



Commune de Vaux-sur-Morges

Nature et diversité

BUDGET 2024

PREAVIS MUNICIPAL N° 04/2023

PAGES :	1	A	6	PREAVIS MUNICIPAL
	7	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			PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

PREAVIS MUNICIPAL

concernant le budget 2024

Conseil général de Vaux s/Morges, séance du 27 novembre 2023

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 2024 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	6'638'900.00	6'592'300.00	7'195'088.94
- ménage communal	6'585'900.00	6'537'300.00	7'144'821.04
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	53'000.00	55'000.00	50'267.90
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-6'644'700.00	-6'601'100.00	-7'069'712.69
- ménage communal	-6'522'300.00	-6'506'200.00	-6'972'497.79
- <i>financements spéciaux</i>	-122'400.00	-94'900.00	-97'214.90
Marge d'autofinancement :	-5'800.00	-8'800.00	125'376.25
- ménage communal	63'600.00	31'100.00	172'323.25
- <i>financements spéciaux</i>	-69'400.00	-39'900.00	-46'947.00
Péréquation intercommunale/cohésion sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	678.00
- cohésion sociale	0.00	0.00	-603.80
Prélèvement à des fonds de réserve :			
- ménage communal	64'000.00	77'300.00	143'302.82
- <i>financements spéciaux</i>	61'200.00	34'600.00	43'023.60
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-172'700.00	-172'700.00	-302'709.95
- <i>financements spéciaux</i>	-3'400.00	-3'400.00	-3'400.00
Excédent des charges / revenus (-/+)	-56'700.00	-73'000.00	5'666.92

Le budget 2024 présente un excédent des charges de Fr. 56'700.- contre Fr. 73'000.- au budget 2023. La marge d'autofinancement négative s'élève à Fr. 5'800.- contre Fr. 8'800.- au budget 2023. Les variations se situent principalement dans les postes suivants :

1) Dans les charges :

- Administration générale, augmentation "nette"	+	Fr.	11'100.00
- Fonds de péréquation "net", diminution	-	Fr.	12'100.00
- Domaines et bâtiments, diminution "nette"	-	Fr.	13'400.00
- Travaux/égouts, épuration, augmentation (voir commentaires)	+	Fr.	26'100.00
- Instruction publique et culte, augmentation	+	Fr.	10'800.00
- Prévoyance sociale, augmentation	+	Fr.	12'500.00
- Santé publique, diminution	-	Fr.	20'700.00

1) Dans les revenus :

- Service financier, augmentation revenus des capitaux	+	Fr.	9'000.00
--	---	-----	----------

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2024 :

Finances

Le produit de **l'impôt sur le revenu et la fortune** a été chiffré à Fr. 4'500'000.-. 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 2024 calculés par le Canton de Vaud au taux de 56 %,
- maintien du coefficient communal à 56 % avec une ristourne calculée au taux de 10%, selon l'arrêté communal d'imposition voté par le Conseil général dans la séance du 30 octobre 2023.

Les montants concernant le **fond de péréquation directe** (alimentation et redistribution) et la **cohésion sociale** ont été budgétés sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2022 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2024 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2025. La comparaison de l'évolution depuis 2022 est la suivante :

	Budget 2024 acpte provisoire	Budget 2023 acpte provisoire	Décompte définitif 2022
Alimentation fonds de péréquation (charges)	1'595'400.00	1'568'800.00	1'728'461.00
Distribution fonds de péréquation (revenu)	-24'300.00	-25'300.00	-23'869.00
Plafonnement de l'effort	-935'700.00	-896'000.00	-969'556.00
Montant "net" à charge de la commune	635'400.00	647'500.00	735'036.00
Cohésion sociale	3'274'500.00	3'262'000.00	3'620'810.00
	3'909'900.00	3'909'500.00	4'355'846.00

L'article 5 du décret fixant les modalités d'application de la loi sur les péréquations intercommunales mentionne qu'aucune commune ne pourra voir son effort péréquatif net total dépasser l'équivalent de 50 points d'impôt communaux.

En fin d'année 2017, le Grand Conseil a adapté ce plafond à 45 points d'impôts communaux pour les années 2018 et 2019 et le 18 décembre 2019 il a décidé de l'augmenter à 48 points d'impôt pour les années 2020 et 2021 en excluant du calcul du plafond les prélèvements sur les recettes conjoncturelles (droits de mutation, succession/donation, gains immobiliers).

Pour les années 2022 et 2023 le Grand Conseil a accepté dans sa séance du 14 décembre 2021 de reconduire le plafond de l'effort à 48 points d'impôts, soit sans changement par rapport aux années 2020 et 2021.

Dans le cadre des négociations pour la nouvelle péréquation (NPIV) dont il est prévu qu'elle entrera en vigueur dès le 1er janvier 2025, le Conseil d'Etat s'est engagé à proposer au Grand Conseil de maintenir le plafond de l'effort à 48 points pour l'année 2024. Le Grand Conseil devra se prononcer dans le courant du mois de décembre 2023.

Sur la base du budget 2024 (recettes fiscales) et des acomptes 2024 établis par le Canton pour le fonds de péréquation et la cohésion sociale, l'ensemble de nos participations représente environ 59.5 points d'impôt communaux. Le retour de la péréquation au titre de plafonnement de l'effort représente environ Fr. 935'700.- soit environ 11.5 points d'impôt communaux. En 2023, le plafonnement de l'effort représentait environ 11 points d'impôt communaux.

Travaux

Le total des charges de ce dicastère s'élève à Fr. 218'500.- contre Fr. 198'000.- au budget 2023. Il comprend notamment les dépenses suivantes :

Urbanisme et territoire

420.318.0	Projet Energie et Climat Communal (PECC), reporté de 2023	Fr.	10'000.00
	Cartojura Léman	Fr.	5'000.00

Routes

430.314.3	Entretien courant	Fr.	30'000.00
-----------	-------------------	-----	-----------

Parcs, places, cimetièrre et voirie

440.314.5	Solde fin travaux création d'un chemin pédestre le long de la rivière entre Monnaz et Vaux	Fr.	3'000.00
	Entretien et réfection des fontaines communales	Fr.	10'000.00

Egouts et épuration

460.352.3	Participations versées à l'ERM (budget 2023 = Fr. 30'100.-)	Fr.	39'500.00
	Travaux Eglantine-Prairie (préavis 04/2023 ERM)	Fr.	36'500.00

Cours d'eau et rives

470.314.6	Solde élaboration du catalogue de mesures pour la biodiversité communale	Fr.	8'500.00
-----------	--	-----	----------

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 2024 est budgété à Fr. 95'200.- contre Fr. 84'400.- en 2023.

L'effectif à la rentrée scolaire 2023-2024 est de 11 élèves en primaire et 6 en secondaire (2022-2023 : 7 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 610.351.0 "Participation à des charges cantonales" notre participation à la réforme policière qui s'élève à Fr. 117'400.- contre Fr. 119'200.- au budget 2023.

Dans les pages qui suivent, le budget 2024 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2023 et aux comptes 2022. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite en bleu directement après les rubriques concernées.

Le plan des dépenses d'investissement, présenté au Conseil mais non soumis au vote (article 18 du règlement mentionné au début de ce préavis), est reproduit en page 21.

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 2024 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 6 novembre 2023.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

La Secrétaire :

Y. Schopfer

S. Conus

Commune de Vaux-sur-Morges - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

	Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	310 400,00	22 400,00	295 400,00	18 500,00	271 775,49	7 472,30
100	Autorités	73 000,00		68 000,00		72 120,40	
100.300.0	Traitements Municipalité et Conseil général	43 000,00		43 000,00		41 216,05	
100.306.0	Indemnités et remboursements de frais	30 000,00		25 000,00		30 904,35	
110	Administration	237 400,00	22 400,00	227 400,00	18 500,00	199 655,09	7 472,30
110.301.0	Traitements du personnel	49 000,00		49 000,00		29 900,60	
110.303.0	Assurances sociales, part employeur	11 000,00		11 000,00		8 580,85	
110.304.0	Caisse de pension, part employeur	8 000,00		6 500,00		4 066,80	
110.305.0	Assurances maladie et accidents	1 500,00		1 500,00		926,20	
110.306.0	Indemnités et remboursements de frais	500,00		500,00			
110.309.0	Autres charges autorités et personnel	8 000,00		8 000,00		5 294,15	
110.310.0	Imprimés et fournitures de bureau	3 000,00		3 000,00		1 786,28	
110.310.1	Frais d'annonces					2 477,55	
110.311.0	Achat mobilier et matériel de bureau	8 000,00		8 000,00		8 654,15	
110.313.1	Achats de vin	2 500,00		3 000,00		2 214,50	
110.315.1	Entretien mobilier et matériel de bureau	2 000,00		2 000,00		1 905,15	
110.315.5	Entretien informatique, maintenance et licences	21 500,00		18 600,00		29 675,30	
110.317.0	Réceptions et manifestations	15 000,00		15 000,00		12 297,62	
110.317.1	Profêtes	3 800,00		5 500,00		3 000,00	
110.318.0	Honoraires et prestations de service	61 800,00		61 800,00		56 851,40	
	- Honoraires révision comptes communaux : CHF 3'800.-						
	- Honoraires boursière : CHF 33'000.-						
	- Honoraires conseils juridiques et divers : CHF 10'000.-						
	- Honoraires projet mémoire villageoise : CHF 15'000.-						
110.318.1	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	4 000,00		4 000,00		3 873,69	
110.318.8	Primes d'assurances	6 600,00		6 600,00		6 584,35	
110.319.0	Cotisations	2 400,00		2 400,00		1 935,10	
110.351.0	Participation à des charges cantonales	17 800,00		10 000,00		8 521,50	
	<i>Y compris CHF 7'500.- renforcement ligne 728</i>						
110.352.0	Participation à des charges d'autres communes/associations	1 000,00		1 000,00		270,85	
110.365.0	Dons, aides, subventions	10 000,00		10 000,00		10 839,05	
110.431.2	Emoluments police et contrôle habitants		2 000,00		2 000,00		2 716,00
110.436.0	Remboursements de tiers		15 000,00		11 100,00		
	<i>Participation de l'AVM au salaire + charges sociales du secrétaire (taux d'activité 15%)</i>						
110.439.0	Autres recettes		3 000,00		3 000,00		2 356,30
	<i>Y compris CHF 1'500.- location bureau + programme informatique à l'AVM</i>						
110.490.0	Imputations internes		2 400,00		2 400,00		2 400,00

Commune de Vaux-sur-Morges - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FINANCES	2 118 500,00	5 775 800,00	2 091 900,00	5 727 600,00	2 437 081,10	6 416 117,64
210 Impôts	511 600,00	4 577 400,00	511 600,00	4 576 900,00	555 904,24	5 107 660,81
210.318.4 Frais de contentieux et de poursuites		2 000,00		2 000,00		2 239,57
210.318.7 Emoluments et frais de perception		12 000,00		12 000,00		9 765,95
210.329.0 Intérêts et ristournes sur impôts <i>- Ristourne de 10% : CHF 450'000.-</i> <i>- Intérêts bonifiés de 1% : CHF 47'600.-</i>		497 600,00		497 600,00		543 898,70
210.330.2 Amortiss. pertes s/débiteurs / défalcatons					0,02	
210.400.0 Impôts revenu, fortune, personnel		4 500 000,00		4 500 000,00		5 004 571,82
210.400.1 Prestations en capital		5 000,00		5 000,00		2 695,00
210.401.0 Impôts des sociétés		6 000,00		6 000,00		9 257,58
210.402.0 Impôt foncier		57 900,00		57 400,00		57 895,00
210.404.0 Droits de mutation		5 000,00		5 000,00		
210.405.0 Impôts sur les successions et donations						32 535,40
210.406.0 Impôts sur les chiens et divertissements		500,00		500,00		510,00
210.422.1 Intérêts de retard et récupérations		1 000,00		1 000,00		196,01
210.441.1 Part impôt sur gains immobiliers		2 000,00		2 000,00		
220 Service financier	1 606 900,00	1 198 400,00	1 580 300,00	1 150 700,00	1 751 166,91	1 228 446,88
220.318.3 Frais bancaires		1 500,00		1 500,00		5 296,56
220.329.1 Intérêts divers		10 000,00		10 000,00		9 318,35
220.352.0 Participation à des charges d'autres communes/associations <i>Voir préavis municipal page n° 3</i>		1 595 400,00		1 568 800,00		1 736 552,00
220.422.0 Revenus capitaux patrimoine financier		28 000,00		19 000,00		21 892,68
220.425.0 Revenus capitaux patrimoine administratif		100,00		100,00		6,00
220.441.0 Produit de la taxe sur le CO2		100,00		100,00		62,20
220.452.1 Participations et remboursements du Canton (fds péréquation) <i>- Plafonnement de l'effort : CHF 935'700.-</i> <i>- Population : CHF 24'300.-</i>		960 000,00		921 300,00		995 608,00
220.452.2 Participations et remboursements du Canton (fds péréquation), décompte année précédente						678,00
220.490.0 Imputations internes <i>Contre-partie des intérêts sur les bâtiments locatifs "Reverolle", "Pierrafuz" et "Clarmont" (voir comptes 352.390, 356.390 et 358.390)</i>		210 200,00		210 200,00		210 200,00
230 Amortissements et réserves non ventilés					130 009,95	80 009,95
230.332.0 Amortissements supplémentaires patrimoine administratif					80 009,95	
230.380.0 Attributions aux fonds de réserve					50 000,00	
230.480.0 Prélèvements aux fonds de réserve						80 009,95

Commune de Vaux-sur-Morges - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 DOMAINES ET BATIMENTS	553 500,00	785 200,00	574 200,00	804 000,00	572 794,25	791 403,50
310 Terrain	1 000,00	4 000,00	1 000,00	4 000,00		3 991,50
310.314.1 Entretien des terrains	1 000,00		1 000,00			
310.423.1 Revenus location de terrains		4 000,00		4 000,00		3 991,50
320 Forêts	10 200,00	7 000,00	10 900,00	6 500,00	7 053,40	638,00
320.313.2 Achats plants et fournitures					570,00	
320.314.2 Entretien des forêts	8 400,00		9 700,00		5 000,00	
320.352.0 Participation à des charges d'autres communes/associations	1 800,00		1 200,00		1 483,40	
320.435.3 Vente de bois		3 300,00		2 500,00		
320.465.0 Participations et subventions de tiers		3 700,00		4 000,00		638,00
350 Maison de commune / Bâtiment adm. et Chapelle	21 000,00		21 000,00		16 107,40	
350.301.1 Salaires des concierges					1 400,00	
350.311.1 Achat de mobilier et de matériel	1 500,00		1 500,00		1 259,00	
350.312.0 Achats eau, électricité et combustible	6 000,00		6 000,00		4 776,20	
350.313.0 Fournitures et marchandises	1 000,00		1 000,00		837,00	
350.314.0 Entretien courant <i>Y compris CHF 5'000.- conciergerie par l'entreprise Colanet</i>	10 000,00		10 000,00		3 846,45	
350.315.0 Entretien installations et équipements	1 000,00		1 000,00		3 344,00	
350.318.6 Honoraires et primes d'assurances	1 500,00		1 500,00		644,75	
352 Immeuble locatif Reverolle	48 100,00	75 400,00	48 100,00	75 400,00	44 920,20	91 632,90
352.310.1 Frais d'annonces	500,00		500,00			
352.312.0 Achats eau, électricité et combustible	1 000,00		1 000,00		719,50	
352.314.0 Entretien courant	5 000,00		5 000,00		1 700,75	
352.315.0 Entretien installations et équipements	1 000,00		1 000,00		1 940,00	
352.318.6 Honoraires et primes d'assurances	4 100,00		4 100,00		4 059,95	
352.330.0 Amortissements patrimoine financier	9 000,00		9 000,00		9 000,00	
352.380.3 Attribution au fonds de rénovation	5 000,00		5 000,00		5 000,00	
352.390.0 Imputations internes <i>Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement partiel par fonds étrangers (Fr. 900'000.- à 2.5%)</i>	22 500,00		22 500,00		22 500,00	
352.423.0 Revenus immeubles patrimoine financier		74 900,00		74 900,00		74 880,00
352.436.0 Remboursements de tiers		500,00		500,00		16 752,90
353 Immeuble la Forge	10 500,00	41 300,00	10 500,00	41 300,00	8 199,40	41 453,00
353.312.0 Achats eau, électricité et combustible	1 000,00		1 000,00			
353.314.0 Entretien courant	1 000,00		1 000,00		653,00	
353.315.0 Entretien installations et équipements	1 000,00		1 000,00		129,25	
353.318.6 Honoraires et primes d'assurances	2 500,00		2 500,00		2 417,15	
353.380.3 Attribution au fonds de rénovation	5 000,00		5 000,00		5 000,00	
353.423.0 Revenus immeubles patrimoine financier		40 800,00		40 800,00		40 800,00
353.436.0 Remboursements de tiers		500,00		500,00		653,00

Commune de Vaux-sur-Morges - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
355	Maison de commune / appartement	5 500,00	14 900,00	5 200,00	14 900,00	4 339,45	14 400,00
355.312.0	Achats eau, électricité et combustible	1 000,00		700,00		967,90	
355.314.0	Entretien courant	1 000,00		1 000,00		282,60	
355.315.0	Entretien installations et équipements	1 000,00		1 000,00			
355.318.6	Honoraires et primes d'assurances	1 000,00		1 000,00		1 588,95	
355.380.3	Attribution au fonds de rénovation	1 500,00		1 500,00		1 500,00	
355.427.0	Revenus immeubles patrimoine administratif		14 400,00		14 400,00		14 400,00
355.436.0	Remboursements de tiers		500,00		500,00		
356	Immeubles locatifs Pierrafuz	253 500,00	307 000,00	266 800,00	326 300,00	264 150,65	305 820,00
356.312.0	Achats eau, électricité et combustible	1 500,00		1 500,00		522,35	
356.313.0	Fournitures et marchandises	1 000,00		1 000,00			
356.314.0	Entretien courant	20 000,00		20 000,00		20 772,75	
356.315.0	Entretien installations et équipements	5 000,00		18 300,00		17 761,85	
356.318.6	Honoraires et primes d'assurances	19 000,00		19 000,00		18 093,70	
356.330.0	Amortissements patrimoine financier	52 000,00		52 000,00		52 000,00	
356.380.3	Attribution au fonds de rénovation	25 000,00		25 000,00		25 000,00	
356.390.0	Imputations internes	130 000,00		130 000,00		130 000,00	
	<i>Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement partiel par fonds étrangers (Fr. 5'200'000.- à 2.5%)</i>						
356.423.0	Revenus immeubles patrimoine financier		306 000,00		306 000,00		305 820,00
356.436.0	Remboursements de tiers		1 000,00		5 000,00		
356.480.0	Prélèvements aux fonds de réserve				15 300,00		
357	Refuge	19 300,00	15 000,00	19 300,00	15 000,00	35 253,40	20 988,10
357.311.1	Achat de mobilier et de matériel	1 000,00		1 000,00		544,30	
357.312.0	Achats eau, électricité et combustible	1 500,00		1 500,00		950,90	
357.313.0	Fournitures et marchandises	500,00		500,00		654,30	
357.314.0	Entretien courant	5 000,00		5 000,00		15 638,25	
357.315.0	Entretien installations et équipements	8 000,00		8 000,00		14 266,25	
357.318.6	Honoraires et primes d'assurances	800,00		800,00		699,40	
357.380.3	Attribution au fonds de rénovation	2 500,00		2 500,00		2 500,00	
357.427.0	Revenus immeubles patrimoine administratif		15 000,00		15 000,00		18 660,00
357.436.0	Remboursements de tiers						2 328,10
358	Immeubles locatifs Clarmont	184 400,00	320 600,00	191 400,00	320 600,00	192 770,35	312 480,00
358.312.0	Achats eau, électricité et combustible	4 000,00		3 000,00		4 244,00	
358.314.0	Entretien courant	25 000,00		25 000,00		32 204,25	
358.315.0	Entretien installations et équipements	5 000,00		13 000,00		9 213,45	
358.318.6	Honoraires et primes d'assurances	20 000,00		20 000,00		16 708,65	
358.330.0	Amortissements patrimoine financier	57 700,00		57 700,00		57 700,00	
358.380.3	Attribution au fonds de rénovation	15 000,00		15 000,00		15 000,00	
358.390.0	Imputations internes	57 700,00		57 700,00		57 700,00	
	<i>Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement par fonds étrangers (Fr. 5'765'900.- à 1%)</i>						
358.423.0	Revenus immeubles patrimoine financier		320 600,00		320 600,00		312 480,00

Commune de Vaux-sur-Morges - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 TRAVAUX	218 500,00	115 700,00	198 000,00	91 100,00	142 048,65	103 029,10
420 Urbanisme et territoire	22 700,00	500,00	16 700,00	500,00	12 000,45	8 220,10
420.310.2 Frais d'enquêtes constructions	1 000,00		1 000,00		800,85	
420.318.0 Honoraires et prestations de service	20 000,00		14 000,00		9 572,80	
- CHF 10'000.- <i>Projet Energie et Climat Communal (PECC), reporté de 2023</i>						
- CHF 5'000.- <i>Cartojura Léman</i>						
- CHF 5'000.- <i>divers</i>						
420.352.0 Participation à des charges d'autres communes/associations	1 700,00		1 700,00		1 626,80	
420.431.1 Emoluments permis de construire		500,00		500,00		8 220,10
430 Routes	33 500,00	1 000,00	33 500,00	1 000,00	7 777,30	1 517,50
430.311.1 Achat de mobilier et de matériel	1 000,00		1 000,00			
430.312.1 Electricité éclairage publique	2 500,00		2 500,00		574,40	
430.314.3 Entretien des routes et éclairage public	30 000,00		30 000,00		7 202,90	
430.436.0 Remboursements de tiers		1 000,00		1 000,00		1 517,50
440 Parcs, Places, Cimetière, Voirie	27 000,00		35 000,00		21 656,00	
440.301.2 Salaires des auxiliaires	6 000,00		10 000,00		5 525,80	
440.306.0 Indemnités et remboursements de frais					26,60	
440.313.0 Fournitures et marchandises	3 000,00		3 000,00		3 502,85	
440.314.5 Entretien	18 000,00		22 000,00		12 600,75	
- <i>Solde fin travaux création d'un chemin pédestre le long de la rivière entre Monnaz et Vaux : CHF 3'000.-</i>						
- <i>Entretien et réparation des fontaines communales : CHF 10'000.-</i>						
- <i>Entretien courant : CHF 5'000.-</i>						
450 Ordures ménagères et déchets	36 100,00	24 500,00	34 700,00	26 000,00	31 655,30	24 331,90
450.311.1 Achat de mobilier et de matériel	1 000,00		1 000,00			
450.315.2 Entretien/maintenance molok	3 000,00		2 500,00		5 308,55	
450.318.0 Honoraires et prestations de service	2 500,00		2 300,00		2 441,50	
450.318.2 Enlèvement et élimination des ordures	6 000,00		7 000,00		5 163,35	
450.331.0 Amortissements patrimoine administratif	3 400,00		3 400,00		3 400,00	
450.352.0 Participation à des charges d'autres communes/associations	19 000,00		17 300,00		14 141,90	
<i>Participation à la déchetterie de Clarmont</i>						
- <i>Ouverture le lundi durant l'été</i>						
- <i>Achat portacabine</i>						
450.390.0 Imputations internes	1 200,00		1 200,00		1 200,00	
450.434.0 Taxe déchets		24 000,00		25 500,00		24 015,20
450.435.2 Cartes pour molok						10,00
450.435.4 Ventes produits de récupération		500,00		500,00		
450.436.0 Remboursements de tiers						306,70
460 Egouts et épuration	89 700,00	89 700,00	63 600,00	63 600,00	68 959,60	68 959,60

Commune de Vaux-sur-Morges - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

	Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.314.4	Entretien canalisations et collecteurs communaux	10 000,00		10 000,00		2 577,30	
460.318.0	Honoraires et prestations de service	2 500,00		2 300,00		2 481,50	
460.352.3	Participations versées à l'E.R.M. <i>- Frais exploitation/gestion de la Step : CHF 39'500.-</i> <i>- Travaux Eglantine-Prairie (préavis 04/2023) : CHF 36'500.-</i>	76 000,00		50 100,00		62 700,80	
460.390.0	Imputations internes	1 200,00		1 200,00		1 200,00	
460.434.1	Taxes d'introduction		2 500,00		2 500,00		
460.434.2	Taxe d'entretien et d'épuration		26 000,00		26 500,00		25 936,00
460.480.1	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration (réserve libre) <i>Prélèvement au fonds de réserve égouts/épuration (réserve libre) pour couverture travaux Eglantine-Prairie</i>		36 500,00		20 000,00		31 343,95
460.481.1	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration <i>Prélèvement au fonds de réserve égouts/épuration excédent des charges de la section</i>		24 700,00		14 600,00		11 679,65
470	Cours d'eau et rives	9 500,00		14 500,00			
470.314.5	Entretien	1 000,00		1 000,00			
470.314.6	Divers travaux biodiversité <i>Solde élaboration du catalogue de mesures pour la biodiversité communale</i>	8 500,00		13 500,00			

Commune de Vaux-sur-Morges - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	99 200,00		88 400,00		80 694,30	
510 Enseignement primaire	61 600,00		36 900,00		38 604,95	
510.352.0 Participation à des charges d'autres communes/associations <i>Selon budget ASIABE 2024</i>	61 600,00		36 900,00		38 604,95	
520 Enseignement secondaire	33 600,00		47 500,00		38 604,95	
520.352.0 Participation à des charges d'autres communes/associations <i>Selon budget ASIABE 2024</i>	33 600,00		47 500,00		38 604,95	
540 Office d'orientation professionnelle	500,00		500,00		291,70	
540.352.0 Participation à des charges d'autres communes/associations	500,00		500,00		291,70	
580 Temple et cultes	3 500,00		3 500,00		3 192,70	
580.301.3 Traitement organiste	1 000,00		1 000,00		1 200,00	
580.315.3 Entretien orgues et horloges	1 000,00		1 000,00		505,00	
580.365.1 Participations versées aux paroisses	1 500,00		1 500,00		1 487,70	

Commune de Vaux-sur-Morges - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 POLICE	131 000,00	1 000,00	133 400,00	1 000,00	136 372,33	777,95
610 Corps de police	117 400,00		119 200,00		123 565,00	
610.351.0 Participation à des charges cantonales	117 400,00		119 200,00		123 474,00	
610.351.2 Participation à des charges cantonales, décompte année précédente					91,00	
630 Police sanitaire	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	778,95	777,95
630.352.4 Frais de police sanitaire	1 000,00		1 000,00		778,95	
630.436.1 Remboursements déchets carnés		1 000,00		1 000,00		777,95
640 Service des inhumations	1 500,00		1 500,00		594,40	
640.318.9 Frais décès et inhumations	1 500,00		1 500,00		594,40	
650 Défense contre l'incendie	6 900,00		7 500,00		6 786,11	
650.352.0 Participation à des charges d'autres communes/associations <i>Selon budget 2024 SIS Morget</i>	6 900,00		7 500,00		6 786,11	
660 Protection civile	4 200,00		4 200,00		4 647,87	
660.352.0 Participation à des charges d'autres communes/associations <i>Selon budget 2024 ORPC</i>	4 200,00		4 200,00		4 647,87	

Commune de Vaux-sur-Morges - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
7	SECURITE SOCIALE		3 325 700,00		3 333 900,00		3 672 367,45
720	Prévoyance sociale		3 274 500,00		3 262 000,00		3 615 712,80
720.351.0	Participation à des charges cantonales <i>Voir préavis municipal page n° 3</i>		3 274 500,00		3 262 000,00		3 615 109,00
720.351.2	Participation à des charges cantonales, décompte année précédente						603,80
730	Santé publique		51 200,00		71 900,00		56 654,65
730.365.2	Contributions à divers organismes - Accueil de jour ASIABE : CHF 8'400.- - Entrée de secours, Espace Prévention et divers : CHF 1'000.- - Musique : CHF 1'900.- - ARASMAC : CHF 200.- - Contribution Fondation accueil de jour des enfants (LAJE) : CHF 1'000.- - AJEMA (réseau accueil de jour Morges-Aubonne) : CHF 38'700.-		51 200,00		71 900,00		56 654,65

Commune de Vaux-sur-Morges - Budget 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

	Designations Commentaires	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	DEVELOPPEMENT DURABLE	64 000,00	64 000,00	62 000,00	62 000,00	63 292,87	63 292,87
800	Développement durable	64 000,00	64 000,00	62 000,00	62 000,00	63 292,87	63 292,87
800.306.0	Indemnités et remboursements de frais	4 000,00		2 000,00		4 812,80	
800.366.0	Aides individuelles pour développement durable	60 000,00		60 000,00		58 480,07	
800.480.2	Prélèvement au fonds réserve développement durable		64 000,00		62 000,00		63 292,87

Budget par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	310'400.00	22'400.00	295'400.00	18'500.00	271'775.49	7'472.30
2	Finances	2'118'500.00	5'775'800.00	2'091'900.00	5'727'600.00	2'437'081.10	6'416'117.64
3	Domaines et bâtiments	553'500.00	785'200.00	574'200.00	804'000.00	572'794.25	791'403.50
4	Travaux	218'500.00	115'700.00	198'000.00	91'100.00	142'048.65	103'029.10
5	Instruction publique et cultes	99'200.00	0.00	88'400.00	0.00	80'694.30	0.00
6	Police	131'000.00	1'000.00	133'400.00	1'000.00	136'372.33	777.95
7	Sécurité sociale	3'325'700.00	0.00	3'333'900.00	0.00	3'672'367.45	0.00
8	Développement durable	64'000.00	64'000.00	62'000.00	62'000.00	63'292.87	63'292.87
	Totaux	6'820'800.00	6'764'100.00	6'777'200.00	6'704'200.00	7'376'426.44	7'382'093.36
	Excédent des charges		56'700.00		73'000.00		
	Excédent des revenus					5'666.92	
		6'820'800.00	6'820'800.00	6'777'200.00	6'777'200.00	7'382'093.36	7'382'093.36

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2024	Budget 2023
3 Charges	6'820'800.00	6'777'200.00
30 Autorités et personnel	162'000.00	157'500.00
300 Autorités et commissions	43'000.00	43'000.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	56'000.00	60'000.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	11'000.00	11'000.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	8'000.00	6'500.00
305 Assurances accidents et maladies	1'500.00	1'500.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	34'500.00	27'500.00
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0.00	0.00
308 Personnel intérimaire	0.00	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	8'000.00	8'000.00
31 Biens, services, marchandises	427'400.00	451'100.00
310 Imprimés et fournitures de bureau	4'500.00	4'500.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	12'500.00	12'500.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	18'500.00	17'200.00
313 Autres fournitures et marchandises	8'000.00	8'500.00
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	143'900.00	154'200.00
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	49'500.00	67'400.00
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	0.00	0.00
317 Réceptions et manifestations	18'800.00	20'500.00
318 Honoraires et prestations de services	169'300.00	163'900.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	2'400.00	2'400.00
32 Intérêts passifs	507'600.00	507'600.00
321 Intérêts des dettes à court terme	0.00	0.00
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	0.00	0.00
329 Autres intérêts	507'600.00	507'600.00
33 Amortissements	122'100.00	122'100.00
330 Amortissements du patrimoine financier	118'700.00	118'700.00
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	5'212'400.00	5'128'900.00
351 Canton	3'409'700.00	3'391'200.00
352 Communes et associations de communes	1'802'700.00	1'737'700.00
36 Aides et subventions	122'700.00	143'400.00
365 Aides, subventions à des institutions privées	62'700.00	83'400.00
366 Aides individuelles	60'000.00	60'000.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	54'000.00	54'000.00
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	54'000.00	54'000.00
381 Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.00
39 Imputations internes	212'600.00	212'600.00
390 Imputations internes	212'600.00	212'600.00

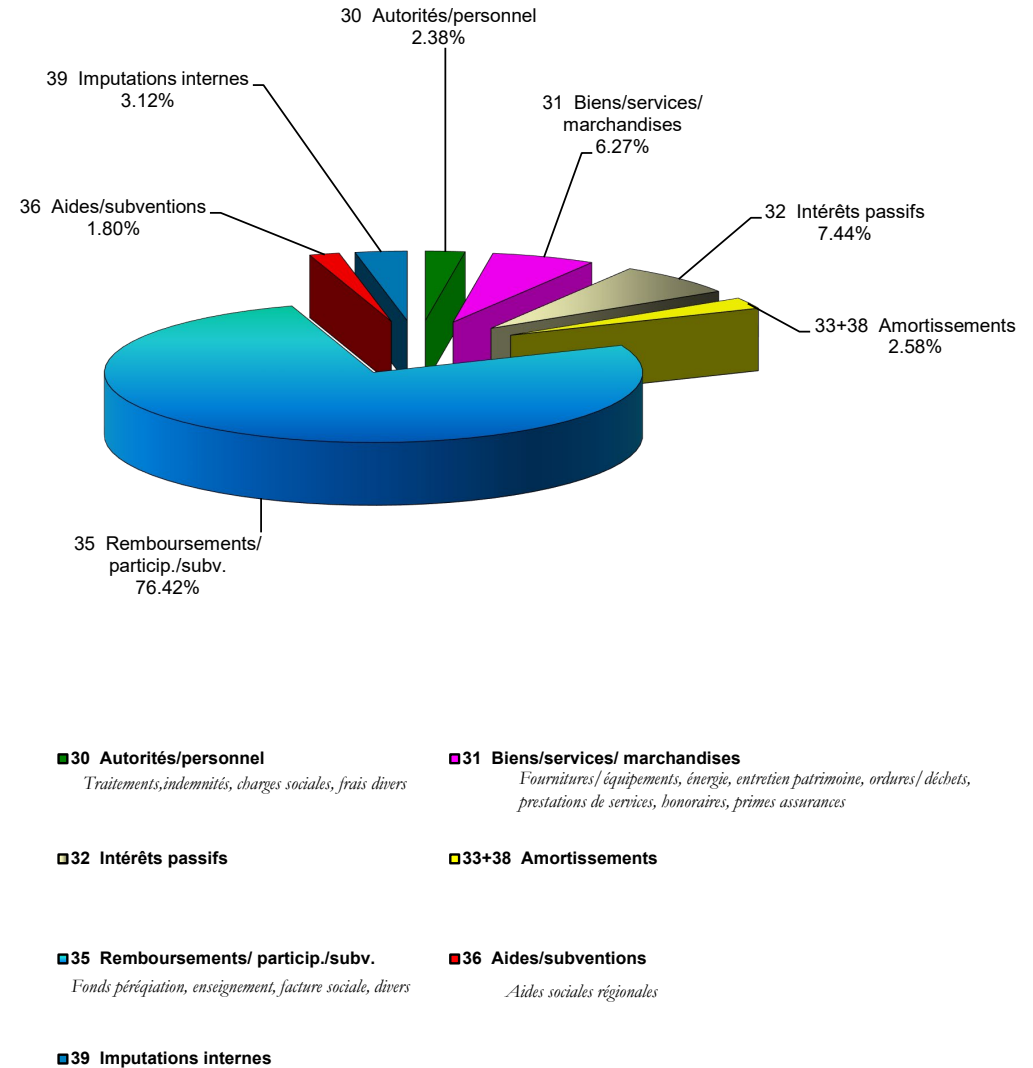


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2024	Budget 2023
4 Produits	6'764'100.00	6'704'200.00
40 Impôts	4'574'400.00	4'573'900.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune	4'505'000.00	4'505'000.00
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	6'000.00	6'000.00
402 Impôt foncier	57'900.00	57'400.00
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	804'800.00	795'800.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	29'000.00	20'000.00
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	746'300.00	746'300.00
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	29'400.00	29'400.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	81'300.00	82'600.00
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00
431 Emoluments	2'500.00	2'500.00
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	52'500.00	54'500.00
435 Ventes et prestations de service	3'800.00	3'000.00
436 Remboursements de tiers	19'500.00	19'600.00
437 Amendes	0.00	0.00
439 Autres recettes	3'000.00	3'000.00
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	960'000.00	921'300.00
451 Canton	0.00	0.00
452 Communes et associations de communes	960'000.00	921'300.00
46 Autres participations et subventions	3'700.00	4'000.00
465 Participations et subventions de tiers	3'700.00	4'000.00
469 Dons et legs	0.00	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	125'200.00	111'900.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	100'500.00	97'300.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	24'700.00	14'600.00
49 Imputations internes	212'600.00	212'600.00
490 Imputations internes	212'600.00	212'600.00

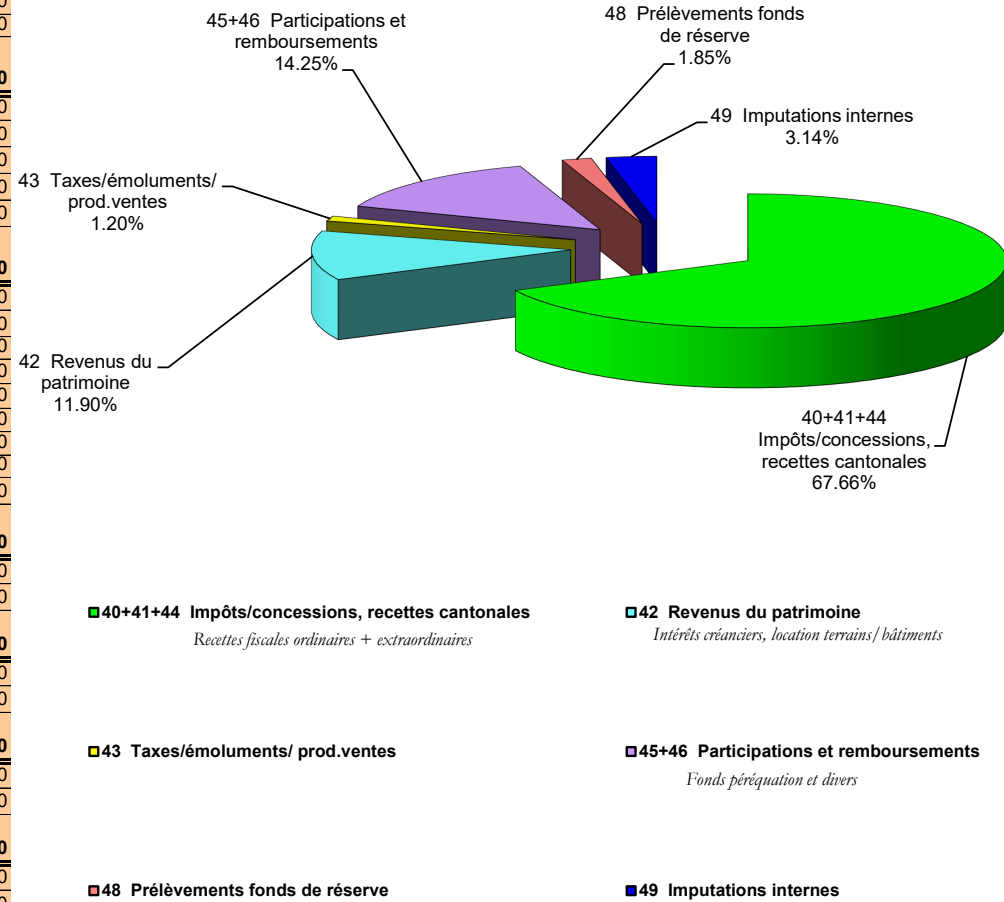


TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	310'400.00	4.7	295'400.00	4.5	271'775.49	3.8
21 Finances, impôts	511'600.00	7.7	511'600.00	7.8	555'904.24	7.9
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	11'500.00	0.2	11'500.00	0.2	14'614.91	0.2
22-1 Finances, fonds de péréquation	1'595'400.00	24.0	1'568'800.00	23.8	1'736'552.00	24.6
3 Domaines et bâtiments	380'800.00	5.7	401'500.00	6.1	400'094.25	5.7
4 Travaux	215'100.00	3.2	194'600.00	2.9	138'648.65	2.0
5 Instruction publique et cultes	99'200.00	1.5	88'400.00	1.3	80'694.30	1.1
6 Police	131'000.00	2.0	133'400.00	2.0	136'372.33	1.9
7 Cohésion sociale/santé publique	3'325'700.00	50.1	3'333'900.00	50.5	3'671'763.65	51.9
8 Développement durable	64'000.00	1.0	62'000.00	0.9	63'292.87	0.9
	6'644'700.00	100.0	6'601'100.00	100.0	7'069'712.69	100.0

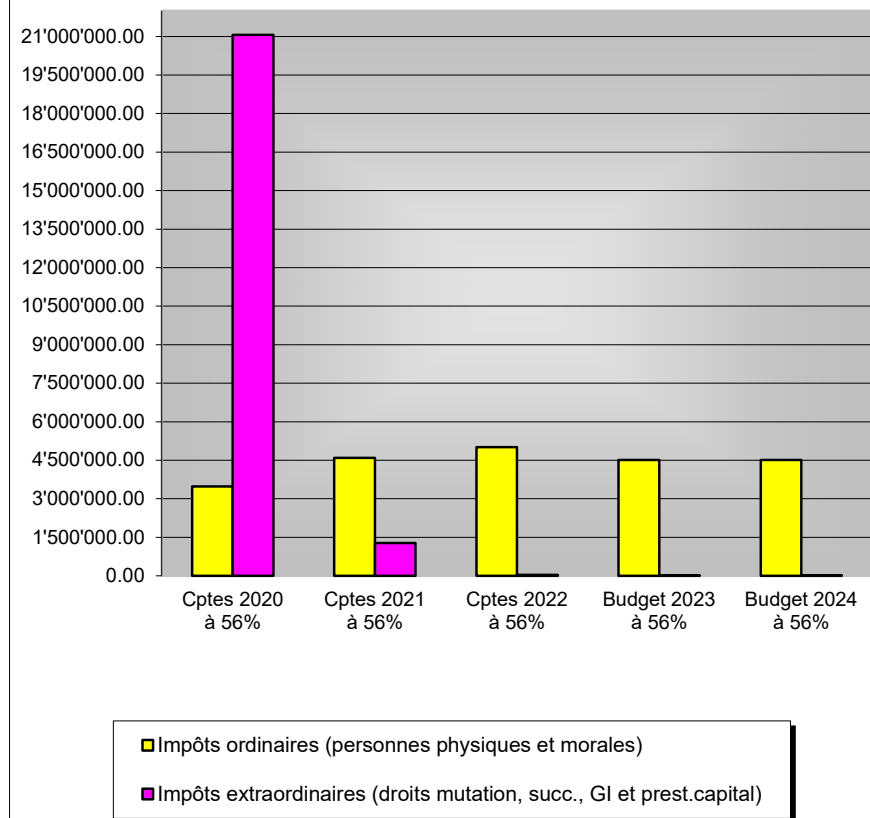
Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générales	22'400.00	0.3	18'500.00	0.3	7'472.30	0.1
21 Finances, impôts	4'577'400.00	68.9	4'576'900.00	69.4	5'107'660.81	71.0
22 Finances, intérêts créanciers	238'400.00	3.6	229'400.00	3.5	232'160.88	3.2
22-1 Finances, fonds de péréquation	960'000.00	14.5	921'300.00	14.0	995'608.00	13.8
3 Domaines et bâtiments	785'200.00	11.8	788'700.00	12.0	791'403.50	11.0
4 Travaux	54'500.00	0.8	56'500.00	0.9	60'005.50	0.8
6 Police	1'000.00	0.0	1'000.00	0.0	777.95	0.0
	6'638'900.00	100.0	6'592'300.00	100.0	7'195'088.94	100.0

Marge d'autofinancement (voir page 1)

-5'800.00	-8'800.00	125'376.25
------------------	------------------	-------------------

Recettes impôts 2020 à 2024



PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2024

Reprise des amortissements portés au budget 2024 :

Equipement molok
450.331.0 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