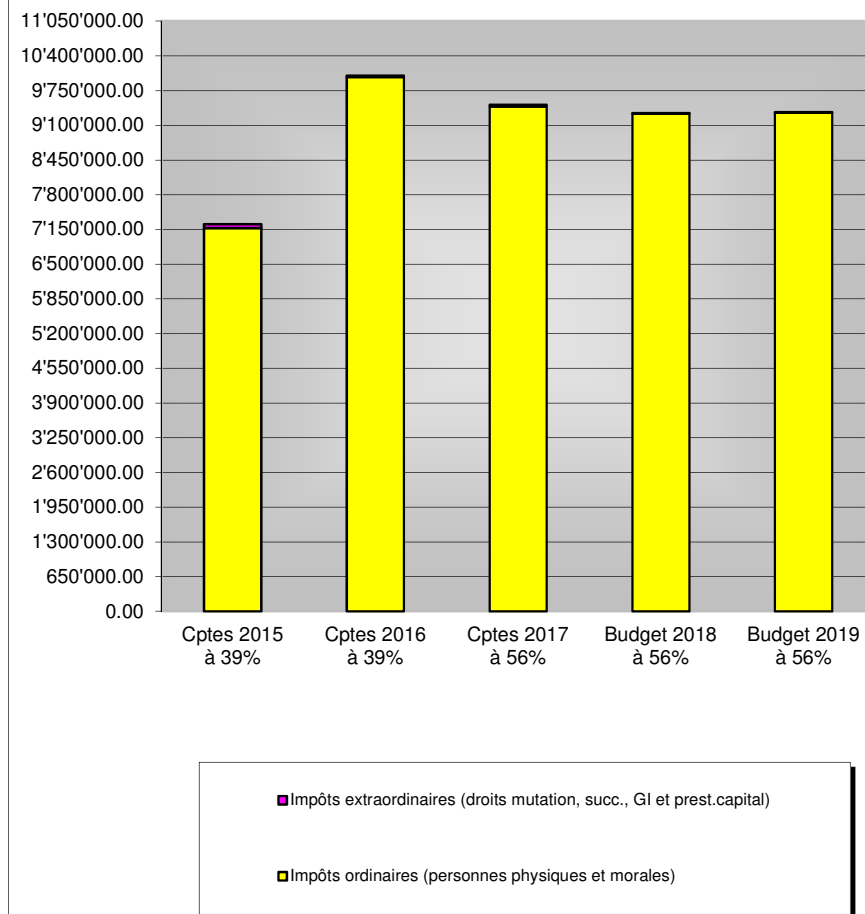
Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
	Fr.	Fr.	Fr.
1 Administration générales	6'200.00	6'200.00	7'125.00
21 Finances, impôts	9'402'600.00	9'380'900.00	9'541'980.34
22 Finances, intérêts créanciers	167'200.00	167'100.00	173'091.90
22-1 Finances, fonds de péréquation	3'598'800.00	240'800.00	20'096.00
3 Domaines et bâtiments	460'400.00	460'900.00	466'165.70
4 Travaux	56'800.00	59'400.00	54'315.35
6 Police	0.00	0.00	5'130.00
	13'692'000.00	10'315'300.00	10'267'904.29

Marge d'autofinancement (voir page 1)

61'900.00	-298'800.00	-24'659.65
------------------	--------------------	-------------------

Recettes impôts 2015 à 2019



PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2019

Reprise des amortissements portés au budget 2019 :

Equipement molok
 450.331 Patrimoine administratif

Pour balance, diminution des investissements du patrimoine administratif

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

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine financier

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