

COMMUNE DE DENENS



BUDGET 2017

PREAVIS MUNICIPAL N° 13/2016

PAGES :	1 à 5	PREAVIS MUNICIPAL
	6 à 19	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	20	TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	21	TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	22	TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION
	23	PLAN DES INVESTISSEMENTS
	24	LEXIQUE

PREAVIS MUNICIPAL
concernant le budget 2017

Conseil général de Denens, séance du 8 décembre 2016

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 2017 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2015
Total des revenus, sans les prélèvements aux fonds de réserve :	3'877'500.00	3'460'700.00	3'901'328.43
- ménage communal	3'670'500.00	3'256'200.00	3'620'633.88
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	207'000.00	204'500.00	280'694.55
Total des charges, sans amortissements et attributions aux réserves	-3'928'500.00	-3'561'200.00	-3'420'050.25
- ménage communal	-3'727'900.00	-3'368'400.00	-3'238'953.30
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	-200'600.00	-192'800.00	-181'096.95
Marge d'autofinancement :	-51'000.00	-100'500.00	481'278.18
- ménage communal	-57'400.00	-112'200.00	381'680.58
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	6'400.00	11'700.00	99'597.60
Fonds péréquation et facture sociale, décomptes année précédente			153'833.00
Prélèvement au fonds de réserve pour l'entretien des routes du village	100'000.00	175'000.00	0.00
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal (bâtiments)	-182'000.00	-150'000.00	-150'000.00
- financements spéciaux (égouts/épuration)	-6'400.00	-11'700.00	-99'697.60
Excédent global des revenus / charges	-139'400.00	-87'200.00	385'413.58
<u>Amortissements et attributions extraordinaires au bouclage des comptes annuels :</u>			
- Attribution au fonds de réserve pour investissements futurs			-370'000.00
- Attribution à divers fonds spéciaux (orgues et restauration temple)			-1.85
Excédent des revenus (+) / charges (-)	-139'400.00	-87'200.00	15'411.73

Le budget 2017 présente un excédent des charges de Fr. 139'400.- contre Fr. 87'200.- au budget 2016. Notre marge d'autofinancement négative de Fr. 51'000.- s'explique par l'importance des frais de réfection de la RC en traversée de localité.

Nous mentionnons ci-après quelques éléments particuliers du budget 2017 :

11 - Administration

Les frais administratifs sont comparables avec les années précédentes, à l'exception de quelques éléments particuliers qui sont mentionnés (en bleu) directement sous le compte concerné.

Le détail du compte n° 110.365 "Dons, aides, subventions" est le suivant :

	Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2015
- FEM, musique Fr. 9.50 par habitants	7'410.00	6'040.00	5'242.50
- Morges-tourisme Fr. 3.00 par habitant	2'340.00	2'130.00	2'097.00
- Sociétés locales	4'000.00	4'000.00	4'000.00
- La Syncope	1'250.00	0.00	1'249.60
- Passeports-vacances participation	1'200.00	1'200.00	1'125.00
- Autres aides et dons divers	3'800.00	4'630.00	4'054.80
- Fête de l'Epouvantail	0.00	0.00	7'500.00
	20'000.00	18'000.00	25'268.90

21 - Finances, impôts

Le produit de l'impôt sur le revenu et la fortune a été chiffré prudemment en tenant compte des éléments suivants :

- Taxations définitives de l'année 2014 et 2015 connues à ce jour.
- Mutations des contribuables dans les années 2015 et 2016.
- Augmentations prévisibles des taxations dans les années 2015, 2016 et 2017.
- Augmentation du coefficient d'imposition à 70 % selon décision du Conseil général du 21 septembre 2016

22 - Finances, service financier

Compte tenu de nos remboursements annuels, ainsi que des conditions intéressantes de nos emprunts, le total des intérêts débiteurs budgétés pour 2017 s'élève à Fr. 76'700.- contre Fr. 62'000.- au budget 2016. Ils sont répartis dans les sections suivantes :

	Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2015
220.322 Service financier	22'700.00	22'300.00	21'576.00
351.322 Bâtiment administratif + 2 appart.	7'900.00	8'100.00	8'381.80
353.322 Bâtiment "Laiterie"	5'600.00	6'000.00	6'324.00
355.322 Complexe communal et scolaire	33'000.00	25'600.00	27'098.00
460.322 Egouts/épuration, (collecteur Chatagny - Les Granges)	7'500.00	0.00	0.00
	76'700.00	62'000.00	63'379.80

22 - Fonds de péréquation / 72 - Facture sociale

Les montants concernant le **fond de péréquation directe** (alimentation et redistribution) et la **facture sociale** ont été budgétés sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calcul provisoires basés sur les éléments déterminants 2015 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2017 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2018. La comparaison de l'évolution depuis 2015 est la suivante :

		Budget 2017 acpte provisoire	Budget 2016 acpte provisoire	Décompte définitif 2015
Alimentation du fonds de péréquation	(cpte n° 220.352)	666'000.00	656'000.00	632'714.00
Distribution fonds de péréquation	(cpte n° 220.452)	-77'200.00	-70'000.00	-70'682.00
Montant « net » à charge de la commune		588'800.00	586'000.00	562'032.00
Dépenses thématiques	(cpte n° 220.4521)	* -100'000.00	-75'000.00	0.00
Facture sociale	(cpte n° 720.351)	622'000.00	593'100.00	765'799.00
Total net péréquation et facture sociale		1'110'800.00	1'104'100.00	1'327'831.00

* Montant qui tient compte des importants travaux d'entretien de nos routes

35 -Bâtiments

Outre les frais courants, nous avons prévus les frais particuliers suivants :

351. Eglise	réfection niche et vitrail	Fr.	13'000.00	(compris dans le compte n° 351.314)
352. Immeuble Nyon	étude nouvel construction	Fr.	8'500.00	(compris dans le compte n° 352.318)

355. Complexe communal et scolaire Nous avons tenu compte de l'incidence de l'agrandissement du collège. Nous mentionnons notamment :
- l'augmentation des intérêts et des amortissements
 - l'augmentation des locations scolaire et UAPE à partir de septembre 2017

43 -Routes

Outre les travaux courant d'épavage et d'entretien de divers chemins communaux, nous avons prévu la réfection de la RC70 en traversée de localité pour un montant de Fr. 415'000.-. Par le biais des dépenses thématiques nous allons récupérer un montant d'environ Fr. 100'000.-, (voir compte n° 220.4521), ainsi que des subventions de la Confédération et du Canton pour un montant de Fr. 211'000.-.

46 -Egouts et épuration

Outre l'entretien réguliers de nos canalisations, nous relevons la mention des intérêts liés à l'emprunt pour la réfection du collecteur "Chatagny - Les Granges". L'amortissement de cet investissement interviendra dès l'exercice 2018.

50 - AIRADT (Association Intercommunale Réseau Accueil Dame Tartine) et UAPE (Unité Accueil Pour Ecoliers)

Comme les années précédentes, la manière de calculer les charges non couvertes par les parents, est difficile à estimer. En effet, cela dépend du nombre d'enfants inscrits, ainsi que de la situation économique des parents. Les chiffres ont été estimés sur la base des coûts globaux budgétés par Dame Tartines.

51-52 - Enseignement primaire et secondaire

Le coût total de l'enseignement primaire et secondaire a été estimé sur la base des indications fournies par les groupements / établissements auxquels nous sommes rattachés. Le total budgété pour 2017 s'élève à Fr. 480'000.- contre Fr. 454'000.- en 2016. L'augmentation provient principalement du coût des bâtiments scolaires.

L'effectif est de 42 élèves (43 en 2016) en primaire et de 27 en secondaire (25 en 2016) en secondaire., ce qui représente un coût moyen par élève d'environ Fr. 7'000.- par année, contre Fr. 6'700.- au budget 2016.

73 - Santé publique

- AVASAD (Fr. 99.00/par habitants, contre Fr. 95.00 en 2016 et Fr. 84.50 en 2015)
- Arasmac - frais RI, ensemble hospitalier de la Côte
- Espace prévention + Couvaloup 12
- Accueil de jour des enfants

Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2015
77'200.00	67'500.00	52'177.85
1'000.00	900.00	768.40
3'200.00	3'000.00	2'751.10
3'900.00	3'500.00	
85'300.00	74'900.00	55'697.35

Dans les pages qui suivent, le budget 2017 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2016 et aux comptes 2015. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite en **bleu** directement sous les rubriques concernées.

Le plan des dépenses d'investissement, présenté au Conseil mais non soumis au vote (*article 18 du règlement mentionné au début du préavis*) est reproduit en page 23.

C O N C L U S I O N

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

LE CONSEIL GENERAL DE DENENS

- vu le préavis de la Municipalité
- oui le rapport de la commission des finances

DECIDE

d'adopter le projet de budget pour l'année 2017 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 7 novembre 2016.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

La Secrétaire :

B. Perey

M.-J. Distretti

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	452'700.00	16'600.00	448'000.00	16'300.00	435'649.02	17'075.80
10	Autorités	98'200.00		84'000.00		80'664.40	
100.300	Traitements Municipalité et Conseil	63'200.00		52'000.00		51'336.40	
	<i>- Ajustement de la rémunération de la municipalité et du Conseil pour la législature 2016-2021</i>						
100.306	Indemnités et remboursements de frais	35'000.00		32'000.00		29'328.00	
	<i>- Ajustement du prix de l'heure des vacances</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	354'500.00	16'600.00	364'000.00	16'300.00	354'984.62	17'075.80
110.301	Traitements du personnel	97'300.00		96'000.00		95'389.85	
110.303	Assurances sociales, part employeur	22'500.00		22'500.00		20'148.70	
110.304	Caisse de pension, part employeur	25'500.00		25'800.00		24'997.80	
110.305	Assurances accidents et maladie	7'200.00		7'000.00		7'072.60	
110.306	Remboursements frais personnel communal	1'000.00		1'000.00		241.90	
110.309	Autres charges autorités et personnel	20'000.00		20'000.00		17'406.30	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		11'000.00		8'382.50	
110.311	Achats mobilier et matériel de bureau	2'000.00		2'000.00		2'454.80	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau et informatique	3'000.00		3'000.00		2'894.05	
110.316	Location photocopieuse	1'900.00		1'900.00		2'320.75	
110.317	Réceptions et manifestations	12'000.00		12'000.00		12'040.30	
	<i>- Y compris 1er août, sortie des aînés et des enfants</i>						
110.3180	Honoraires et prestations de service	29'000.00		29'000.00		27'431.10	
110.3181	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	5'500.00		5'500.00		5'036.92	
110.3182	Frais gestion informatique et site internet	11'000.00		10'000.00		10'575.05	
110.3183	Honoraires pour mise à jour des archives communales	4'500.00		2'000.00		4'975.00	
110.3186	Prime assurances RC, caution, vol	3'000.00		3'000.00		2'463.30	
110.319	Cotisations	10'700.00		10'000.00		9'110.35	
	<i>- Cotisations UCV, ADCV, ARCAM et divers</i>						
110.351	Parts à des charges cantonales	35'300.00		53'000.00		46'250.95	
	<i>- Bureau des étrangers, taxes, Fr. 2'600.-</i>						
	<i>- Participation déficit des transports régionaux, Fr. 25'700.-</i>						
	<i>- Ligne MBC 726 Morges-Lavigny, Fr. 7'000.-</i>						
110.352	Parts à des charges d'autres communes	21'100.00		19'300.00		18'523.50	
	<i>- Part cne de Morges pour tarif unifié piscine/patinoire, Fr. 1'800.-</i>						
	<i>- Part cne de Morges pour gérance AVS, Fr. 17'900.-</i>						
110.365	Dons, aides, subventions	20'000.00		18'000.00		25'268.90	
	<i>- Voir détail en page 2 (en 2015 = fête de l'Epouvantail)</i>						
110.390	Loyer interne bureau du greffe	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
110.431	Emoluments du greffe municipal		2'800.00		2'500.00		2'647.00
110.435	Ventes d'imprimés et divers		200.00		200.00		30.00
110.436	Remboursements de frais						2'030.00
110.439	Autres recettes		4'000.00		4'000.00		2'768.80
110.490	Imputations internes (part frais administr. sections égouts et déchets)		9'600.00		9'600.00		9'600.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	731'400.00	2'847'500.00	730'500.00	2'704'600.00	1'085'059.51	3'023'678.22
21	Impôts	41'700.00	2'659'800.00	51'200.00	2'537'200.00	57'998.70	2'917'441.94
210.301	Traitements du personnel	4'700.00		4'700.00		4'726.70	
210.318	Emoluments et frais de perception	18'000.00		19'000.00		16'342.64	
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	1'500.00		1'500.00		592.65	
210.329	Intérêts bonifiés sur impôts	3'000.00		7'000.00		1'779.55	
210.330	Amortissements pertes sur débiteurs / défalcatons	10'000.00		10'000.00		28'557.16	
210.390	Autres déchets financés par les impôts	4'500.00		9'000.00		6'000.00	
210.400	Impôts revenu, fortune, divers		2'300'000.00		2'200'000.00		2'133'440.31
210.4004	Prestations en capital		15'000.00		15'000.00		8'172.50
210.401	Impôts des sociétés		20'000.00		10'000.00		44'336.10
210.402	Impôt foncier		182'600.00		170'000.00		169'456.70
210.404	Droits de mutation		60'000.00		60'000.00		176'193.60
210.405	Impôts sur les successions et donations		10'000.00		10'000.00		83'000.00
210.406	Impôts sur les chiens et les divertissements		1'500.00		1'500.00		1'350.00
210.410	Patentes diverses		700.00		700.00		762.50
210.422	Intérêts de retard et récupération		10'000.00		10'000.00		11'773.38
210.441	Parts impôt sur gains immobiliers		60'000.00		60'000.00		288'956.85
22	Service financier	689'700.00	187'700.00	679'300.00	167'400.00	657'058.96	106'236.28
220.318	Frais bancaires	1'000.00		1'000.00		949.96	
220.322	Intérêts des dettes consolidées	22'700.00		22'300.00		21'576.00	
220.352	Parts à des charges d'autres communes (fds péréquation)	666'000.00		656'000.00		634'533.00	
220.422	Revenu capitaux patrimoine financier		10'000.00		22'000.00		21'570.23
220.425	Revenu capitaux patrimoine administratif		400.00		300.00		443.75
220.441	Produit de la taxe sur le CO2		100.00		100.00		179.30
220.452	Remboursements d'autres communes (fds péréquation)		77'200.00		70'000.00		71'398.00
220.4521	Participations d'autres communes (dépenses thématiques)		100'000.00		75'000.00		
	<i>- Retour compte tenu des travaux de réfection des routes,</i>						
220.4522	Fonds péréquation, décompte année précédente						12'645.00
23	Amortissements et réserves non ventilés					370'001.85	
230.380	Attributions à des fonds de réserve					370'001.85	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	481'000.00	536'400.00	429'500.00	474'300.00	435'568.70	479'218.90
31	Terrain	1'500.00	7'500.00	1'500.00	7'500.00	232.65	7'520.00
310.313	Fournitures diverses	500.00		500.00			
310.314	Entretien des terrains	1'000.00		1'000.00		232.65	
310.423	Location des terrains		7'500.00		7'500.00		7'520.00
32	Forêts	10'000.00	7'100.00	9'000.00	7'300.00	14'277.35	10'167.55
320.306	Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		725.50	
320.313	Achats plants et fournitures	500.00		500.00		370.50	
320.314	Entretien des forêts	8'000.00		7'000.00		11'401.35	
320.352	Participations à des charges d'autres communes	1'000.00		1'000.00		1'780.00	
320.435	Ventes de bois		4'000.00		4'200.00		10'097.55
320.465	Participations et subventions de tiers		3'100.00		3'100.00		70.00
35	Bâtiments communaux	469'500.00	521'800.00	419'000.00	459'500.00	421'058.70	461'531.35
351	Bâtiment administratif + 2 appart.+ église	79'900.00	73'200.00	91'600.00	73'200.00	67'293.80	76'650.00
351.301	Traitements concierge	4'500.00		4'500.00		4'377.75	
351.306	Indemnités et remboursements de frais	1'000.00		1'000.00		1'080.00	
351.310	Frais d'annonces	500.00		500.00			
351.311	Achats mobilier et matériel	2'000.00		2'000.00		1'137.35	
351.312	Achats eau, électricité, gaz et combustible	13'500.00		14'000.00		13'112.95	
351.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00			
351.314	Entretien courant	15'000.00		5'000.00			
	- Réfection niche et vitrail de l'église						
351.315	Entretien installations et équipements	5'000.00		26'000.00		9'232.70	
	- Réfection cloches de l'Eglise en 2016						
351.318	Primes assurances et prestations de service	10'000.00		10'000.00		9'971.25	
	- Assurances bâtiments, ECA et honoraires de la Gérance						
351.322	Intérêts sur emprunts consolidés	7'900.00		8'100.00		8'381.80	
	- Intérêts emprunt PostFinance lié aux 2 appartements de la route Cantonale						
351.330	Amortissement sur nouveaux appartements	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
351.423	Revenu des immeubles, appartements		55'200.00		55'200.00		55'200.00
351.427	Revenu des immeubles "loyer AMPE"						3'500.00
351.436	Remboursements de tiers		6'000.00		6'000.00		5'950.00
351.490	Imputations internes "bureau du greffe"		12'000.00		12'000.00		12'000.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Immeuble Nyon (patrim.financier)	63'500.00	92'500.00	56'000.00	87'800.00	56'670.60	87'259.80
352.301	Traitements concierge	6'000.00		6'000.00		6'574.80	
352.306	Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		270.00	
352.311	Achats mobilier et matériel	2'000.00		2'000.00			
352.312	Achats eau, électricité et combustible	3'000.00		3'500.00		1'970.25	
352.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00			
352.314	Entretien courant	20'000.00		20'000.00		24'466.10	
352.315	Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		2'032.00	
352.318	Primes assurances et prestations de service	10'000.00		2'000.00		1'357.45	
	<i>- Y compris étude nouvelle construction</i>						
352.380	Attribution au fonds de réserve bâtiment Nyon	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
352.423	Locations immeuble Nyon (y.c. droit de superficie)		92'000.00		87'000.00		86'840.00
352.436	Remboursements de tiers		500.00		800.00		419.80
353	Bâtiment "Laiterie" (patrim.financier)	59'400.00	54'600.00	60'500.00	54'600.00	58'363.20	54'188.80
353.301	Traitements concierges	8'000.00		8'000.00		7'597.70	
353.306	Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		225.00	
353.310	Frais d'annonces	300.00		300.00			
353.311	Achats mobilier et matériel	3'000.00		3'000.00		1'662.45	
353.312	Achats eau, électricité et combustible	8'500.00		8'500.00		10'389.85	
353.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		417.35	
353.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00		6'863.10	
353.315	Entretien installations et équipements	4'000.00		4'000.00		1'881.85	
353.318	Honoraires et primes d'assurance	3'500.00		4'200.00		3'001.90	
353.322	Intérêts sur emprunts consolidés	5'600.00		6'000.00		6'324.00	
	<i>- Part intérêts sur emprunt Vaudoise Assurance concernant spécifiquement l'immeuble laiterie</i>						
353.330	Amortissement s/bâtiment "laiterie"	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
353.423	Revenu immeuble "laiterie"		53'600.00		53'600.00		53'676.00
353.436	Remboursements de tiers		1'000.00		1'000.00		512.80
354	Villa communale (patrim.financier)	5'700.00	10'800.00	5'800.00	10'800.00	15'738.15	10'800.00
354.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00		15'123.05	
354.318	Primes assurances et prestations de service	700.00		800.00		615.10	
354.423	Revenu villa communale		10'800.00		10'800.00		10'800.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
355	Complexe communal et scolaire	239'500.00	251'700.00	187'600.00	194'100.00	186'125.45	193'179.15
355.301	Traitements concierge	30'000.00		25'000.00		26'720.70	
355.306	Indemnités et remboursements de frais	1'500.00		1'500.00		585.00	
355.311	Achats mobilier et matériel	7'000.00		7'000.00		10'379.95	
355.312	Achats eau, électricité, gaz et combustible	20'000.00		17'000.00		16'297.45	
355.313	Fournitures et marchandises	5'000.00		5'000.00		5'061.90	
355.314	Entretien courant	10'000.00		8'000.00		5'110.25	
355.315	Entretien installations et équipements	6'000.00		5'000.00		2'080.55	
355.318	Honoraires et prime d'assurances	5'000.00		3'500.00		2'791.65	
355.322	Intérêts sur emprunts consolidés	33'000.00		25'600.00		27'098.00	
355.331	Amortissement s/bâtiment "école"	122'000.00		90'000.00		90'000.00	
355.427	Revenu immeuble "classes école"		234'700.00		182'000.00		182'031.00
	<i>- Selon budget de l'ASISE (y compris location agrandissement collège pendant 5 mois)</i>						
355.4271	Revenu immeuble "salle + foyer"		2'000.00		12'000.00		9'510.00
355.4272	Revenu location UAPE		12'000.00				
355.436	Remboursements de tiers		3'000.00		100.00		1'638.15
	<i>- Remboursement nettoyage salle UAPE</i>						
356	Bâtiment magasin et appartement	21'500.00	39'000.00	17'500.00	39'000.00	36'867.50	39'453.60
356.306	Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		540.00	
356.311	Achats mobilier et matériel	5'000.00		5'000.00		1'640.50	
356.314	Entretien courant	7'000.00		4'000.00		26'859.35	
356.315	Entretien installations et équipements	5'000.00		4'000.00		3'590.05	
356.318	Primes assurances et prestations de service	4'000.00		4'000.00		4'237.60	
356.423	Revenu loyer magasin		39'000.00		39'000.00		39'000.00
356.436	Remboursements de tiers						453.60

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	849'100.00	523'000.00	608'600.00	385'500.00	512'416.95	339'961.85
42	Urbanisme et territoire	44'000.00	5'000.00	44'000.00	6'000.00	45'226.85	55'753.60
420.306	Indemnités et remboursements de frais	6'000.00		6'000.00		6'525.00	
420.310	Frais d'enquêtes constructions	3'000.00		3'000.00		1'428.85	
420.318	Honoraires et prestations de service	35'000.00		35'000.00		37'273.00	
	<i>- Y compris honoraires Urbaplan et avocat</i>						
420.431	Emoluments permis de construire		4'000.00		5'000.00		14'036.45
420.436	Remboursements de tiers		1'000.00		1'000.00		3'972.15
420.465	Participation des propriétaires (charges foncières)						37'745.00
43	Routes	530'500.00	311'000.00	297'500.00	175'000.00	124'618.65	3'513.70
430.301	Traitements du personnel	34'000.00		33'500.00		33'826.15	
430.306	Indemnités et remboursements de frais	4'000.00		4'000.00		3'461.00	
430.311	Achats machines et matériel	4'000.00		4'000.00		4'463.10	
430.312	Electricité éclairage public	5'500.00		6'000.00		5'450.90	
430.313	Fournitures diverses	10'000.00		17'000.00		20.00	
	<i>- Pose candélabre à la route des Cigognes en 2016</i>						
430.3140	Entretien routes et éclairage public	450'000.00		210'000.00		41'578.10	
	<i>- Réfection RC70b, reporté de 2016 : Fr. 415'000.-</i>						
	<i>- Entretien courant des chemins communaux : Fr. 35'000.-</i>						
430.3141	Entretien hivernal	15'000.00		15'000.00		25'339.50	
430.3143	Signalisation routière	6'000.00		6'000.00		7'485.40	
430.315	Entretien machines et matériel	2'000.00		2'000.00		791.30	
430.318	Honoraires et prestations de service					2'203.20	
430.465	Participations et subventions de tiers		211'000.00				3'513.70
	<i>- Subvention de la Confédération et du canton de Vaud sur les travaux de réfection des routes</i>						
430.480	Prélèvement sur fonds de réserve		100'000.00		175'000.00		
	<i>- Prélèvement au fonds de réserve pour couvrir les frais d'entretien non compensés par les subventions et les dépenses thématiques attendues</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
44	Parcs, Places, Cimetière	67'600.00		62'600.00		61'776.90	
440.301	Traitements du personnel	33'500.00		33'500.00		33'826.15	
440.311	Achats machines et matériel	5'000.00		5'000.00		8'547.00	
440.313	Fournitures diverses	5'000.00		5'000.00		2'248.65	
440.314	Entretien courant	15'000.00		10'000.00		11'838.70	
	<i>- Y compris entretien spécifique du cimetière</i>						
440.3141	Entretien réseau fontaines	2'000.00		2'000.00			
440.315	Entretien machines et matériel	4'000.00		4'000.00		2'426.30	
440.316	Location hangar	500.00		500.00		500.00	
440.318	Primes d'assurances des véhicules communaux	2'600.00		2'600.00		2'390.10	
45	Ordures ménagères et déchets	85'000.00	85'000.00	82'500.00	82'500.00	82'211.25	82'111.25
450.306	Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		270.00	
450.313	Fournitures et marchandises (sacs)	3'000.00		3'000.00		2'019.00	
450.318	Enlèvements et éliminations des ordures	36'000.00		34'000.00		34'740.30	
450.3182	Elimination déchets carnés	700.00		700.00		442.30	
450.352	Participation frais déchetterie Villars s/Yens	40'000.00		39'500.00		39'360.20	
450.381	Attribution au fonds de réserve pour les déchets					579.45	
450.390	Participation interne aux frais d'administration	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
450.4341	Rétrocession taxe aux sacs		29'000.00		27'000.00		29'081.35
450.4342	Taxe forfaitaire sur les déchets		49'000.00		44'000.00		45'189.90
	<i>- Taxe calculée à Fr. 80.- par habitant et Fr. 150.- par entreprise</i>						
450.4351	Vente sacs poubelles taxés		2'000.00		2'000.00		1'840.00
450.436	Remboursements de tiers		500.00		500.00		
450.490	Autres déchets financés par les impôts		4'500.00		9'000.00		6'000.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Egouts et épuration	122'000.00	122'000.00	122'000.00	122'000.00	198'583.30	198'583.30
460.301	Traitements du personnel	1'900.00		1'900.00		1'817.95	
460.306	Indemnités et remboursements de frais	2'000.00		2'000.00		1'980.00	
460.314	Entretien canalisations et collecteurs	20'000.00		20'000.00		16'698.50	
460.318	Honoraires et prestations de service	6'000.00		6'000.00		6'737.25	
460.322	Intérêts sur emprunt Egouts/épuration	7'500.00					
460.331	Amortissement sur collecteurs	6'400.00		11'700.00			
	<i>- Amortissement sur les travaux des collecteurs "Condémines"</i>						
460.352	Participations versées à l'ERM et Epuwasch	73'000.00		75'000.00		66'611.75	
	<i>- Selon budget de l'ERM (y compris taxe micropolluant)</i>						
460.3521	Participations à l'ERM pour service citernes	400.00		600.00		819.70	
460.381	Attribution au fonds de réserve					99'118.15	
460.390	Participation interne aux frais d'administration	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
460.4341	Taxes d'introduction		5'000.00		5'000.00		82'025.60
460.4342	Taxes d'entretien et d'épuration		117'000.00		117'000.00		116'557.70

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	671'800.00	5'000.00	611'100.00	5'000.00	547'017.22	3'820.00
50	Contributions AIRADT et UAPE	160'000.00		130'000.00		111'845.07	
500.352	Participation déficit AIRADT (Assoc.Intercom.Réseau Accueil Dame Tartine)	50'000.00		35'000.00		47'321.77	
500.365	Subvention communale au AIRADT	70'000.00		55'000.00		53'137.05	
504.352	Contribution à l'UAPE (Unité Accueil Pour Ecoliers)	40'000.00		40'000.00		11'386.25	
51	Enseignement primaire	273'500.00		256'000.00		263'874.40	
510.306	Indemnités et remboursements de frais	1'500.00		2'000.00		1'040.00	
510.311	Achats mobilier et matériel école	1'000.00		1'000.00			
510.315	Entretien machines et matériel	1'000.00		1'000.00			
510.352	Participations groupement ASISE	270'000.00		252'000.00		257'453.50	
510.3521	Participation aux frais de repas AMPE <i>- Compris dans compte n° 504.352</i>					5'380.90	
52	Enseignement secondaire	216'000.00	5'000.00	208'000.00	5'000.00	162'708.40	3'820.00
520.352	Participations groupement ASISE	210'000.00		202'000.00		158'308.40	
520.366	Participation frais de transport et repas	6'000.00		6'000.00		4'400.00	
520.433	Participations des parents sur les bons repas		5'000.00		5'000.00		3'820.00
54	Office d'orientation professionnelle	1'100.00		1'200.00		1'024.35	
540.352	Participations versées à commune de Morges	1'100.00		1'200.00		1'024.35	
58	Temple et cultes	21'200.00		15'900.00		7'565.00	
580.301	Traitements organiste	2'000.00		2'000.00		1'440.00	
580.313	Fournitures diverses	500.00		500.00		874.80	
580.315	Entretien orgues et horloges <i>- Y compris pose cadran horloge Eglise Fr. 6'700.-, reporté de 2016</i>	7'700.00		7'700.00		367.20	
580.352	Participations à charges d'autres communes	1'000.00		1'000.00		725.00	
580.365	Participations versées aux paroisses <i>- Augmentation investissements de la Paroisse catholique</i>	10'000.00		4'700.00		4'158.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	166'400.00		172'200.00		174'985.55	
61	Corps de police	124'000.00		132'800.00		141'102.00	
610.318	Sécurité - Gestion et aménagement	10'000.00		25'000.00			
610.351	Participations à des charges cantonales (police)	114'000.00		107'800.00		103'071.00	
610.3512	Réforme de la Police, décompte année précédente					38'031.00	
64	Service des inhumations	500.00		500.00		786.90	
640.318	Frais décès et inhumations	500.00		500.00		786.90	
65	Défense contre l'incendie	25'500.00		24'000.00		20'729.15	
650.306	Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		315.00	
650.352	Participation à charges d'autres communes	25'000.00		23'500.00		20'414.15	
	<i>- Selon budget SDIS Morget Fr. 33.93 /hab.</i>						
66	Protection civile	16'400.00		14'900.00		12'367.50	
660.306	Indemnités et remboursements de frais	200.00		200.00		135.00	
660.352	Participations O.R.P.C.	16'200.00		14'700.00		12'232.50	
	<i>- Participation de Fr. 20.83 par habitant</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	708'800.00		669'500.00		829'026.15	141'188.00
71	Service social	1'500.00		1'500.00		1'510.00	
710.366	Service social, aides individuelles (sacs)	1'500.00		1'500.00		1'510.00	
72	Prévoyance sociale	622'000.00		593'100.00		763'240.00	141'188.00
720.351	Participation versée au Canton (facture sociale)	622'000.00		593'100.00		763'240.00	
	- <i>Voir explication page 3</i>						
720.4512	Facture sociale, décompte année précédente						141'188.00
73	Santé publique	85'300.00		74'900.00		64'276.15	
730.365	Contributions à divers organismes (AVASAD et divers)	85'300.00		74'900.00		64'276.15	
	- <i>Selon détail en page 4</i>						

Budget par ordre administratif

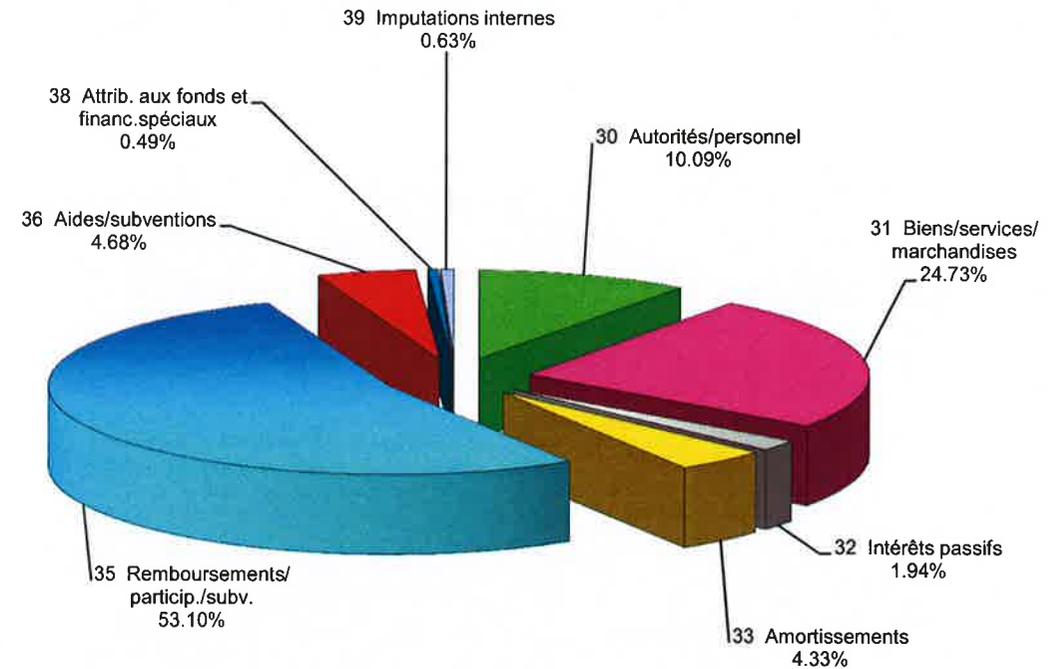
Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	55'700.00	49'000.00	53'500.00	50'000.00	20'026.60	50'218.66
85	Téléréseau	55'700.00	49'000.00	53'500.00	50'000.00	20'026.60	50'218.66
850.312	Achats électricité	500.00		1'000.00		200.00	
850.3125	Achats signal	9'200.00		6'500.00		6'480.00	
850.314	Entretien du réseau + frais raccordement	40'000.00		40'000.00		7'346.60	
	<i>- Frais modernisation du réseau, reporté de 2016</i>						
850.318	Honoraires et prestations de service	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
850.4341	Taxes de raccordement		2'000.00		2'000.00		
850.4342	Produits abonnements téléreau		38'000.00		39'000.00		40'188.60
850.465	Participation et subvention de tiers		9'000.00		9'000.00		10'030.06

Denens - Liste : Listes officielles
Comptes par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	452'700.00	16'600.00	448'000.00	16'300.00	435'649.02	17'075.80
2	Finances	731'400.00	2'847'500.00	730'500.00	2'704'600.00	1'085'059.51	3'023'678.22
3	Domaines et bâtiments	481'000.00	536'400.00	429'500.00	474'300.00	435'568.70	479'218.90
4	Travaux	849'100.00	523'000.00	608'600.00	385'500.00	512'416.95	339'961.85
5	Instruction publique et cultes	671'800.00	5'000.00	611'100.00	5'000.00	547'017.22	3'820.00
6	Police	166'400.00		172'200.00		174'985.55	0.00
7	Sécurité sociale	708'800.00		669'500.00		829'026.15	141'188.00
8	Services industriels	55'700.00	49'000.00	53'500.00	50'000.00	20'026.60	50'218.66
	Totaux	4'116'900.00	3'977'500.00	3'722'900.00	3'635'700.00	4'039'749.70	4'055'161.43
	Excédent des charges		139'400.00		87'200.00		
	Excédent des revenus					15'411.73	
		4'116'900.00	4'116'900.00	3'722'900.00	3'722'900.00	4'055'161.43	4'055'161.43

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2017	Budget 2016
3 Charges	4'116'900	3'722'900
30 Autorités et personnel	415'500	395'100
300 Autorités et commissions	63'200	52'000
301 Personnel administratif et d'exploitation	221'900	215'100
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0	0
303 Assurances sociales	22'500	22'500
304 Caisses de pensions et de prévoyance	25'500	25'800
305 Assurances accidents et maladies	7'200	7'000
306 Indemnisation et remboursement de frais	55'200	52'700
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0	0
308 Personnel intérimaire	0	0
309 Autres charges des autorités et du personnel	20'000	20'000
31 Biens, services, marchandises	1'018'300	781'700
310 Imprimés et fournitures de bureau	13'800	14'800
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	31'000	31'000
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	60'200	56'500
313 Autres fournitures et marchandises	27'000	34'000
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	619'000	358'000
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	38'700	57'700
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'400	2'400
317 Réceptions et manifestations	12'000	12'000
318 Honoraires et prestations de services	203'500	205'300
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	10'700	10'000
32 Intérêts passifs	79'700	69'000
321 Intérêts des dettes à court terme	0	0
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	76'700	62'000
329 Autres intérêts	3'000	7'000
33 Amortissements	178'400	151'700
330 Amortissements du patrimoine financier	50'000	50'000
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	128'400	101'700
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0	0
333 Amortissement du découvert	0	0
35 Remboursements, participations et subventions	2'186'100	2'114'700
351 Canton	771'300	753'900
352 Communes et associations de communes	1'414'800	1'360'800
36 Aides et subventions	192'800	160'100
365 Aides, subventions à des institutions privées	185'300	152'600
366 Aides individuelles	7'500	7'500
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	20'000	20'000
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	20'000	20'000
381 Attributions aux financements spéciaux	0	0
39 Imputations internes	26'100	30'600
390 Imputations internes	26'100	30'600



■ 30 Autorités/personnel

Traitements, indemnités, charges sociales, frais divers

■ 31 Biens/services/ marchandises

Fournitures/ équipements, énergie, entretien patrimoine, ordures/ déchets, prestations de services, honoraires, primes assurances

□ 32 Intérêts passifs

□ 33 Amortissements

■ 35 Remboursements/ particip./subv.

Enseignement, facture sociale, divers

■ 36 Aides/subventions

Aides sociales régionales

■ 38 Attrib. aux fonds et financ.spéciaux

■ 39 Imputations internes

TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2017	Budget 2016
4 Produits	3'977'500	3'635'700
40 Impôts	2'589'100	2'466'500
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2'315'000	2'215'000
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	20'000	10'000
402 Impôt foncier	182'600	170'000
404 Droits de mutation	60'000	60'000
405 Impôts sur les successions et donations	10'000	10'000
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	1'500	1'500
409 Impôts récupérés après défalcation	0	0
41 Patentes, concessions	700	700
410 Patentes	700	700
411 Concessions	0	0
42 Revenus du patrimoine	527'200	479'400
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	20'000	32'000
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	258'100	253'100
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0	0
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	400	300
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	248'700	194'000
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	274'000	266'300
430 Taxes légales de remplacement	0	0
431 Emoluments	6'800	7'500
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0	0
433 Ecolage	5'000	5'000
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	240'000	234'000
435 Ventes et prestations de service	6'200	6'400
436 Remboursements de tiers	12'000	9'400
437 Amendes	0	0
439 Autres recettes	4'000	4'000
44 Parts à des recettes cantonales	60'100	60'100
441 Parts à des recettes cantonales	60'100	60'100
444 Autres contributions cantonales	0	0
45 Participations et remboursements	177'200	145'000
451 Canton	0	0
452 Communes et associations de communes	177'200	145'000
46 Autres participations et subventions	223'100	12'100
465 Participations et subventions de tiers	223'100	12'100
469 Dons et legs	0	0
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	100'000	175'000
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	100'000	175'000
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0	0
49 Imputations internes	26'100	30'600
490 Imputations internes	26'100	30'600

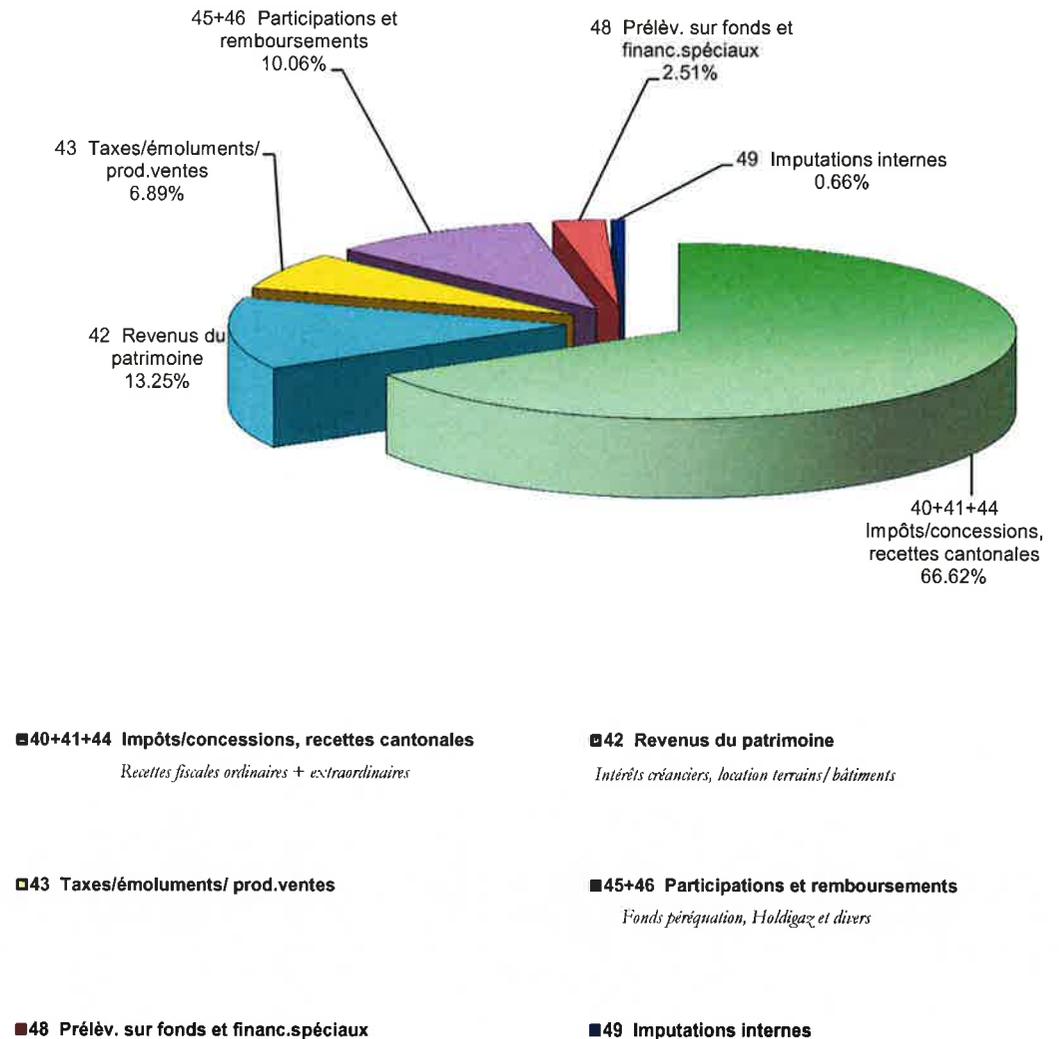
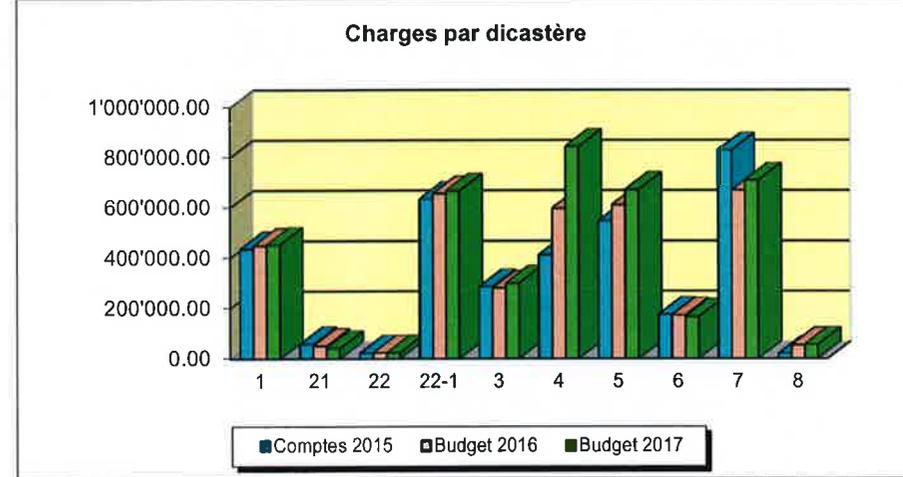


TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

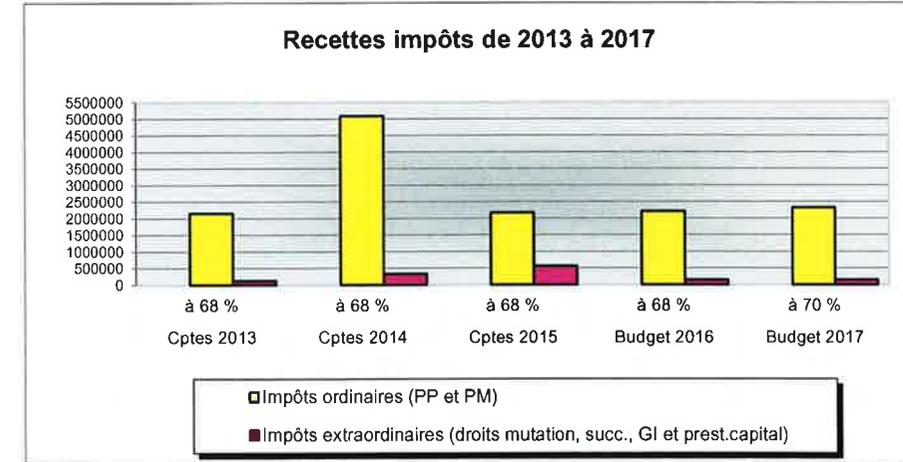
Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2017	%	Budget 2016	%	Comptes 2015	%
1 Administration générale	452'700.00	11.52%	448'000.00	12.58%	435'649.02	12.74%
21 Finances, impôts	41'700.00	1.06%	51'200.00	1.44%	57'998.70	1.70%
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	23'700.00	0.60%	23'300.00	0.65%	22'525.96	0.66%
22-1 Finances, fonds de péréquation	666'000.00	16.95%	656'000.00	18.42%	634'533.00	18.55%
3 Domaines et bâtiments	299'000.00	7.61%	279'500.00	7.85%	285'568.70	8.35%
4 Travaux	842'700.00	21.45%	596'900.00	16.76%	412'719.35	12.07%
5 Instruction publique et cultes	671'800.00	17.10%	611'100.00	17.16%	547'017.22	15.99%
6 Police	166'400.00	4.24%	172'200.00	4.84%	174'985.55	5.12%
7 Facture sociale/santé publique	708'800.00	18.04%	669'500.00	18.80%	829'026.15	24.24%
8 Services industriels	55'700.00	1.42%	53'500.00	1.50%	20'026.60	0.59%
	3'928'500.00	100.00%	3'561'200.00	100.00%	3'420'050.25	100.00%



Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2017	%	Budget 2016	%	Comptes 2015	%
1 Administration générales	16'600.00	0.43%	16'300.00	0.47%	17'075.80	0.44%
21 Finances, impôts	2'659'800.00	68.60%	2'537'200.00	73.31%	2'917'441.94	74.78%
22 Finances, intérêts créanciers	10'500.00	0.27%	22'400.00	0.65%	22'193.28	0.57%
22-1 Finances, fonds de péréquation	177'200.00	4.57%	145'000.00	4.19%	71'398.00	1.83%
3 Domaines et bâtiments	536'400.00	13.83%	474'300.00	13.71%	479'218.90	12.28%
4 Travaux	423'000.00	10.91%	210'500.00	6.08%	339'961.85	8.71%
5 Instruction publique et cultes	5'000.00	0.13%	5'000.00	0.14%	3'820.00	0.10%
6 Police	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
7 Facture sociale/santé publique	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
8 Services industriels	49'000.00	1.26%	50'000.00	1.44%	50'218.66	1.29%
	3'877'500.00	100.00%	3'460'700.00	100.00%	3'901'328.43	100.00%



Marge d'autofinancement

Budget 2017	-51'000.00
Budget 2016	-100'500.00
Comptes 2015	481'278.18

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2017
du patrimoine administratif (Postes 914-915-916-917 du bilan)

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

		<u>Dépenses</u>	<u>Recettes</u>
Reprise des amortissements portés au budget pour des objets achevés précédemment			
1. Construction du bâtiment communal "salle + école" (cpte 355.331)			90'000.00
2. Collecteurs EU/EC "Condémine" (cpte 460.331)			11'700.00
Crédit voté par le conseil général			
3. Etude pour l'agrandissement du bâtiment scolaire et communal sur parcelle n° 95			
Crédit extrabudgétaire de Fr. 425'000.-, selon préavis n° 1/2015			
Crédit extrabudgétaire de Fr. 150'000.-, selon préavis n° 1/2016			
Factures comptabilisées sur l'exercice 2015,	Fr. 257'138.55		
Factures comptabilisées sur l'exercice 2016, estimation	Fr. 267'861.45		
Factures comptabilisées sur l'exercice 2017, estimation	Fr. 50'000.00	50'000.00	
Total financé par fonds propres (prélèvement sur fonds de réserve) en 2017	<u>Fr. 575'000.00</u>		575'000.00
4 Agrandissement du bâtiment scolaire et communal sur la parcelle n° 95			
Crédit extrabudgétaire de Fr. 3'783'000.-, selon préavis n° 10/2016			
Factures comptabilisées sur l'exercice 2016, estimation	Fr. 700'000.00		
Factures comptabilisées sur l'exercice 2017, estimation	Fr. 3'083'000.00	Fr. 3'783'000.00	3'783'000.00
Montant financé par fonds propres (prélevé sur réserve investissements futurs)		Fr. -1'416'200.00	1'416'200.00
Solde financé par un emprunt		<u>Fr. 2'366'800.00</u>	
5 Assainissement des collecteurs EU + EC "Chatagny - Les Granges"			
Crédit extrabudgétaire de Fr. 1'453'050.-, selon préavis n° 8/2016			
Factures comptabilisées sur l'exercice 2016, estimation	Fr. 100'000.00		
Factures comptabilisées sur l'exercice 2017, estimation	Fr. 1'353'050.00	Fr. 1'453'050.00	1'353'050.00
Investissement financé intégralement par un emprunt			
		<u>5'186'050.00</u>	<u>2'092'900.00</u>
Pour balance, augmentation des investissements			3'093'150.00
		<u>5'186'050.00</u>	<u>5'186'050.00</u>

Lexique :

ADCV	Association Des Communes Vaudoises
AMPE	Accueil Midi Petite Enfance
ARASMAC	Association Régionale pour l'Action Sociale Morges-Aubonne-Cossonay
ARCAM	Association Région Cossonay-Aubonne-Morges
ASISE	Association Scolaire Intercommunale St-Prex et Environ
AVASAD	Association Vaudoise Aide Soins à Domicile
CIP	Caisse intercommunale de Pension
ERM	Epuration Région Morgienne
FEM	Fondation pour l'Enseignement de la Musique
MBC	Morges-Bière-Cossonay
ORPC	Organisation Régionale Protection Civile
AIRADT	Association intercommunale Réseau Accueil Dame Tartine
RI	Revenu Insertion
SDIS	Service Défence Incendie et de Secours
UAPE	Unité Accueil Pour Ecoliers
UCV	Union des Communes Vaudoises