

PREAVIS NO 01/06/16 DE LA MUNICIPALITE AU CONSEIL GENERAL

COMPTES COMMUNAUX 2015



Municipalité de Vufflens-le-Château

PAGES :	1	à	5	RAPPORT FINANCIER
ANNEXES :	A			GRAPHIQUE MARGE D'AUTOFINANCEMENT
	B			TABLEAU DES CREDITS VOTES
	C			DETAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT : BUDGET / COMPTES (pages 1 à 13)
	D			DETAIL DU BILAN (pages 1 à 4)

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général,

RESULTAT

Les comptes de l'année 2015 se soldent avec un bénéfice de fr. 212'215.85 alors qu'un déficit de fr. 383'900.- était prévu au budget. Cette différence s'explique par un décompte final facture sociale-péréquation-réforme policière présentant un solde en notre faveur de fr. 212'099.- ainsi qu'un excédent des revenus fiscaux de fr. 361'044.73.

La marge d'autofinancement, soit le résultat sans les amortissements, les attributions et prélèvements aux fonds de réserve et financements spéciaux se monte à fr. 397'194.90. Cette capacité d'autofinancement de 8.73% est assez loin de la valeur de référence de 20%. Cependant, l'absence de dettes permet de considérer l'état des finances de notre commune avec une certaine confiance.

La Municipalité ne va pas proposer une révision du taux d'imposition fixé à 55 % jusqu'en 2017.

		Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014
<u>Produits</u>				
	1 Administration générale	141'072.85	139'100.00	135'816.00
	2 Finances	3'460'085.10	3'091'900.00	3'208'328.03
	3 Domaines et bâtiments	623'897.75	595'300.00	587'618.75
	4 Travaux	271'257.30	273'700.00	299'858.90
	5 Instruction publique et cultes	1'123.60	3'000.00	789.90
	6 Police	16'061.45	15'300.00	15'802.00
	7 Sécurité sociale	224'769.00	0.00	137'958.10
	8 Services industriels	6'701.05	0.00	5'583.45
	Total	4'744'968.10	4'118'300.00	4'391'755.13
<u>Charges</u>				
	1 Administration générale	687'690.35	702'100.00	639'359.40
	2 Finances	1'006'947.70	927'800.00	952'777.38
	3 Domaines et bâtiments	332'036.10	322'800.00	281'329.45
	4 Travaux	520'842.00	553'500.00	542'210.55
	5 Instruction publique et cultes	478'987.90	482'500.00	435'560.60
	6 Police	195'290.90	207'000.00	196'458.25
	7 Sécurité sociale	1'284'256.25	1'286'500.00	1'469'302.70
	8 Services industriels	26'701.05	20'000.00	55'583.45
	Total	4'532'752.25	4'502'200.00	4'572'581.78
	Résultat, excédent des revenus (+), excédent des charges (-)	212'215.85	-383'900.00	-180'826.65

FONDS DE PEREQUATION-FACTURE SOCIALE ET REFORME POLICIERE

Fonds de péréquation

	<u>Comptes 2015</u>	<u>Budget 2015</u>	<u>Comptes 2014</u>
Participation versée, acomptes provisoires	880'804.00	880'800.00	869'296.00
Décompte définitif année précédente	-9'362.00	0.00	21'832.00
Total	871'442.00	880'800.00	891'128.00
Prélèvement sur fonds de réserve	0.00	0.00	0.00
Charge "nette" de l'exercice	871'442.00	880'800.00	891'128.00

Réforme policière

	<u>Comptes 2015</u>	<u>Budget 2015</u>	<u>Comptes 2014</u>
Participation versée, acomptes provisoires	141'552.00	141'600.00	138'812.00
Décompte définitif année précédente	-2'198.00	0.00	3'923.00
Total	139'354.00	141'600.00	142'735.00
Prélèvement sur fonds de réserve	0.00	0.00	0.00
Charge "nette" de l'exercice	139'354.00	141'600.00	142'735.00

Facture sociale

	<u>Comptes 2015</u>	<u>Budget 2015</u>	<u>Comptes 2014</u>
Participation versée, acomptes provisoires	1'017'619.00	1'017'700.00	1'169'149.00
Décompte définitif année précédente	-200'539.00	0.00	-135'810.00
Total	817'080.00	1'017'700.00	1'033'339.00
Prélèvement sur fonds de réserve	0.00	0.00	0.00
Charge "nette" de l'exercice	817'080.00	1'017'700.00	1'033'339.00

Concernant notre participation aux charges cantonales, nous rappelons que les montants figurant au budget correspondent aux acomptes provisoires communiqués par le Canton. Les décomptes définitifs ne sont établis qu'en automne de l'année suivante et ne figurent pas au budget. En raison de la complexité des calculs et de l'influence de la situation de chacune des communes du Canton, il est difficile de déterminer avec précision quelles seront les participations définitives de notre commune. Etant donné que nos revenus augmentent et que les charges cantonales diminuent, on peut craindre une très mauvaise surprise dans le décompte final 2015 qui nous parviendra cet automne.

RECETTES FISCALES

	<u>Comptes 2015</u>	<u>Budget 2015</u>	<u>Comptes 2014</u>
Impôt sur le revenu	2'416'797.59	2'100'000.00	2'050'973.33
Impôt sur la fortune	572'755.13	500'000.00	487'130.05
Impôt sur le bénéfice-capital personnes morales	4'823.60	30'000.00	17'442.00
Impôt foncier	174'313.90	169'000.00	169'744.35
Autres recettes - impôts	281'754.51	290'400.00	481'488.34
TOTAL	<u>3'450'444.73</u>	<u>3'089'400.00</u>	<u>3'206'778.07</u>

Nous constatons que la hausse importante des recettes fiscales se trouve essentiellement dans l'impôt sur le revenu et la fortune.

TABLEAU DE L'EVOLUTION DES FONDS FINANCEMENTS SPECIAUX ET DES FONDS DE RESERVE EN 2015

	<u>Situation au</u> <u>01.01.2015</u>	<u>Prélèvements</u>	<u>Versements</u>	<u>Situation au</u> <u>31.12.2015</u>
92805 - Financements spéciaux entretien réseau égouts	29'524.17		3'975.10	33'499.27
92806 - Financements spéciaux défense incendie	0.00			0.00
92812 - Fonds rénovation orgues	6'719.60		5.00	6'724.60
9282.66 - Fonds taxes remplacement abris PC	71'312.90			71'312.90
92820 - Provision pour débiteurs douteux	70'000.00		65'000.00	135'000.00
92822 - Fonds réserve aménagements futurs	456'588.40	36'567.80		420'020.60
92823 - Fonds réserve modifications charges cantonales	405'064.00			405'064.00
92824 - Fonds com. encourager énergies renouvelables	44'416.55	6'701.05	20'000.00	57'715.50
	<u>1'083'625.62</u>	<u>43'268.85</u>	<u>88'980.10</u>	<u>1'129'336.87</u>

Le prélèvement de fr. 36'567.80.- sur le fonds aménagements futurs concerne l'aménagement de la cantine scolaire, conformément au préavis 04/06/15. Le fonds communal pour encourager les énergies renouvelables a été alimenté de fr. 20'000.- conformément au budget; des subventions ont été accordées pour un total de fr. 6'701.05.

Les taxes d'introduction au réseau égouts/épuration ont été importantes en raison de nouvelles constructions. Les recettes étant supérieures aux charges, la différence de fr. 3'975.10 a été affectée au fonds selon les dispositions légales.

CONCLUSION

Vu ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les membre du Conseil général, de bien vouloir voter les conclusions suivantes :

LE CONSEIL GENERAL DE VUFFLENS-LE-CHÂTEAU

- vu le préavis no 01/06/16 de la Municipalité,
- entendu le rapport de la commission des finances et de gestion,
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

DECIDE

1. d'approuver les comptes de l'exercice 2015 tels que présentés et qui font apparaître un excédent de produits de fr. 212'215.85
2. de porter l'excédent de produits de fr. 212'215.85 en augmentation du compte 92900 dont le capital s'élèvera ainsi à fr. 2'900'203.10.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 25 avril 2016

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique :



A.-C. Ganshof

La Secrétaire :



M. Treyvaud

Adopté par le Conseil général dans sa séance du 13 juin 2016

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

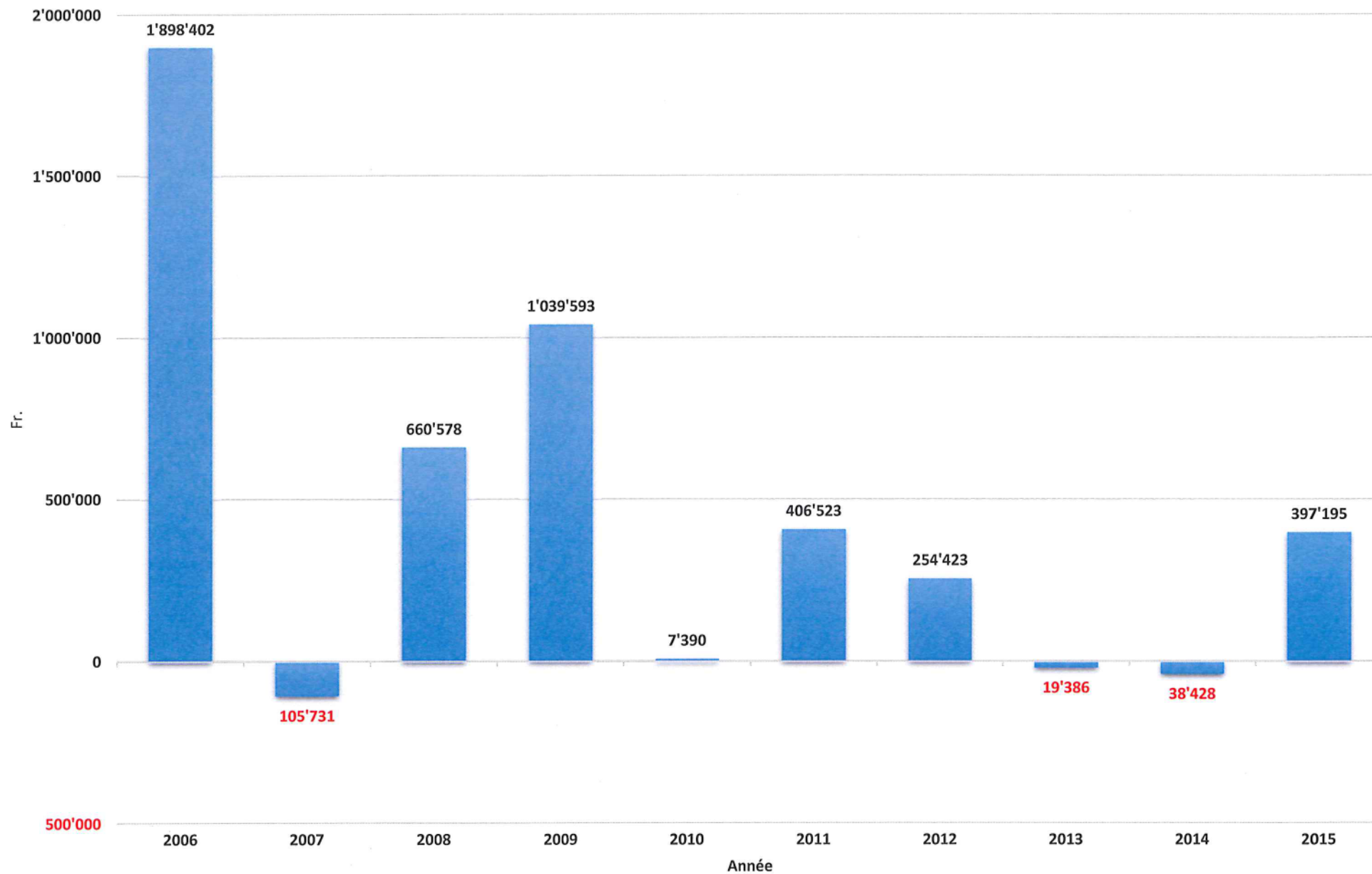
Le Président :

Ph. Stalder

Le Secrétaire :

A. Etchegaray

EVOLUTION MARGE D'AUTOFINANCEMENT



ETAT DES CREDITS VOTES PAR LE CONSEIL ET AMORTISSEMENTS

Compte	Préavis no	Libellé	Crédits accordés	Investiss. réels	Amort. antérieurs	Solde 01.01.2015	Amort. 2015	Solde 31.12.2015	Début	Fin
91413	02/05/2006	Création chemin piétonnier "Sous l'Eglise"	200'000	170'677	46'477	124'200	5'800	118'400	2006	2035
91415	01/02/2005	Sécurité passages à niveau Marais et Brullion	150'000	134'218	114'218	20'000	10'000	10'000	2006	2016
91417	03/03/1997	Séparatif EC-EU RC 67	1'110'000	941'727	645'727	296'000	22'000	274'000	1998	2027
91418	13/12/2011 01/03/2012	Collecteurs EC-EU chemins de la Balle et du Curbit	236'000	232'177	14'800	217'377	7'800	209'577	2012	2043
91464	01/04/2013	Aebi Viatrac VT 450	252'000	252'000	25'200	226'800	25'200	201'600	2014	2024
91415	02/06/2014	Passage à niveau Oulevay	143'000	1'291	0	0		1'291		
91436	03/06/2014	Amélioration thermique MV	104'000	86'979	0	6'976	10'400	76'579	2014	2025
91418	04/06/2014	Collecteurs EC-EU chemins Glacière et Balle	696'000	641'243	0	211'747	21'500	619'743	2014	2045
91411	06/10/2014	Réfection rte Village	50'000	3'622	0	0	0	3'622		
91437	04/06/2015	Cantine scolaire	44'000	36'568	0	0	36'568	0	2015	2015
TOTAL AMORTISSEMENTS								139'268		

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	687'690.35	141'072.85	702'100.00	139'100.00	639'359.40	135'816.00
10	Autorités	100'937.15	400.00	102'500.00	1'000.00	99'198.85	490.00
10.3001	Traitements Municipalité	42'600.00		42'600.00		42'600.00	
10.3002	Vacations municipales	40'211.10		38'600.00		39'259.10	
10.3003	Bureau du Conseil	3'426.40		3'400.00		2'145.00	
10.3004	Indemnités commissions-bureau électoral du conseil	7'619.10		7'600.00		6'944.35	
10.303	Assurances sociales	5'238.55		7'100.00		5'583.10	
10.306	Remb. de frais Municipalité-Conseil	1'092.00		2'200.00		2'081.10	
10.309	Autres charges (UCV-Préfecture-Conseil)	750.00		1'000.00		586.20	
10.436	Rembt jetons présence		400.00		1'000.00		490.00
11	Administration	71'416.75	4'939.20	84'900.00	4'800.00	72'487.60	1'526.00
11.306	Indemn. et remb.frais			400.00			
11.309	Autres charges	2'861.60		5'000.00		5'225.10	
11.3091	Frais formation du personnel	80.00		1'000.00		120.00	
11.310	Imprimés et fournitures de bureau	6'587.60		7'000.00		3'766.80	
11.311	Mobilier et matériel	7'443.85		9'000.00		1'318.30	
11.313	Fournitures	988.15		500.00		648.00	
11.316	Location photocopieuse-alarme vol	6'354.40		6'400.00		6'965.85	
11.317	Réceptions-manifestations	29'753.95		32'500.00		26'574.35	
11.318	Honoraires			500.00		1'900.00	
11.3181	Frais PTT-téléphones-fax	5'812.95		5'500.00		5'375.05	
11.3185	Honoraires contrôle des comptes	3'240.00		4'500.00		3'240.00	
11.3186	Assurances RC-vol-caution	1'303.35		1'400.00		1'303.35	
11.3189	Frais divers	2.90		4'000.00		9'087.00	
11.319	Cotisations et frais divers	988.00		1'200.00		963.80	
11.3900	Imputation interne salaires	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
	<i>- L'imputation actuelle se fait en conformité avec le budget</i>						
11.435	Ventes (vin comm.-verres-etc.)		931.00		600.00		771.00
11.436	Remboursement de tiers		3'758.20		3'900.00		
	<i>- Participation de Denens et Chigny au 1er août</i>						
11.439	Finance de naturalisation		250.00		300.00		650.00
11.465	Participations						105.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
13	Service du personnel, assur.	349'459.85	133'583.65	352'700.00	133'300.00	348'573.20	133'800.00
13.301	Traitements du personnel	283'102.65		284'700.00		281'611.60	
13.303	Assurances sociales	24'646.85		25'100.00		24'612.70	
13.304	Caisse de pension	32'722.10		34'000.00		33'387.10	
13.305	Assurances mal. et accid. du personnel	7'334.65		7'300.00		7'278.90	
13.306	Indemn. et remb. frais du personnel	1'653.60		1'600.00		1'682.90	
13.436	Remboursement et ass.perte de gains		283.65				
13.4900	Imputation interne salaires		133'300.00		133'300.00		133'800.00
14	Service des intérêts généraux	10'662.05		11'000.00		10'654.50	
14.3192	Cotisations organismes régionaux et divers	10'662.05		11'000.00		10'654.50	
15	Affaires culturelles, loisirs	20'592.00		16'100.00		26'154.50	
15.332	Amortissement supplémentaire					9'124.00	
15.3653	Subvention aux Sociétés locales	7'995.65		4'600.00		4'603.00	
	<i>- Augmentation très importante du nombre d'élèves de Vuflens à la cantine</i>						
15.3659	Subventions affaires culturelles et loisirs	12'596.35		11'500.00		12'427.50	
16	Tourisme	2'675.00		2'800.00		2'687.00	
16.319	Cotisations et frais divers	2'675.00		2'800.00		2'687.00	
17	Sports	8'163.75		9'700.00		9'373.95	
17.3523	Participation stand, piscine, patinoire	3'663.75		3'800.00		3'673.95	
17.3653	Subventions aux sociétés sportives	4'500.00		5'900.00		5'700.00	
18	Transports publics	64'005.25		64'600.00		59'470.95	
18.351	Participation aux charges cantonales	64'005.25		64'600.00		59'470.95	
19	Service d'informatique	59'778.55	2'150.00	57'800.00		10'758.85	
19.311	Matériel informatique	24'454.15		22'500.00		59.75	
	<i>- Remplacement du lecteur de bulletins de versement suite au nouveau système informatique non prévu au budget</i>						
19.316	Abonnement de connexion à internet	1'621.10		1'500.00		1'424.10	
19.318	Entretien logiciels, honoraires divers	33'703.30		33'800.00		9'275.00	
19.436	Remboursements de tiers		2'150.00				

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1'006'947.70	3'460'085.10	927'800.00	3'091'900.00	952'777.38	3'208'328.03
21	Impôts	60'591.46	3'450'444.73	45'500.00	3'089'400.00	61'053.23	3'206'778.07
21.318	Frais encaissement débiteurs-poursuites	585.90		1'500.00		1'931.65	
21.3181	Frais de perception impôts divers par la recette	26'660.24		19'000.00		24'630.51	
	<i>- Ces charges sont proportionnelles au revenu des impôts</i>						
21.3191	Impôt-taxes payés à d'autres communes	14'492.15		13'000.00		4'286.35	
21.329	Intérêts bonifiés	10'287.35		6'000.00		3'905.37	
21.330	Défalcations sur impôts	8'565.82		6'000.00		26'299.35	
21.4001	Impôt sur le revenu		2'416'797.59		2'100'000.00		2'050'973.33
21.4002	Impôt sur la fortune		572'755.13		500'000.00		487'130.05
21.4003	Impôt gain en capital des personnes physiques		18'313.00		10'200.00		75'265.30
21.4004	Impôt Source		34'165.27-		65'000.00		6'972.55
21.4005	Impôt spécial étrangers		101'621.30		85'000.00		167'692.60
21.4011	Impôt sur bénéfice personnes morales		3'997.30		30'000.00		14'492.20
21.4012	Impôt sur capital personnes morales		826.30				185.30
21.4013	Impôt compl. s/immeuble personnes morales		2'764.50				2'764.50
21.402	Impôt foncier		174'313.90		169'000.00		169'744.35
21.404	Droits de mutation		106'254.20		50'000.00		74'745.00
21.405	Impôt sur les successions et donations				5'000.00		105'331.20
21.406	Impôt sur les chiens		5'600.00		6'300.00		6'150.00
21.409	Impôt récupérés après défalcations				500.00		
21.410	Patentes		400.00		400.00		400.00
21.422	Revenus "Intérêts et frais"		19'763.48		15'000.00		9'123.49
21.441	Impôt sur les gains immobiliers		59'381.10		50'000.00		31'299.70
21.4411	Impôt frontaliers		1'822.20		3'000.00		4'508.50
22	Service financier	946'351.24	9'640.37	882'300.00	2'500.00	891'711.25	1'549.96
22.318	Frais bancaires et ccp	547.24		1'500.00		583.25	
22.352	Etat de Vaud (péréquation horizontale)	880'804.00		880'800.00		869'296.00	
22.3521	Etat Vaud-péréquation année précédente					21'832.00	
22.380	Attribution au fonds de réserve pertes s/débiteurs	65'000.00					
22.422	Revenu capitaux patr.financier		278.37		2'500.00		1'549.96
22.452	Etat de Vaud (remb.péréquation horizontale)		9'362.00				
23	Amortissements et réserves non-ventilées	5.00				12.90	
23.380	Attribution à fonds réserve	5.00				12.90	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	332'036.10	623'897.75	322'800.00	595'300.00	281'329.45	587'618.75
31	Terrain	2'475.90	10'333.00		10'500.00		10'333.00
31.314	Entretien des terrains	2'475.90					
31.423	Location terrains		10'333.00		10'500.00		10'333.00
32	Forêts	29'712.25	21'937.05	31'000.00	28'700.00	26'900.90	18'263.05
32.313	Fournitures (pépinières-etc.)	620.00		600.00		605.00	
32.314	Entretien des forêts	23'782.25		25'400.00		20'329.90	
32.352	Part. frais garde forestier	2'310.00		2'000.00		2'966.00	
32.3900	Imputation interne salaires	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
32.435	Vente de bois		8'538.05		16'000.00		9'812.15
	<i>- Vente du bois de feu aux habitants et prix du marché en baisse</i>						
32.451	Subventions du canton		13'399.00		12'700.00		8'450.90
33	Vignes	7'426.65	8'518.70	9'400.00	10'500.00	9'122.15	10'231.25
33.313	Achat de vins	7'043.45		9'000.00		8'756.00	
33.319	Cotisations et frais divers	383.20		400.00		366.15	
33.423	Location		1'475.25		1'500.00		1'475.25
33.435	Ventes de vin		7'043.45		9'000.00		8'756.00
35	Bâtiments communaux	292'421.30	583'109.00	282'400.00	545'600.00	245'306.40	548'791.45
352	Maison villageoise	52'223.50	17'210.25	54'300.00	16'700.00	35'451.35	16'209.00
352.311	Achat de matériel	97.25		1'800.00		899.65	
352.312	Electricité-eau-chauffage	16'976.90		14'700.00		14'441.40	
	<i>- Augmentation de la consommation d'électricité avec les travaux du bâtiment</i>						
352.313	Fournitures nettoyages+divers	922.30		1'000.00		557.95	
352.314	Entretien du bâtiment	8'006.95		8'900.00		2'251.55	
352.315	Entretien des installations techniques et matériel	1'926.60		3'400.00		3'625.20	
352.318	Hon./ prest services - assurances bâtiment - divers	3'080.10		3'900.00		3'560.60	
352.331	Amortissement	10'400.00		10'400.00			
352.3900	Imputation interne salaires	9'800.00		9'800.00		9'800.00	
352.3903	Imputation interne taxe épuration	1'013.40		400.00		315.00	
352.427	Locations grande salle+local		2'100.00		1'500.00		1'200.00
352.436	Remboursement de tiers (dégâts-vaisselle - etc.)		110.25		200.00		9.00
352.4901	Imputation interne location salle ACT		15'000.00		15'000.00		15'000.00
	<i>- Dernière année. Ne figurera plus dans l'inventaire de l'ASIME</i>						

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
353	Maison de commune	60'711.20	55'058.55	63'100.00	54'600.00	50'607.90	55'402.60
353.311	Achat matériel	899.70		900.00		899.65	
353.312	Electricité-eau-chauffage	14'194.70		18'100.00		14'563.85	
353.313	Fournitures nettoyages+divers	498.05		500.00		471.45	
353.314	Entretien du bâtiment	10'307.65		12'500.00		1'501.05	
353.315	Entretien des installations (ascenseur etc.)	14'833.65		10'000.00		11'855.70	
353.318	Honoraires et prest. service - assurance bâtiment - etc.	7'418.90		6'900.00		7'154.20	
353.3900	Imputation interne salaires	12'100.00		12'100.00		12'100.00	
353.3903	Imputation interne taxe épuration	458.55		2'100.00		2'062.00	
353.427	Location appartements		54'600.00		54'600.00		54'930.00
353.436	Participation aux frais de chauffage des locataires+divers		458.55				472.60
354	Eglise	13'706.10	6'155.40	13'100.00	5'400.00	18'530.00	6'839.40
354.311	Achat matériel					669.30	
354.312	Electricité-chauffage	3'699.65		2'900.00		3'807.50	
	<i>- Augmentation de la consommation d'électricité due au déshumidificateur qui tourne plus souvent pour protéger la mécanique de l'orgue</i>						
	<i>- Diminution des frais de la salle de paroisse suite au changement de chauffage du mazout au gaz</i>						
354.313	Fournitures nettoyages+divers			400.00		69.00	
354.314	Entretien du bâtiment	874.80		1'000.00		5'317.00	
354.315	Entretien des installations (horloge-orgue-divers)	1'634.45		1'000.00		857.00	
354.318	Honoraires et prest. services - assurances bâtiment	2'197.20		2'500.00		2'510.20	
354.3900	Imputation interne salaires	5'300.00		5'300.00		5'300.00	
354.452	Participation compte intercommunal		6'155.40		5'400.00		6'839.40

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
355	Complexe scolaire	163'404.85	504'684.80	149'400.00	468'900.00	138'312.70	470'340.45
355.311	Achat matériel	1'989.85		3'900.00		2'413.40	
355.312	Electricité-eau-chauffage	18'080.95		25'000.00		21'389.10	
355.313	Fournitures nettoyages+divers	1'310.95		2'000.00		3'963.80	
355.3141	Entretien du bâtiment	44'758.95		60'300.00		49'010.75	
	<i>- Réfection de l'avant-toit et du chéneau de la salle de gym moins importante que prévu</i>						
355.3142	Entretien extérieurs collège	15'856.05		14'900.00		19'355.95	
355.315	Entretien des installations techniques et matériel	6'038.70		4'000.00		3'073.30	
	<i>- Entretien du système de chauffage plus important que prévu</i>						
355.318	Honoraires et prest. service - ass.bâtiment et divers	6'937.60		8'000.00		7'832.80	
355.332	Amortissement supplémentaire	36'567.80					
	<i>- Amortissement unique selon préavis cantine</i>						
355.3900	Imputation interne salaires	30'100.00		30'100.00		30'100.00	
355.3903	Imputation interne taxe épuration	1'764.00		1'200.00		1'173.60	
355.427	Loyer du bâtiment		468'117.00		468'900.00		468'692.00
355.436	Remboursement de tiers						1'648.45
355.480	Prélèvement s/fds réserve aménagements futurs		36'567.80				
356	Local voirie	2'375.65		2'500.00		2'404.45	
356.318	Honoraires et prest.services	375.65		500.00		404.45	
356.3900	Imputation interne salaires	2'000.00		2'000.00		2'000.00	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	520'842.00	271'257.30	553'500.00	273'700.00	542'210.55	299'858.90
41	Service de l'Urbanisme	248.50		600.00		249.20	
41.318	Honoraires	248.50		600.00		249.20	
42	Police des constructions	27'285.90	6'785.95	26'500.00	15'000.00	32'770.15	42'250.55
42.310	Frais d'enquêtes constructions	1'387.30		1'500.00		1'593.75	
42.318	Honoraires bureau technique et divers	25'898.60		25'000.00		31'176.40	
42.431	Emoluments (permis, etc.)		6'785.95		15'000.00		42'250.55
	<i>- Honoraires liés à l'avancement des constructions</i>						
43	Routes	136'947.40	1'150.00	156'500.00		160'947.80	260.00
43.311	Achat matériel et machines	4'710.60		5'200.00		4'013.85	
43.312	Electricité éclairage publique	10'823.00		12'000.00		9'424.15	
43.313	Fournitures (sel à neige-gravier-divers)	6'948.95		6'000.00		6'442.80	
43.314	Entretien des routes	24'501.60		35'200.00		46'942.45	
	<i>- Entretien régulier moins coûteux que prévu et exécution en interne</i>						
43.3143	Entretien éclairage publ. et signalisation	6'239.60		13'000.00		13'209.10	
	<i>- Renouvellement des panneaux de signalisation réfléchissants prévu au budget pas effectué</i>						
43.315	Entretien machines et matériel	2'306.25		3'000.00		1'404.55	
43.318	Assurances et taxes véhicules	2'864.20		3'100.00		3'116.00	
43.331	Amortissement	41'000.00		41'000.00		41'000.00	
43.351	Part. au Canton (service hivernal)	3'553.20		4'000.00		1'394.90	
43.3900	Imputation interne salaires	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
43.435	Ventes et prestations de service		150.00				260.00
43.465	Participation de tiers		1'000.00				
44	Parcs, promenades, cimetière	66'689.75		68'000.00		71'209.05	4'900.00
44.311	Achat matériel	1'052.55		1'600.00			
44.312	Achats d'eau	1'301.50		1'300.00		2'970.55	
44.313	Fournitures diverses			500.00		132.00	
44.3141	Entretien places parcs-jeux	41'843.90		42'400.00		37'987.60	
44.3142	Entretien du cimetière	4'481.70		4'100.00		7'202.80	
44.316	Locations places	4'080.00		4'100.00		4'080.00	
44.318	Prestations de tiers - assurance ECA du couvert	30.10		100.00		36.10	
44.332	Amortissement supplémentaire					4'900.00	
44.3900	Imputation interne salaires	13'900.00		13'900.00		13'900.00	
44.480	Prélèvement s/fonds pour aménagements futurs						4'900.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	Ordures ménagères et déchets	102'009.00	77'450.30	107'400.00	78'600.00	104'085.40	80'999.40
450	Déchets urbains	93'966.05	77'351.80	98'900.00	78'600.00	95'575.40	78'699.40
450.310	Matériel et imprimés	1'336.50		1'400.00		1'343.00	
450.311	Achat matériel	271.45		500.00			
450.31881	Elimination des ordures ménagères	29'569.30		31'900.00		31'249.10	
450.31882	Elimination des déchets végétaux	33'660.00		36'900.00		33'849.60	
450.330	Défalcations taxe forfaitaire	23.00					
450.352.1	Morges coût de traitements des déchets	5'852.30		5'000.00		5'758.95	
450.352.2	Morges participation aux charges exploitation	18'053.50		18'000.00		18'174.75	
450.3900	Imputation interne salaires déchetterie Morges-Vufflens	5'200.00		5'200.00		5'200.00	
450.4341	Taxe forfaitaire		44'764.90		45'400.00		44'967.00
450.4342	Rétrocession du périmètre		32'291.90		33'200.00		33'617.40
450.465	Participation de tiers		295.00				115.00
451	Déchets non-urbains	8'042.95	98.50	8'500.00		8'510.00	2'300.00
451.318	Déchets spéciaux et voirie	2'942.95		3'400.00		2'910.00	
451.3900	Imputation interne salaires voirie	5'100.00		5'100.00		5'600.00	
451.4354	Vente ferraille voirie		98.50				
451.465	Participations						2'300.00
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	185'871.05	185'871.05	192'500.00	180'100.00	171'448.95	171'448.95
46.314	Entretien des canalisations et collecteurs	30'376.35		34'800.00		17'384.40	
	<i>- Travaux moins importants que prévu au ch. du Marais</i>						
46.319	REDIP s/TVA année précédente			300.00		293.40	
46.331	Amortissement	51'300.00		53'000.00		29'800.00	
46.3521	Participation ERM (frais expl. STEP et réseau)	97'290.50		102'100.00		103'512.95	
46.3522	Participation ERM (service des citernes) & Epuwash	1'929.10		1'300.00		1'413.25	
46.381	Attribution fin. spéciaux	3'975.10				18'044.95	
46.3900	Imputation interne salaires	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
46.4341	Taxes d'introduction		82'136.20		71'000.00		76'598.10
46.43421	Taxes d'entretien		22'266.20		23'400.00		20'227.95
46.43422	Taxes épuration		78'232.70		82'000.00		71'072.30
46.4903	Imputation int. taxes épuration bâtiments communaux		3'235.95		3'700.00		3'550.60
47	Cours d'eau et digues	1'790.40		2'000.00		1'500.00	
47.314	Entretien	290.40		500.00			
47.3900	Imputation interne salaires	1'500.00		1'500.00		1'500.00	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	478'987.90	1'123.60	482'500.00	3'000.00	435'560.60	789.90
51	Enseignement primaire	245'498.65	1'123.60	247'900.00	3'000.00	222'052.75	789.90
51.319	Frais divers hors ASIME	3'993.65		6'400.00		1'634.20	
51.352	Participation au groupement primaire ASIME	226'505.00		226'500.00		205'418.55	
51.3901	Imputation interne location salle ACT	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
51.436	Remboursements de tiers		1'123.60		3'000.00		789.90
52	Enseignement secondaire	225'172.00		225'200.00		204'596.45	
52.352	Participation au groupement secondaire ASIME	214'789.00		214'800.00		194'793.45	
52.366	Frais de transport ASIME	10'383.00		10'400.00		9'803.00	
54	Orientation professionnelle	1'209.00		1'400.00		1'256.40	
54.352	Part. versée à commune de Morges	1'209.00		1'400.00		1'256.40	
58	Temples et cultes	7'108.25		8'000.00		7'655.00	
58.318	Prestations de tiers (organistes)	1'560.00		1'800.00		1'680.00	
58.352	Participations paroisses autres communes	538.15		600.00		574.40	
58.365	Participation (paroisse catholique)	5'010.10		5'600.00		5'400.60	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	195'290.90	16'061.45	207'000.00	15'300.00	196'458.25	15'802.00
60	Administration	500.00		1'000.00		1'763.60	
60.309	Autres charges			500.00		1'263.60	
60.3900	Imputation interne salaires	500.00		500.00		500.00	
61	Corps de police	145'196.00	2'198.00	144'900.00		146'029.00	
61.318	Honoraires et prestations de service	3'644.00		3'300.00		3'294.00	
61.351	Polcant participation cantonale (réforme policière)	141'552.00		141'600.00		138'812.00	
61.3511	Polcant part. (réforme policière)-année précédente					3'923.00	
61.451	Polcant part. (remb. réforme policière)		2'198.00				
62	Contrôle des habitants	3'161.50	4'763.45	4'000.00	6'000.00	4'632.20	6'802.00
62.313	Etablissements cartes d'identité-permis étrangers	3'161.50		4'000.00		4'632.20	
62.431	Emoluments cartes identité-permis étrangers		4'763.45		6'000.00		6'802.00
64	Service des inhumations	500.00		3'400.00		2'367.40	
64.306	Indemnités services funèbres			600.00			
64.314	Entretien			800.00		970.00	
64.318	Honoraires			1'500.00		897.40	
64.3900	Imputation interne salaires	500.00		500.00		500.00	
65	Défense contre l'incendie	26'001.00	8'800.00	29'200.00	8'800.00	21'928.80	8'800.00
65.309	Autres charges	450.00		500.00			
65.319	Frais hors SIS Morget			500.00		71.00	
65.352	Participation SIS Morget	25'351.00		28'000.00		21'657.80	
65.3900	Imputation interne salaires	200.00		200.00		200.00	
65.427	Loyer local du feu		8'800.00		8'800.00		8'800.00
66	Protection civile	19'932.40	300.00	24'500.00	500.00	19'737.25	200.00
66.311	Achat de matériel	160.00		500.00		71.65	
66.312	Electricité - chauffage	618.40		1'500.00		1'691.50	
66.314	Entretien bâtiment	1'581.50		2'800.00			
66.315	Entretien matériel			500.00			
66.35210	Participation PCI Morges	14'472.50		16'100.00		14'874.10	
	<i>- Participation par habitant en baisse de fr. 1.50 par rapport au budget (de 18.90 à 17.40)</i>						
66.3900	Imputation interne salaires	3'100.00		3'100.00		3'100.00	
66.427	Location		300.00		500.00		200.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'284'256.25	224'769.00	1'286'500.00		1'469'302.70	137'958.10
71	Service social	196'047.90	24'230.00	198'700.00		236'316.10	
71.352	Participation ARASMAC et divers	27'048.75		28'350.00		179'668.80	
71.352.1	Participation AJEMA	164'300.00		164'300.00			
71.352.2	Participation FAJE	4'125.00		4'250.00			
71.3522	Participation AJEMA année précédente					55'499.00	
71.366	Mesure sociale allégement taxe forfaitaire déchets	574.15		1'800.00		1'148.30	
71.451	Participation AJEMA (remb. année précédente)		24'230.00				
72	Prévoyance sociale cantonale	1'017'619.00	200'539.00	1'017'700.00		1'169'149.00	135'810.00
72.351	Etat de Vaud (facture sociale)	1'017'619.00		1'017'700.00		1'169'149.00	
72.451	Etat de Vaud (remb.décompte fact.sociale)		200'539.00				135'810.00
73	Santé publique	70'589.35		70'100.00		63'837.60	2'148.10
73.365	Participation AVASAD	70'589.35		70'100.00		63'837.60	
73.452	Participation AVASAD rembt année précéd.						2'148.10

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	26'701.05	6'701.05	20'000.00		55'583.45	5'583.45
84	Energies renouvelables	26'701.05	6'701.05	20'000.00		55'583.45	5'583.45
84.3659	Subventions énergies renouvelables	6'701.05				5'583.45	
84.380	Attribution à fonds réserve	20'000.00		20'000.00		50'000.00	
84.480	Prélèvement au fonds de réserve		6'701.05				5'583.45

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	4'532'752.25	4'744'968.10	4'502'200.00	4'118'300.00	4'572'581.78	4'391'755.13
	<i>Excédent</i>		212'215.85	383'900.00		180'826.65	

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Comptes 2014		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
9	BILAN	4'128'409.94	3'916'194.09	3'995'018.82	3'995'018.82		
91	ACTIF	4'128'409.94		3'995'018.82			
910	DISPONIBILITES	1'375'893.00		1'800'055.90			
9100	Caisse	1'610.10		4'489.00			
9100	Caisse	1'110.10		3'989.00			
91001	Fonds de caisse Greffe	500.00		500.00			
9101	Comptes de chèques postaux	545'411.00		1'387'397.75			
91011	CCP commune	538'686.40		1'380'678.15			
91013	CCP 17-578688-4 (Fonds rénov. Orgues)	6'724.60		6'719.60			
9102	Banques	828'871.90		408'169.15			
91021	BCV cc 652.633.0	828'871.90		408'169.15			
911	DEBITEURS ET COMPTES COURANTS	1'015'554.55		913'243.45			
9111	Comptes courants débiteurs	149'922.73		84'974.64			
91111	Débiteurs commune	130'551.35		63'342.75			
91112	Débiteurs AFC	95.68		537.89			
91113	Débiteur TVA	4'260.05		9'259.95			
91116	Compte-courant Gérance	14'987.25		10'334.05			
91118	Compte de transferts	28.40		1'500.00			
9112	Impôts à encaisser	865'631.82		826'445.26			
9112.1	ACI débiteurs impôts c/c personnes physiques	747'760.22		680'287.89			
9112.3	ACI débiteurs impôts c/c impôts source	23'389.61-		77'064.24-			
9112.5	ACI débiteurs impôts c/c personnes morales	9'518.68-		9'762.63			
9112.7	ACI débiteurs impôts, impôt anticipé à récup.	153'410.04		216'297.13			
91128	Débiteurs impôts revenu-fortune 2008	2'630.15-		2'838.15-			
9119	Compte courant			1'823.55			
9119.460	TVA épuration - à récupérer s/fct			1'823.55			
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	104'103.12		104'377.12			
9120	Titres et placements	201.00		201.00			
9120	Titres et parts sociales	201.00		201.00			
9123	Terrains et bâtiments patrimoine financier	99'921.52		99'921.52			
9123	Terrains et bâtiments patrimoine financier	99'921.52		99'921.52			

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Comptes 2014		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
9129	Autres biens du patrimoine financier	3'980.60		4'254.60			
9129.1	Stock vin commune	3'980.60		4'254.60			
913	ACTIFS TRANSITOIRES	89'173.90		45'368.60			
9139	Actifs transitoires	89'173.90		45'368.60			
91390	Actifs transitoires	89'173.90		45'368.60			
914	INVESTISSEMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF	1'514'815.37		1'103'103.75			
9141	Ouvrages de génie civil	1'236'633.07		869'324.75			
91411	Réfection route du Village-modération trafic-crédit d'étude (fr. 50'000.-)	3'621.80					
91413	Création chemin piétonnier "Sous l'Eglise" (fr. 200'000.-)	118'400.00		124'200.00			
91415	Sécurité passages à niveau Marais&Brullion (fr. 150'000.-)	10'000.00		20'000.00			
91415.1	Rempl. Passage niveau Oulevay par passage sous-voie (fr. 143'000.-)	1'290.60					
91417	Séparatif RC67	274'000.00		296'000.00			
91418	Rempl. collecteurs EC-EU Ch. Balle et Curbit (fr. 236'000.-)	209'577.35		217'377.35			
91418.2	Reconstr. collecteur EC-EU ch. Glacière-Balle (fr. 696'000.-)	619'743.32		211'747.40			
9143	Bâtiments et constructions	76'580.30		6'977.00			
91430	Patrimoine administratif immeubles div.	1.00		1.00			
91436	Maison villageoise petites transformations avec amélioration thermique (fr. 104'000.-)	76'579.30		6'976.00			
9144	Installations des services industriels	1.00		1.00			
91441	Service des eaux	1.00		1.00			
9145	Forêts	1.00		1.00			
9145	Forêts	1.00		1.00			
9146	Mobilier, machines et véhicules à amortit	201'600.00		226'800.00			
91464	Aebi VT 450 remplacement véhicule Réform (fr. 252'000.-)	201'600.00		226'800.00			
915	PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS	28'870.00		28'870.00			
9153	Titres et papiers valeurs	28'870.00		28'870.00			
9153	Actions parts sociales, patrimoine admnisitratif	28'000.00		28'000.00			
9153.1	Centre Aquatique Région Morges S.A.-Capital action	870.00		870.00			
916	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS A AMORTIR						
9160	Services Industriels						
92	PASSIF		3'916'194.09		3'995'018.82		

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Comptes 2014		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
920	ENGAGEMENTS COURANTS		91'350.27		218'581.35		
9200	Créanciers		91'350.27		211'852.95		
9200	Créanciers		85'262.82		205'801.30		
9202	Créanciers salaires		6'087.45		6'051.65		
9206	Comptes courants créanciers						
9209	Autres engagements courants				6'728.40		
9209.0	Compte de transferts				6'728.40		
925	PASSIFS TRANSITOIRES		7'519.70		4'824.60		
9259	Passifs transitoires		7'519.70		4'824.60		
92590	Passifs transitoires		7'519.70		4'824.60		
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS RESERVE		1'129'336.87		1'083'625.62		
9280	Fonds alimentés par recettes affectées		33'499.27		29'524.17		
92805	Fin. spéciaux entretien réseau égouts		33'499.27		29'524.17		
9281	Fonds renouvellement et rénovation		6'724.60		6'719.60		
92812	Fonds rénovation orgues		6'724.60		6'719.60		
9282	Fonds de réserve		1'089'113.00		1'047'381.85		
9282.66	Fonds taxes remplacement abris PC		71'312.90		71'312.90		
92820	Provision pour débiteurs douteux		135'000.00		70'000.00		
92822	Fds réserve aménagements futurs		420'020.60		456'588.40		
92823	Fds réserve (modifications part aux charges cantonales)		405'064.00		405'064.00		
92824	Fonds communal p. encourager énergies renouvelables		57'715.50		44'416.55		
929	CAPITAL		2'687'987.25		2'687'987.25		
9290	Capital		2'687'987.25		2'687'987.25		
92900	Capital		2'687'987.25		2'687'987.25		

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2015		Comptes 2014		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
	<i>Total</i>	4'128'409.94	3'916'194.09	3'995'018.82	3'995'018.82		
	<i>Excédent</i>	212'215.85					