



Commune de Vaux-sur-Morges

Nature et diversité

BUDGET 2022

PREAVIS MUNICIPAL N° 15/2021

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

PREAVIS MUNICIPAL

concernant le budget 2022

Conseil général de Vaux s/Morges, séance du 24 novembre 2021

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 2022 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	6'739'000.00	7'512'900.00	26'048'365.65
- ménage communal	6'680'400.00	7'453'800.00	25'992'175.95
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	58'600.00	59'100.00	56'189.70
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-6'645'800.00	-7'389'900.00	-15'485'787.87
- ménage communal	-6'569'000.00	-7'313'600.00	-15'359'422.02
- <i>financements spéciaux</i>	-76'800.00	-76'300.00	-126'365.85
Marge d'autofinancement :	93'200.00	123'000.00	10'562'577.78
- ménage communal	111'400.00	140'200.00	10'632'753.93
- <i>financements spéciaux</i>	-18'200.00	-17'200.00	-70'176.15
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	-3'416.00
- facture sociale	0.00	0.00	3'549.00
Prélèvement à des fonds de réserve :			
- ménage communal	47'000.00	27'000.00	2'523'748.50
- <i>financements spéciaux</i>	13'300.00	12'700.00	66'560.95
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-170'200.00	-170'200.00	-12'640'000.00
- <i>financements spéciaux</i>	-3'400.00	-3'400.00	-503'400.00
Excédent des charges / revenus (-/+)	-20'100.00	-10'900.00	9'620.23

Le budget 2022 présente un excédent des charges de Fr. 20'100.- contre Fr. 10'900.- au budget 2021. La marge d'autofinancement s'élève à Fr. 93'200.- contre Fr. 123'000.- au budget 2021. Les variations se situent principalement dans les postes suivants :

1) Dans les charges :

- Impôts/Intérêts et ristournes, diminution liée à la baisse des rentrées fiscales (ristourne calculée à 10% comme en 2021)	-	Fr.	55'900.00
- Fonds de péréquation "net", augmentation	+	Fr.	64'500.00
- Travaux/parcs, places, cimetière et voirie, augmentation liée principalement à la création d'un chemin pédestre le long de la rivière entre Monnaz et Vaux	+	Fr.	11'700.00
- Police/réforme policière, diminution liée à la baisse des rentrées fiscales	-	Fr.	12'900.00
- Prévoyance sociale, diminution liée à la baisse des rentrées fiscales	-	Fr.	492'500.00
- Développement durable, augmentation	+	Fr.	20'000.00

1) Dans les revenus :

- Impôts, diminution des recettes fiscales ordinaires (impôt revenu/fortune personnes physiques)	-	Fr.	500'000.00
--------------------------------------------------------------------------------------------------	---	-----	------------

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2022 :

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 2021 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 soumis au Conseil général dans la séance du 25 octobre 2021.

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 2020 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2022 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2023. La comparaison de l'évolution depuis 2020 est la suivante :

	Budget 2022 acpte provisoire	Budget 2021 acpte provisoire	Décompte définitif 2020
Alimentation fonds de péréquation (charges)	1'559'200.00	1'774'200.00	1'207'381.00
Distribution fonds de péréquation (revenu)	-24'100.00	-24'600.00	-24'055.00
Plafonnement de l'effort	-1'064'800.00	-1'343'800.00	-619'663.00
Montant "net" à charge de la commune	470'300.00	405'800.00	563'663.00
Cohésion sociale	3'439'200.00	3'931'700.00	12'989'858.00
	3'909'500.00	4'337'500.00	13'553'521.00

En fin d'année 2017, le Grand Conseil a adopté 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 a impliqué qu'une commune ne puisse pas payer plus de 45 points d'impôts communaux pour les années 2018 et 2019 au titre du fonds de péréquation « net » et de la cohésion sociale.

Dans l'attente de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise, le Conseil d'Etat a décidé, dans sa séance du 11 septembre 2019, d'adapter le plafond de l'effort à 48 points pour les années 2020 et 2021 et d'exclure lors du calcul du plafond les prélèvements sur les recettes conjoncturelles (droits de mutation, succession/donation, gains immobiliers).

Dans le cadre des acomptes 2022 relatifs à nos diverses participations intercommunales, le Canton de Vaud a reconduit le plafond de l'effort à 48 points d'impôts pour l'année 2022, soit sans changement par rapport à l'année 2021.

Sur la base du budget 2022 (recettes fiscales) et des acomptes 2022 établis par le Canton pour le fonds de péréquation et la cohésion sociale, l'ensemble de nos participations représente environ 61 points d'impôt communaux. Le retour de la péréquation au titre de plafonnement de l'effort représente environ Fr. 1'064'800.- soit environ 13 points d'impôt communaux. En 2021, le plafonnement de l'effort représentait environ 15 points d'impôt communaux.

Travaux

Le total des charges de ce dicastère s'élève à Fr. 150'900.- contre Fr. 139'700.- au budget 2021. Il comprend notamment les dépenses suivantes :

Routes

430.314	Entretien courant	Fr.	20'000.00
---------	-------------------	-----	-----------

Parcs, places, cimetièrre et voirie

440.301	Engagement d'un employé communal	Fr.	15'000.00
---------	----------------------------------	-----	-----------

Parcs, places, cimetièrre et voirie

440.314	Création d'un chemin pédestre le long de la rivière entre Monnaz et Vaux	Fr.	17'000.00
---------	--------------------------------------------------------------------------	-----	-----------

Ordures ménagères et déchets

450.352	Participation à la déchetterie de Clarmont	Fr.	17'300.00
---------	--------------------------------------------	-----	-----------

Egouts et épuration

460.352	Participations versées à l'ERM (budget 2021 = Fr. 31'100.-)	Fr.	31'700.00
---------	-------------------------------------------------------------	-----	-----------

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 2022 est budgété à Fr. 86'900.- contre Fr. 87'200.- en 2021.

L'effectif à la rentrée scolaire 2021-2022 est de 10 élèves en primaire et 7 en secondaire (2020-2021 : 12 élèves en primaire et 5 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. 121'200.- contre Fr. 134'100.- au budget 2021.

Dans les pages qui suivent, le budget 2022 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2021 et aux comptes 2020. 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 24.

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 2022 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 1er novembre 2021.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

Y. Schopfer

R. Stoudmann

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	249'600.00	4'400.00	243'500.00	4'400.00	192'646.19	6'620.00
10	Autorités	57'000.00		62'000.00		54'585.85	
100.300	Traitements Municipalité et Conseil général	42'000.00		42'000.00		39'688.75	
100.306	Indemnités et remboursement de frais	15'000.00		20'000.00		14'897.10	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	192'600.00	4'400.00	181'500.00	4'400.00	138'060.34	6'620.00
110.301	Traitements du personnel	31'500.00		30'000.00		28'655.00	
110.303	Assurances sociales, part employeur	9'300.00		7'700.00		6'946.35	
110.304	Caisse de pension, part employeur	4'300.00		4'100.00		4'074.00	
110.305	Assurances maladie et accidents	1'000.00		1'000.00		836.00	
110.306	Remboursement frais personnel communal	500.00		500.00		102.50	
110.309	Autres charges autorités et personnel	5'000.00		5'000.00		439.60	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		3'000.00		1'222.01	
110.311	Achat mobilier et matériel de bureau	8'000.00		5'000.00		2'093.45	
	<i>- Y compris achat 5 PC portables pour la Municipalité + nouveau moniteur secrétaire</i>						
110.313	Achats de vin	2'000.00		2'000.00		2'417.85	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	1'800.00		500.00		456.69	
	<i>- Changement photocopieur, contrat de location</i>						
110.317	Réceptions et manifestations	18'000.00		16'000.00		4'701.45	
	<i>- Y.c. compris Fr. 3'000.- frais organisation manifestations villageoises par Profête</i>						
110.318	Honoraires et prestations de service	74'800.00		75'200.00		57'668.58	
	<i>- Honoraires révision comptes communaux, maintenance informatique équipement du greffe et GED : Fr. 14'000.-</i>						
	<i>- Honoraires boursière : Fr. 31'900.-</i>						
	<i>- Honoraires conseils juridiques et divers : Fr. 10'000.-</i>						
	<i>- Honoraires projet communication et mémoire de Vaux-sur-Morges, reporté de 2021 : CHF 15'000.-</i>						
	<i>- Audit et labélisation Cyber-safer.ch : Fr. 3'900.-</i>						
110.3181	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	4'000.00		3'500.00		3'502.41	
110.3186	Primes d'assurances	1'900.00		1'900.00		1'917.50	
110.319	Cotisations	2'400.00		2'000.00		1'967.60	
110.351	Parts à des charges cantonales	9'700.00		9'000.00		9'718.90	
	<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		5'100.00		5'363.75	
110.365	Dons, aides, subventions	10'000.00		10'000.00		5'976.70	
110.439	Autres recettes		2'000.00		2'000.00		4'220.00
110.490	Imputations internes		2'400.00		2'400.00		2'400.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	2'083'300.00	5'890'800.00	2'352'900.00	6'666'200.00	12'102'287.31	25'464'492.20
21	Impôts	512'600.00	4'576'500.00	567'500.00	5'075'400.00	308'721.87	24'603'337.10
210.318	Emoluments et frais de perception	13'000.00		12'000.00		11'233.10	
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	2'000.00		2'000.00			
210.329	Intérêts et ristournes sur impôts	497'600.00		553'500.00		293'711.94	
	<i>- Intérêts bonifiés de 1% : Fr. 47'600.-</i>						
	<i>- Ristourne de 10% : Fr. 450'000.-</i>						
210.330	Amortiss. pertes s/débiteurs / défalcatons					3'776.83	
210.400	Impôts revenu, fortune, personnel		4'500'000.00		5'000'000.00		3'477'487.56
	<i>- Sur la base des acomptes 2021 facturés</i>						
210.4004	Prestations en capital		5'000.00		5'000.00		2'501.35
210.401	Impôts des sociétés		6'000.00		7'000.00		6'118.21
210.402	Impôt foncier		57'400.00		55'300.00		57'315.00
210.404	Droits de mutation		5'000.00		5'000.00		8'745.00
210.405	Impôts sur les successions et donations						21'020'126.70
210.406	Impôts sur les chiens et divertissements		500.00		500.00		495.00
210.422	Intérêts de retard et récupérations		600.00		600.00		639.48
210.441	Part impôt sur gains immobiliers		2'000.00		2'000.00		29'908.80
22	Service financier	1'570'700.00	1'314'300.00	1'785'400.00	1'590'800.00	1'253'565.44	861'155.10
220.318	Frais bancaires	1'500.00		1'000.00		2'937.39	
220.329	Intérêts divers	10'000.00		10'200.00		10'032.05	
220.352	Parts à des charges d'autres communes (fds péréquation)	1'559'200.00		1'774'200.00		1'237'180.00	
	<i>- Voir préavis municipal page n° 3</i>						
220.3522	Fonds péréquation, décompte année précédente					3'416.00	
220.422	Revenu capitaux patrimoine financier		15'000.00		12'000.00		19'583.85
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		37.25
220.452	Remboursement d'autres communes (fds péréquation)		1'088'900.00		1'368'400.00		674'528.00
	<i>- Population : Fr. 24'100.-</i>						
	<i>- Plafonnement de l'effort : Fr. 1'064'800.-</i>						
220.490	Imputations internes		210'200.00		210'200.00		167'000.00
	<i>- Contre-partie des intérêts sur les bâtiments locatifs "Reverolle", "Pierrafuz" et "Clarmont" (voir comptes 352.390, 356.390 et 358.390)</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
23	Amortissements et réserves non ventilés					10'540'000.00	
230.380	Attributions à des fonds de réserve					10'540'000.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	560'000.00	788'700.00	562'300.00	786'700.00	2'938'188.25	3'019'908.70
31	Terrain	1'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	119.20	3'991.50
310.314	Entretien des terrains	1'000.00		4'000.00		119.20	
	<i>- En 2021 divers travaux liés au renouvellement des baux</i>						
310.423.1	Location des terrains		4'000.00		4'000.00		3'991.50
32	Forêts	12'200.00	8'000.00	7'100.00	4'000.00	10'661.35	7'205.60
320.313	Achats plants et fournitures			1'000.00			
320.314	Entretien des forêts	11'000.00		5'000.00		9'655.30	
320.352	Part. à des charges d'autres communes	1'200.00		1'100.00		1'006.05	
320.435.3	Vente de bois		4'000.00		3'000.00		5'405.60
320.436	Remboursements de tiers						1'800.00
320.465	Participations et subventions de tiers		4'000.00		1'000.00		
35	Bâtiments communaux	546'800.00	776'700.00	551'200.00	778'700.00	2'927'407.70	3'008'711.60
350	Maison de commune / Bâtiment adm. et Chapelle	19'000.00		21'000.00		10'282.95	464.70
350.301	Salaires de concierges	5'000.00		5'000.00		4'060.00	
350.311	Achat de mobilier et de matériel	1'500.00		1'500.00			
350.312	Achats eau, électricité et combustible	4'000.00		4'000.00		3'570.85	
350.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		71.10	
350.314	Entretien courant	5'000.00		7'000.00		789.40	
350.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		448.00	
350.318	Honoraires et primes d'assurances	1'500.00		1'500.00		1'343.60	
350.436	Remboursement de tiers						464.70

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Immeuble locatif Reverolle	48'500.00	75'400.00	48'500.00	75'400.00	50'161.10	75'927.55
352.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
352.310	Frais d'annonces	500.00		500.00			
352.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		1'000.00		695.85	
352.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00		8'906.05	
352.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00			
352.318	Honoraires et primes d'assurances	4'100.00		4'100.00		4'059.20	
352.330	Amortissement	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
352.380	Attribution au fonds de rénovation	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
352.390	Imputations internes	22'500.00		22'500.00		22'500.00	
	<i>- Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement partiel par fonds étrangers (Fr. 900'000.- à 2.5%)</i>						
352.423	Revenus immeuble patrimoine financier		74'900.00		74'900.00		74'880.00
352.436	Remboursements de tiers		500.00		500.00		1'047.55
353	Immeuble la Forge	10'500.00	41'300.00	16'500.00	41'300.00	10'756.95	40'800.00
353.311	Achat de mobilier et de matériel					1'190.00	
353.312	Achats eau, électricité et combustible	500.00		500.00			
353.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00		2'150.55	
353.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		7'000.00			
	<i>- Divers travaux d'isolation en 2021</i>						
353.318	Honoraires et primes d'assurances	3'000.00		3'000.00		2'416.40	
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		
354	Collège intercommunal de Chaniaz/ACIC			25'100.00		20'596.35	
354.352	Participation A.C.I.C.			25'100.00		20'596.35	
	<i>- Dissolution de l'ACIC</i>						
355	Maison de commune / appartement	5'200.00	14'400.00	5'000.00	14'400.00	3'790.10	15'039.45
355.312	Achats eau, électricité et combustible	700.00		500.00		701.95	
355.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00		744.00	
355.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00			
355.318	Honoraires et primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		844.15	
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
355.436	Remboursement de tiers						639.45

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
356	Immeubles locatifs Pierrafuz	261'400.00	308'000.00	251'400.00	308'000.00	277'506.70	315'799.90
356.306	Indemnités et remboursements de frais	400.00		400.00			
356.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		1'000.00		509.40	
356.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00			
356.314	Entretien courant	30'000.00		20'000.00		35'938.70	
	<i>- Y.c. compris conciergerie</i>						
356.315	Entretien installations et équipements	3'000.00		3'000.00		970.00	
356.318	Honoraires et primes d'assurances	19'000.00		19'000.00		33'088.60	
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 (Fr. 5'200'000.- à 2.5%)</i>						
356.423	Revenus immeuble patrimoine financier		307'000.00		307'000.00		305'884.00
356.436	Remboursements de tiers		1'000.00		1'000.00		9'915.90
357	Refuge	30'800.00	17'000.00	21'300.00	19'000.00	15'154.85	9'790.00
357.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00		868.15	
357.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		1'000.00		629.80	
357.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		721.55	
357.314	Entretien courant	10'000.00		15'000.00		9'499.35	
	<i>- Selon les conditions météorologiques les travaux de peinture sont reportés en 2022</i>						
357.315	Entretien installations et équipements	15'000.00		3'000.00		237.30	
	<i>- Agrandissement du bûcher</i>						
357.318	Honoraires et primes d'assurances	800.00		800.00		698.70	
357.380	Attribution au fonds de rénovation	2'500.00				2'500.00	
357.427	Location du refuge		12'000.00		14'000.00		9'790.00
357.480	Prélèvement au fonds de réserve		5'000.00		5'000.00		
	<i>- Prélèvement pour couverture travaux peinture</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
358	Immeubles locatifs Clarmont	171'400.00	320'600.00	162'400.00	320'600.00	2'539'158.70	2'550'890.00
358.312	Achats eau, électricité et combustible	1'000.00		1'000.00		206.90	
358.314	Entretien courant	10'000.00		10'000.00		18'333.60	
358.315	Entretien installations et équipements	10'000.00		1'000.00		1'427.00	
	<i>- Caissons/stores protection anti-oiseaux</i>						
358.318	Honoraires et primes d'assurances	20'000.00		20'000.00		4'691.20	
358.330	Amortissement	57'700.00		57'700.00			
358.330.1	Amortissements supplémentaires					2'500'000.00	
358.380	Attribution au fonds de rénovation	15'000.00		15'000.00			
358.390	Imputations internes	57'700.00		57'700.00		14'500.00	
	<i>- Intérêts des emprunts comptabilisés en imputation interne suite renonciation au financement par fonds étrangers (Fr. 5'765'900.- à 1%)</i>						
358.423	Revenus immeuble patrimoine financier		320'600.00		320'600.00		50'890.00
358.480	Prélèvement au fonds de réserve						2'500'000.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	150'900.00	72'400.00	139'700.00	72'300.00	167'678.57	122'750.65
42	Urbanisme et territoire	6'700.00	500.00	6'700.00	500.00	2'258.95	
420.310	Frais d'enquêtes constructions	1'000.00		1'000.00			
420.318	Honoraires et prestations de service	4'000.00		4'000.00		632.15	
420.352	Participation à l'A.R.C.A.M.	1'700.00		1'700.00		1'626.80	
420.431	Emoluments permis de construire		500.00		500.00		
43	Routes	23'000.00		24'000.00		12'535.87	
430.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00			
430.312	Electricité éclairage publique	2'000.00		3'000.00		2'049.40	
430.314	Entretien des routes et éclairage public	20'000.00		20'000.00		10'486.47	
44	Parcs, Places, Cimetière, Voirie	40'000.00		28'300.00		23'117.90	
440.301	Salaires des auxiliaires	15'000.00					
	<i>- Engagement d'un employé dès 2021</i>						
440.313	Fournitures diverses	3'000.00		2'000.00		2'942.10	
440.314	Entretien	22'000.00		5'000.00		3'793.15	
	<i>- Entretien courant : Fr. 5'000.-</i>						
	<i>- Création d'un chemin pédestre le long de la rivière entre Monnaz et Vaux : Fr. 17'000.-</i>						
440.352	Participation entente intercommunale voirie			21'300.00		16'382.65	
45	Ordures ménagères et déchets	35'100.00	26'800.00	35'200.00	27'300.00	33'969.05	26'953.85
450.311	Achat de mobilier et de matériel	1'000.00		1'000.00			
450.315	Entretien/maintenance molok	3'000.00		3'000.00		3'360.30	
450.318	Enlèvement et élimination des ordures	7'000.00		7'000.00		6'159.55	
450.3181	Honoraires et prestations de service	2'200.00		2'200.00		2'277.80	
	<i>- Honoraires boursière (gestion facturation)</i>						
450.331	Amortissement du patrimoine administratif	3'400.00		3'400.00		3'400.00	
450.352	Participation déchetterie intercommunale	17'300.00		17'400.00		17'571.40	
	<i>- Participation à la déchetterie de Clarmont</i>						
450.390	Imputations internes	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
450.434	Taxe déchets		26'000.00		26'500.00		25'912.05
450.435	Ventes produits de récupération		800.00		800.00		789.50
450.436	Remboursements de tiers						252.30

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Egouts et épuration	45'100.00	45'100.00	44'500.00	44'500.00	95'796.80	95'796.80
460.314	Entretien canalisations et collecteurs communaux	10'000.00		10'000.00		62'999.90	
460.318	Honoraires et prestations de service	2'200.00		2'200.00		2'317.80	
	<i>- Honoraires boursière (gestion facturation)</i>						
460.352	Participations versées à l'E.R.M.	31'700.00		31'100.00		29'279.10	
	<i>- Selon budget 2022 de l'ERM</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		
460.4342	Taxe d'entretien et d'épuration		29'300.00		29'300.00		29'235.85
460.480	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration (réserve libre)						59'856.90
460.481	Prélèvement au fonds réserve collecteurs/épuration		13'300.00		12'700.00		6'704.05
	<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 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	90'900.00		91'500.00		81'333.65	
51	Enseignement primaire	35'800.00		61'500.00		52'361.00	
510.352	Participations Etablissements Apples-Bière	35'800.00		61'500.00		52'361.00	
52	Enseignement secondaire	51'100.00		25'700.00		26'180.50	
520.352	Participations Etablissements Apples-Bières / Morges	51'100.00		25'700.00		26'180.50	
54	Office d'orientation professionnelle	500.00		300.00		557.05	
540.352	Participation versée à Commune de Morges	500.00		300.00		557.05	
58	Temple et cultes	3'500.00		4'000.00		2'235.10	
580.301	Traitement organiste	1'000.00		1'100.00		720.00	
580.315	Entretien orgues et horloges	1'000.00		1'000.00		220.00	
580.365	Participations versées aux paroisses	1'500.00		1'900.00		1'295.10	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	135'500.00	1'000.00	147'800.00	1'000.00	100'738.50	1'155.05
61	Corps de police	121'200.00		134'100.00		91'277.00	33.00
610.351	Participation versée au Canton	121'200.00		134'100.00		91'277.00	
610.451	Réforme de la police, décompte année précédente						33.00
63	Police sanitaire	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'123.35	1'122.05
630.352	Frais de police sanitaire	1'000.00		1'000.00		1'123.35	
630.436	Remboursements déchets carnés		1'000.00		1'000.00		1'122.05
64	Service des inhumations	1'500.00		1'500.00			
640.318	Frais décès et inhumations	1'500.00		1'500.00			
65	Défense contre l'incendie	7'600.00		7'300.00		4'960.45	
650.352	Participation détachement intercommunal SDIS	7'600.00		7'300.00		4'960.45	
66	Protection civile	4'200.00		3'900.00		3'377.70	
660.352	Participations O.R.P.C.	4'200.00		3'900.00		3'377.70	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	3'507'200.00		4'003'800.00		13'025'982.90	3'549.00
72	Prévoyance sociale	3'439'200.00		3'931'700.00		12'990'954.00	3'549.00
720.351	Participation versée au Canton (cohésion sociale)	3'439'200.00		3'931'700.00		12'990'954.00	
	<i>- Voir préavis municipal page n° 3</i>						
720.4512	Facture sociale, décompte année précédente						3'549.00
73	Santé publique	68'000.00		72'100.00		35'028.90	
730.365	Contributions à divers organismes	68'000.00		72'100.00		35'028.90	
	<i>- AJEMA (réseau accueil de jour Morges-Aubonne) : Fr. 57'900.-</i>						
	<i>- Contribution Fondation accueil de jour des enfants (LAJE) : Fr. 1'000.-</i>						
	<i>- ARASMAC : Fr. 200.-</i>						
	<i>- Musique : Fr. 1'900.-</i>						
	<i>- Entrée de secours, Espace Prévention et divers : Fr. 1'000.-</i>						
	<i>- Accueil de jour ASIABE : Fr. 6'000.-</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	DEVELOPPEMENT DURABLE	42'000.00	42'000.00	22'000.00	22'000.00	23'748.50	23'748.50
80	Développement durable	42'000.00	42'000.00	22'000.00	22'000.00	23'748.50	23'748.50
800.306	Indemnités et remboursement de frais	2'000.00		2'000.00		67.50	
800.366	Aides individuelles pour développement durable	40'000.00		20'000.00		23'681.00	
800.480	Prélèvement au fonds réserve développement durable		42'000.00		22'000.00		23'748.50

Budget par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	249'600.00	4'400.00	243'500.00	4'400.00	192'646.19	6'620.00
2	Finances	2'083'300.00	5'890'800.00	2'352'900.00	6'666'200.00	12'102'287.31	25'464'492.20
3	Domaines et bâtiments	560'000.00	788'700.00	562'300.00	786'700.00	2'938'188.25	3'019'908.70
4	Travaux	150'900.00	72'400.00	139'700.00	72'300.00	167'678.57	122'750.65
5	Instruction publique et cultes	90'900.00	0.00	91'500.00	0.00	81'333.65	0.00
6	Police	135'500.00	1'000.00	147'800.00	1'000.00	100'738.50	1'155.05
7	Sécurité sociale	3'507'200.00	0.00	4'003'800.00	0.00	13'025'982.90	3'549.00
8	Développement durable	42'000.00	42'000.00	22'000.00	22'000.00	23'748.50	23'748.50
	Totaux	6'819'400.00	6'799'300.00	7'563'500.00	7'552'600.00	28'632'603.87	28'642'224.10
	Excédent des charges		20'100.00		10'900.00		
	Excédent des revenus					9'620.23	
		6'819'400.00	6'819'400.00	7'563'500.00	7'563'500.00	28'642'224.10	28'642'224.10

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2022	Budget 2021
3 Charges	6'819'400.00	7'563'500.00
30 Autorités et personnel	132'400.00	119'200.00
300 Autorités et commissions	42'000.00	42'000.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	52'500.00	36'100.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	9'300.00	7'700.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	4'300.00	4'100.00
305 Assurances accidents et maladies	1'000.00	1'000.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	18'300.00	23'300.00
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	384'400.00	338'900.00
310 Imprimés et fournitures de bureau	4'500.00	4'500.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	12'500.00	9'500.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	11'200.00	12'000.00
313 Autres fournitures et marchandises	7'500.00	7'500.00
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	127'000.00	104'000.00
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	37'800.00	21'500.00
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	0.00	0.00
317 Réceptions et manifestations	18'000.00	16'000.00
318 Honoraires et prestations de services	163'500.00	161'900.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	2'400.00	2'000.00
32 Intérêts passifs	507'600.00	563'700.00
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	563'700.00
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	5'286'800.00	6'051'500.00
351 Canton	3'570'100.00	4'074'800.00
352 Communes et associations de communes	1'716'700.00	1'976'700.00
36 Aides et subventions	119'500.00	104'000.00
365 Aides, subventions à des institutions privées	79'500.00	84'000.00
366 Aides individuelles	40'000.00	20'000.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	54'000.00	51'500.00
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	54'000.00	51'500.00
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

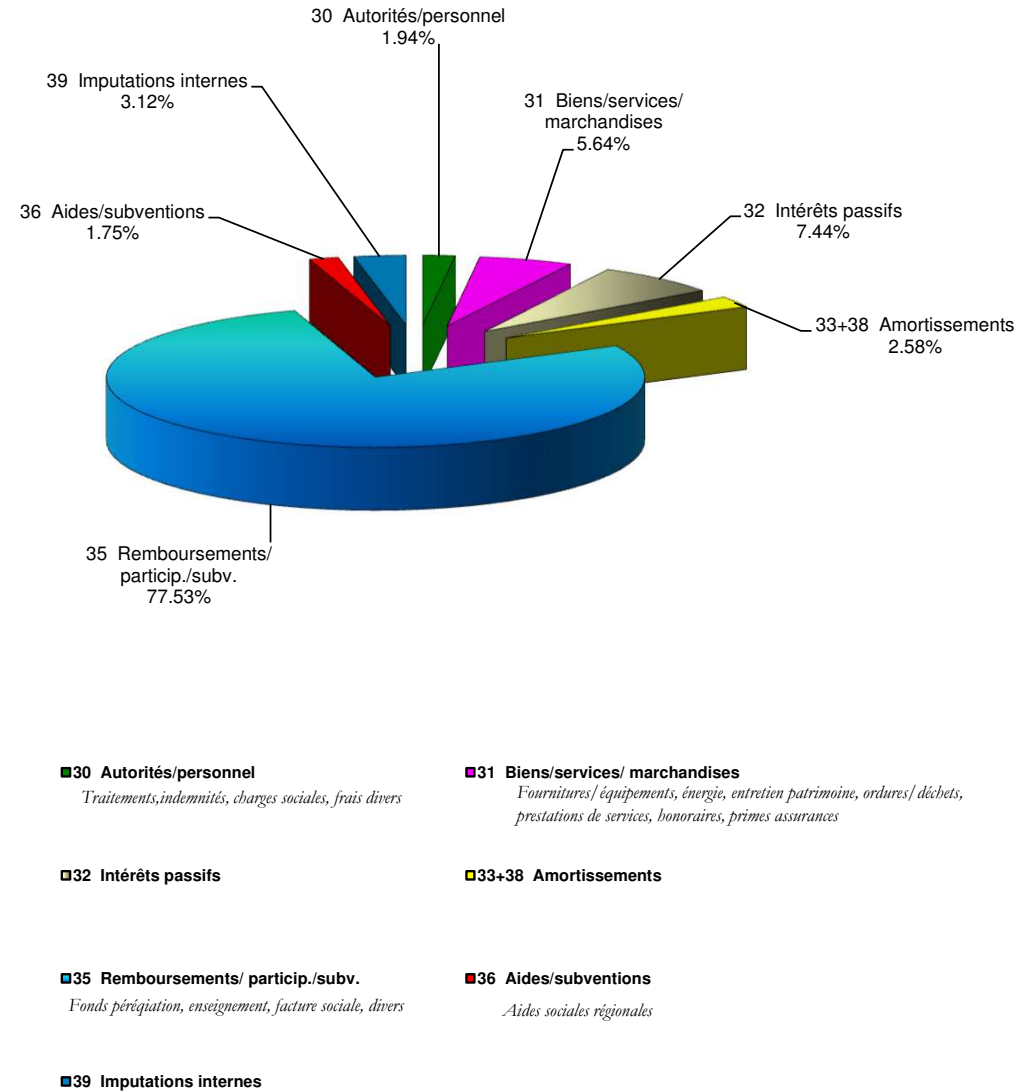


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2022	Budget 2021
4 Produits	6'799'300.00	7'552'600.00
40 Impôts	4'573'900.00	5'072'800.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune	4'505'000.00	5'005'000.00
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	6'000.00	7'000.00
402 Impôt foncier	57'400.00	55'300.00
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	789'400.00	788'400.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	15'600.00	12'600.00
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	747'300.00	747'300.00
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	26'400.00	28'400.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	68'100.00	67'600.00
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00
431 Émoluments	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	57'800.00	58'300.00
435 Ventes et prestations de service	4'800.00	3'800.00
436 Remboursements de tiers	3'000.00	3'000.00
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	1'088'900.00	1'368'400.00
451 Canton	0.00	0.00
452 Communes et associations de communes	1'088'900.00	1'368'400.00
46 Autres participations et subventions	4'000.00	1'000.00
465 Participations et subventions de tiers	4'000.00	1'000.00
469 Dons et legs	0.00	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	60'300.00	39'700.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	47'000.00	27'000.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	13'300.00	12'700.00
49 Imputations internes	212'600.00	212'600.00
490 Imputations internes	212'600.00	212'600.00

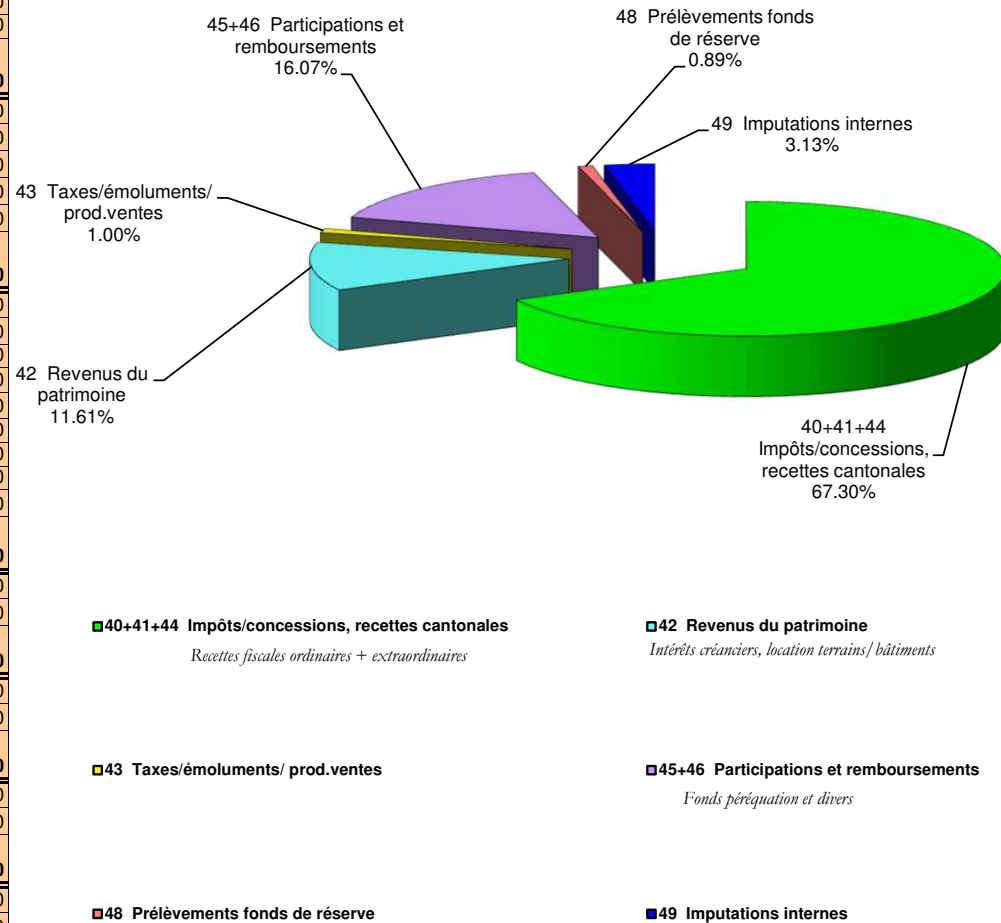


TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	249'600.00	3.8	243'500.00	3.3	192'646.19	1.2
21 Finances, impôts	512'600.00	7.7	567'500.00	7.7	308'721.87	2.0
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	11'500.00	0.2	11'200.00	0.2	12'969.44	0.1
22-1 Finances, fonds de péréquation	1'559'200.00	23.5	1'774'200.00	24.0	1'237'180.00	8.0
3 Domaines et bâtiments	389'800.00	5.9	392'100.00	5.3	338'188.25	2.2
4 Travaux	147'500.00	2.2	136'300.00	1.8	164'278.57	1.1
5 Instruction publique et cultes	90'900.00	1.4	91'500.00	1.2	81'333.65	0.5
6 Police	135'500.00	2.0	147'800.00	2.0	100'738.50	0.7
7 Cohésion sociale/santé publique	3'507'200.00	52.8	4'003'800.00	54.2	13'025'982.90	84.1
8 Développement durable	42'000.00	0.6	22'000.00	0.3	23'748.50	0.2
	6'645'800.00	100.0	7'389'900.00	100.0	15'485'787.87	100.0

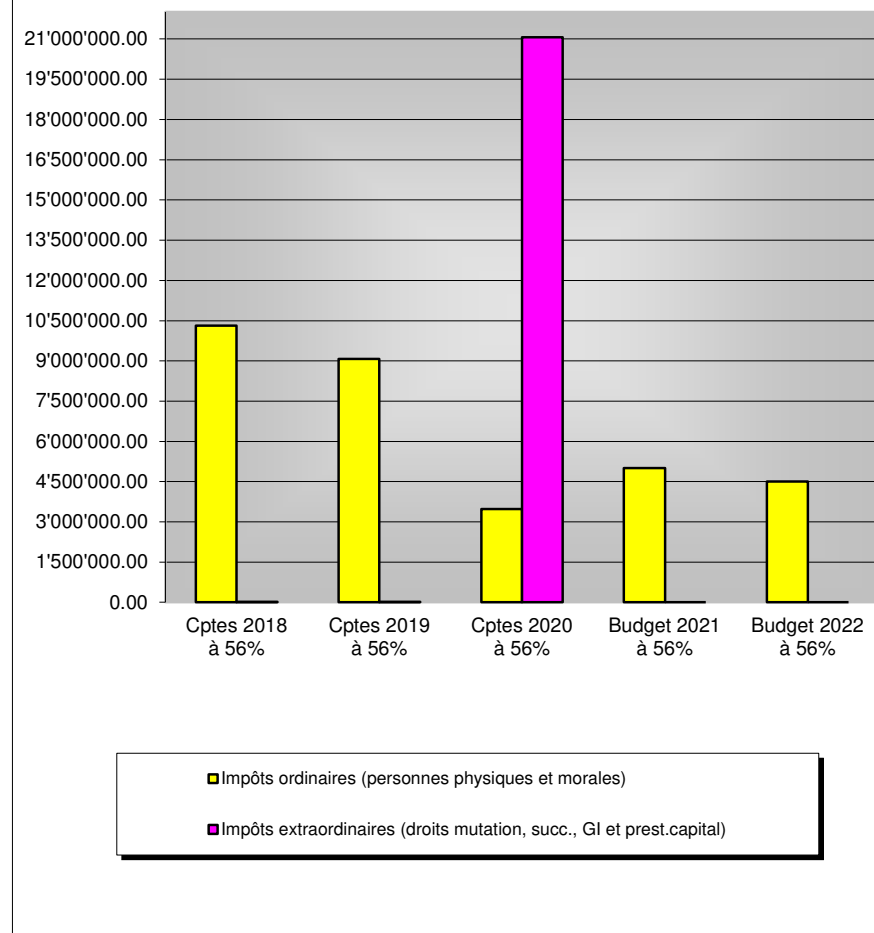
Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générales	4'400.00	0.1	4'400.00	0.1	6'620.00	0.0
21 Finances, impôts	4'576'500.00	67.9	5'075'400.00	67.6	24'603'337.10	94.5
22 Finances, intérêts créanciers	225'400.00	3.3	222'400.00	3.0	186'627.10	0.7
22-1 Finances, fonds de péréquation	1'088'900.00	16.2	1'368'400.00	18.2	674'528.00	2.6
3 Domaines et bâtiments	783'700.00	11.6	781'700.00	10.4	519'908.70	2.0
4 Travaux	59'100.00	0.9	59'600.00	0.8	56'189.70	0.2
6 Police	1'000.00	0.0	1'000.00	0.0	1'155.05	0.0
	6'739'000.00	100.0	7'512'900.00	100.0	26'048'365.65	100.0

Marge d'autofinancement (voir page 1)

93'200.00	123'000.00	10'562'577.78
------------------	-------------------	----------------------

Recettes impôts 2018 à 2022



PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2022

Reprise des amortissements portés au budget 2022 :

Equipement molok
450.331 Patrimoine administratif

3'400.00

Crédits à voter par le Conseil général :

Etude projet biodiversité échelle à poissons Pont des Essercles

Estimation sommaire

50'000.00

50'000.00

3'400.00

Pour balance, augmentation des investissements du patrimoine administratif

46'600.00

50'000.00

50'000.00