

COMMUNE DE DENENS



BUDGET 2019

PREAVIS MUNICIPAL N° 6/2018

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

PREAVIS MUNICIPAL
concernant le budget 2019

Conseil général de Denens, séance du 14 décembre 2018

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous soumettons à votre approbation le projet de budget pour l'année 2019 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	4 125 400.00	3 798 300.00	4 375 043.24
- ménage communal	3 897 700.00	3 577 200.00	4 156 020.69
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	<i>227 700.00</i>	<i>221 100.00</i>	<i>219 022.55</i>
Total des charges , sans amortissements et attributions aux réserves	-4 149 000.00	-3 737 100.00	-4 054 217.58
- ménage communal	-3 941 700.00	-3 534 000.00	-3 860 962.76
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	<i>-207 300.00</i>	<i>-203 100.00</i>	<i>-193 254.82</i>
Marge d'autofinancement :	-23 600.00	61 200.00	320 825.66
- ménage communal	-44 000.00	43 200.00	295 057.93
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)</i>	<i>20 400.00</i>	<i>18 000.00</i>	<i>25 767.73</i>
Fonds péréquation et facture sociale, décomptes année précédente			3 945.00
Prélèvement au fonds de réserve pour l'entretien des routes du village	0.00	0.00	100 000.00
Amortissements, attributions et prélèvements à des fonds de réserve :			
- amortissements et attributions ménage communal (bâtiments)	-208 600.00	-208 600.00	-150 000.00
- <i>amortissements financements spéciaux (égouts/épuration)</i>	<i>-51 400.00</i>	<i>-51 400.00</i>	<i>-25 767.73</i>
- <i>prélèvement aux fonds collecteurs et épuration</i>	<i>31 000.00</i>	<i>33 400.00</i>	<i>0.00</i>
Excédent global des revenus / charges	-252 600.00	-165 400.00	249 002.93
<u>Amortissements et attributions extraordinaires au bouclage des comptes annuels :</u>			
- Amortissement sur titres patrimoine administratifs			-1.00
- Attribution au fonds de réserve pour investissements futurs			-200 000.00
- Attribution à divers fonds spéciaux (orgues et restauration temple)			-1.20
Excédent des revenus (+) / charges (-)	-252 600.00	-165 400.00	49 000.73

Compte tenu notamment des effets de la RIE III, le budget 2019 présente un excédent des charges de Fr. 252'600.- contre Fr. 165'400.- au budget 2018. Notre marge d'autofinancement est négative de Fr. 23'600.-, et ne permet par conséquent pas de couvrir les amortissements obligatoires de nos investissements.

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

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 2019	Budget 2018	Comptes 2017
- FEM, musique Fr. 9.50 par habitants	7 505.00	7 505.00	6 537.00
- Morges-tourisme Fr. 3.00 par habitant	2 370.00	2 370.00	2 307.00
- Sociétés locales	4 000.00	5 000.00	5 000.00
- Passeports-vacances participation	500.00	1 000.00	375.00
- Autres aides et dons divers	5 625.00	4 125.00	4 573.00
- 20 ans sté Epouvantail	0.00	0.00	1 000.00
	20 000.00	20 000.00	19 792.00

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 2016 et 2017 connues à ce jour, et acomptes 2018 facturés
- Mutations des contribuables dans les années 2017 et 2018.
- Augmentations prévisibles des taxations dans les années 2017, 2018 et 2019.
- Maintien du coefficient d'imposition à 70 % selon décision du Conseil général du 11 octobre 2018

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 2019 s'élève à Fr. 51'700.- contre Fr. 74'100.- au budget 2018. Ils sont répartis dans les sections suivantes :

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
220.322 Service financier	600.00	18 600.00	22 320.00
351.322 Bâtiment administratif + 2 appart.	7 100.00	7 400.00	7 729.85
353.322 Bâtiment "Laiterie"	2 600.00	4 500.00	5 580.00
355.322 Complexe communal et scolaire	33 800.00	35 800.00	32 034.45
460.322 Egouts/épuration, (collecteur Chatagny - Les Granges)	7 600.00	7 800.00	4 734.75
	51 700.00	74 100.00	72 399.05

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 calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2017 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2019 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2020. La comparaison de l'évolution depuis 2017 est la suivante :

		Budget 2019 acpte provisoire	Budget 2018 acpte provisoire	Décompte définitif 2017
Alimentation du fonds de péréquation	(cpte n° 220.352)	839 000.00	704 000.00	829 379.00
Distribution fonds de péréquation	(cpte n° 220.452)	-95 600.00	-77 900.00	-76 466.00
Montant « net » à charge de la commune		743 400.00	626 100.00	752 913.00
Dépenses thématiques	(cpte n° 220.4521)	0.00	0.00	* -38 857.00
Facture sociale	(cpte n° 720.351)	830 000.00	636 000.00	842 089.00
Total net péréquation et facture sociale		1 573 400.00	1 262 100.00	1 556 145.00

* 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 façades et fenêtres	Fr.	20 000.00	(compris dans le compte n° 351.314)
352. Immeuble Nyon	étude nouvelle construction	Fr.	8 500.00	(compris dans le compte n° 352.318)

42 -Urbanisme et territoire

Nous mentionnons les honoraires d'Urbaplan pour les phases 1 et 2 du PGA d'un montant de Fr. 60'000.-

46 -Egouts et épuration

Compte tenu de l'amortissement de nos collecteurs nous avons prévu un prélèvement de Fr. 31'000.- au fonds de réserve afin d'équilibrer cette section.

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 Tartine. L'importante hausse provient de l'augmentation constante des prestations.

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 2019 s'élève à Fr. 470'000.- contre Fr. 480'000.- en 2018. La diminution du nombre des élèves a été compensée par l'augmentation des coûts des bâtiments scolaires.

L'effectif est de 39 élèves (39 en 2018) en primaire et de 24 élèves (27 en 2018) en secondaire, ce qui représente un coût moyen par élève d'environ Fr. 7'460.- par année, contre Fr. 7'270.- au budget 2018.

73 - Santé publique

- AVASAD (Fr. 95.00/par habitants, contre Fr. 95.50 en 2018 et Fr. 93.00 en 2017)
- Arasmac - frais RI, ensemble hospitalier de la Côte
- Espace prévention + Couvaloup 12 Hôpital et divers
- Accueil de jour des enfants

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
	75 500.00	75 500.00	66 402.00
	1 200.00	1 100.00	538.30
	3 300.00	3 300.00	1 153.50
	4 000.00	4 100.00	3 845.00
	84 000.00	84 000.00	71 938.80

Dans les pages qui suivent, le budget 2019 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2018 et aux comptes 2017. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite en **bleu** directement 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 24.

CONCLUSION

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
- ouï le rapport de la commission des finances

DECIDE

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

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 31 octobre 2018.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

La Secrétaire :

B. Perey

M.-J. Distretti

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	468 100.00	18 100.00	464 600.00	16 700.00	442 377.69	24 277.40
10	Autorités	98 200.00		98 200.00		93 326.40	
100.300	Traitements Municipalité et Conseil	63 200.00		63 200.00		62 420.00	
100.306	Indemnités et remboursements de frais	35 000.00		35 000.00		30 906.40	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	369 900.00	18 100.00	366 400.00	16 700.00	349 051.29	24 277.40
110.301	Traitements du personnel	104 000.00		98 600.00		98 969.85	
	<i>- Adaptation salaire secrétaire et modification ventilation traitement du boursier, voir diminution cpte 110.3180</i>						
110.303	Assurances sociales, part employeur	25 000.00		24 500.00		23 548.25	
110.304	Caisse de pension, part employeur	28 000.00		28 400.00		25 979.25	
110.305	Assurances accidents et maladie	8 000.00		8 000.00		7 937.55	
110.306	Remboursements frais personnel communal	1 000.00		1 000.00			
110.309	Autres charges autorités et personnel	20 000.00		20 000.00		16 921.80	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	10 000.00		10 000.00		9 404.07	
110.311	Achats mobilier et matériel de bureau	2 000.00		2 000.00		140.00	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau et informatique	3 000.00		3 000.00		3 094.00	
110.316	Location photocopieuse	1 900.00		1 900.00		1 905.00	
110.317	Réceptions et manifestations	14 000.00		12 000.00		14 062.02	
	<i>- Y compris 1er août, sortie des aînés et sortie des jeunes</i>						
110.3180	Honoraires et prestations de service	26 000.00		29 000.00		26 993.75	
	<i>- Prestations spéciales boursier comprises dès 2019 dans le salaire fixe (cpte n° 110.301)</i>						
110.3181	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	6 500.00		6 000.00		6 720.35	
110.3182	Frais gestion informatique et site internet	11 000.00		11 000.00		10 035.25	
110.3183	Honoraires pour mise à jour des archives communales	4 500.00		4 500.00			
110.3186	Prime assurances RC, caution, vol	3 300.00		3 300.00		3 279.50	
110.319	Cotisations	11 000.00		10 900.00		10 683.80	
	<i>- Cotisations UCV, ADCV, ARCAM et divers</i>						
110.351	Parts à des charges cantonales	38 000.00		39 000.00		36 552.40	
	<i>- Participation déficit des transports régionaux, Fr.28'900.-</i>						
	<i>- Ligne MBC 726 Morges-Lavigny, Fr. 6'600.-</i>						
	<i>- Bureau des étrangers, taxes, Fr. 2'500.-</i>						
110.352	Parts à des charges d'autres communes	20 700.00		21 300.00		21 032.15	
	<i>- Part cne de Morges pour gérance AVS, Fr.18'700.-</i>						
	<i>- Part cne de Morges pour tarif unifié piscine/patinoire, Fr. 2'000.-</i>						
110.365	Dons, aides, subventions	20 000.00		20 000.00		19 792.30	
	<i>- Voir détail en page 2</i>						
110.390	Loyer interne bureau du greffe	12 000.00		12 000.00		12 000.00	
110.431	Emoluments du greffe municipal		4 000.00		3 600.00		5 159.50
110.435	Ventes d'imprimés et divers		500.00		500.00		1 179.10

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	369 900.00	18 100.00	366 400.00	16 700.00	349 051.29	24 277.40
110.436	Remboursements de frais						5 000.00
110.439	Autres recettes		4 000.00		3 000.00		3 338.80
	<i>- Y compris prélèvement fds pr sortie des enfants Fr. 2'200.-</i>						
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 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	885 300.00	3 195 700.00	768 300.00	2 873 000.00	1 141 105.20	3 546 024.18
21	Impôts	44 700.00	3 087 500.00	44 700.00	2 782 500.00	46 968.43	3 424 576.58
210.301	Traitements du personnel	4 700.00		4 700.00		4 726.70	
210.318	Emoluments et frais de perception	22 000.00		22 000.00		20 857.27	
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	1 500.00		1 500.00		2 952.10	
210.329	Intérêts bonifiés sur impôts	2 000.00		2 000.00		1 417.55	
210.330	Amortissements pertes sur débiteurs / défalctions	10 000.00		10 000.00		12 514.81	
210.390	Autres déchets financés par les impôts	4 500.00		4 500.00		4 500.00	
210.400	Impôts revenu, fortune, divers		2 700 000.00		2 400 000.00		2 914 853.63
210.4004	Prestations en capital		20 000.00		15 000.00		41 685.90
210.401	Impôts des sociétés		15 000.00		20 000.00		32 619.00
210.402	Impôt foncier		200 000.00		195 000.00		193 401.65
210.404	Droits de mutation		60 000.00		60 000.00		71 248.20
210.405	Impôts sur les successions et donations		20 000.00		20 000.00		8 896.30
210.406	Impôts sur les chiens et les divertissements		1 700.00		1 700.00		1 737.50
210.409	Impôts récupérés après défalcation						10 206.71
210.410	Patentes diverses		800.00		800.00		859.75
210.422	Intérêts de retard et récupération		10 000.00		10 000.00		17 367.99
210.441	Parts impôt sur gains immobiliers		60 000.00		60 000.00		131 699.95
22	Service financier	840 600.00	108 200.00	723 600.00	90 500.00	894 135.57	121 447.60
220.318	Frais bancaires	1 000.00		1 000.00		1 235.57	
220.322	Intérêts des dettes consolidées	600.00		18 600.00		22 320.00	
	<i>- Remboursement de notre emprunt auprès de la Vaudoise Ass.</i>						
220.332	Amortissement sur titres du patrimoine administratif					1.00	
220.352	Parts à des charges d'autres communes (fds péréquation)	839 000.00		704 000.00		869 350.00	
220.3522	Fonds péréquation, décompte année précédente					1 229.00	
220.422	Revenu capitaux patrimoine financier		12 000.00		12 000.00		16 288.80
220.425	Revenu capitaux patrimoine administratif		400.00		400.00		380.00
220.441	Produit de la taxe sur le CO2		200.00		200.00		196.80
220.452	Remboursements d'autres communes (fds péréquation)		95 600.00		77 900.00		77 382.00
220.4521	Participations d'autres communes (dépenses thématiques)						27 200.00
23	Amortissements et réserves non ventilés					200 001.20	
230.380	Attributions à des fonds de réserve					200 001.20	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	536 200.00	622 900.00	543 900.00	626 500.00	415 381.07	495 348.15
31	Terrain	1 500.00	7 500.00	1 500.00	7 500.00	127.00	7 520.00
310.313	Fournitures diverses	500.00		500.00			
310.314	Entretien des terrains	1 000.00		1 000.00		127.00	
310.423	Location des terrains		7 500.00		7 500.00		7 520.00
32	Forêts	8 500.00	4 800.00	12 500.00	9 300.00	11 171.35	3 653.70
320.306	Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		825.00	
320.313	Achats plants et fournitures	500.00		500.00			
320.314	Entretien des forêts	6 000.00		10 000.00		6 828.35	
320.352	Participations à des charges d'autres communes	1 500.00		1 500.00		3 518.00	
320.435	Ventes de bois		3 000.00		7 700.00		2 903.70
320.465	Participations et subventions de tiers		1 800.00		1 600.00		750.00
35	Bâtiments communaux	526 200.00	610 600.00	529 900.00	609 700.00	404 082.72	484 174.45
351	Bâtiment administratif + 2 appart.+ église	88 200.00	73 200.00	91 000.00	73 200.00	60 220.60	72 408.00
351.301	Traitements concierge	4 000.00		4 500.00		4 377.75	
351.306	Indemnités et remboursements de frais	1 000.00		1 000.00		1 125.00	
351.310	Frais d'annonces	500.00		500.00			
351.311	Achats mobilier et matériel	2 000.00		2 000.00			
351.312	Achats eau, électricité, gaz et combustible	13 500.00		13 500.00		12 375.70	
351.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		458.30	
351.314	Entretien courant	25 000.00		27 000.00		3 039.10	
	<i>- Y compris réfection façades et fenêtres Eglise et pose stores appartement communal</i>						
351.315	Entretien installations et équipements	4 000.00		4 000.00		699.90	
351.318	Primes assurances et prestations de service	10 600.00		10 600.00		10 415.00	
	<i>- Assurances bâtiments, ECA et honoraires de la Gérance</i>						
351.322	Intérêts sur emprunts consolidés	7 100.00		7 400.00		7 729.85	
	<i>- Intérêts emprunt PostFinance lié aux 2 appartements de la route Cantonale</i>						
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
351.436	Remboursements de tiers		6 000.00		6 000.00		5 208.00
351.490	Imputations internes "bureau du greffe"		12 000.00		12 000.00		12 000.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Immeuble Nyon (patrim.financier)	63 500.00	92 500.00	63 500.00	92 500.00	49 510.30	91 963.00
352.301	Traitements concierge	6 000.00		6 000.00		6 610.55	
352.306	Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		650.00	
352.311	Achats mobilier et matériel	2 000.00		2 000.00		1 450.00	
352.312	Achats eau, électricité et combustible	3 000.00		3 000.00		1 263.95	
352.313	Fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00			
352.314	Entretien courant	20 000.00		20 000.00		10 599.30	
352.315	Entretien installations et équipements	1 000.00		1 000.00		1 021.50	
352.318	Primes assurances et prestations de service	10 000.00		10 000.00		7 915.00	
	<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		92 000.00		91 640.00
352.436	Remboursements de tiers		500.00		500.00		323.00
353	Bâtiment "Laiterie" (patrim.financier)	35 900.00	54 600.00	38 300.00	54 600.00	47 122.40	53 776.00
353.301	Traitements concierges	8 000.00		8 000.00		7 596.40	
353.306	Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		300.00	
353.310	Frais d'annonces	300.00		300.00			
353.311	Achats mobilier et matériel	3 000.00		3 000.00			
353.312	Achats eau, électricité et combustible	8 000.00		8 500.00		6 912.90	
353.313	Fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00		300.00	
353.314	Entretien courant	5 000.00		5 000.00		266.00	
353.315	Entretien installations et équipements	4 000.00		4 000.00		3 201.50	
353.318	Honoraires et primes d'assurance	3 500.00		3 500.00		2 965.60	
353.322	Intérêts sur emprunts consolidés	2 600.00		4 500.00		5 580.00	
	<i>- Part intérêts sur emprunt concernant spécifiquement l'immeuble laiterie compte tenu d'un remboursement partielle de notre emprunt à fin 2018</i>						
353.330	Amortissement s/bâtiment "laiterie"					20 000.00	
	<i>- Amortissement supprimé compte tenu de la valeur du bâtiment "laiterie" à l'actif du bilan</i>						
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		100.00
354	Villa communale (patrim.financier)	5 700.00	10 800.00	5 700.00	10 800.00	816.30	10 800.00
354.314	Entretien courant	5 000.00		5 000.00		162.00	
354.318	Primes assurances et prestations de service	700.00		700.00		654.30	
354.423	Revenu villa communale		10 800.00		10 800.00		10 800.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
355	Complexe communal et scolaire	314 400.00	339 700.00	312 900.00	338 800.00	238 366.16	215 122.45
355.301	Traitements concierge	50 000.00		46 000.00		28 439.75	
355.306	Indemnités et remboursements de frais	2 000.00		1 500.00		1 750.00	
355.311	Achats mobilier et matériel	7 000.00		7 000.00		6 792.65	
355.312	Achats eau, électricité, gaz et combustible	22 000.00		20 000.00		18 310.85	
355.313	Fournitures et marchandises	5 000.00		5 000.00		2 600.07	
355.314	Entretien courant	15 000.00		18 000.00		40 489.85	
	<i>- Y compris pose prise électrique extérieure pr manifestation, Fr. 2'500.-</i>						
355.315	Entretien installations et équipements	6 000.00		6 000.00		14 221.29	
355.318	Honoraires et prime d'assurances	5 000.00		5 000.00		3 727.25	
355.322	Intérêts sur emprunts consolidés (yc agrandissement)	33 800.00		35 800.00		32 034.45	
	<i>- Emprunts à des taux très favorables</i>						
355.331	Amortissement s/bâtiment "école"	168 600.00		168 600.00		90 000.00	
	<i>- Amortissement bâtiment scolaire : Fr. 90'000.-</i>						
	<i>- Amortissement agrandissement école : Fr. 78'600.-</i>						
	<i>- (ces amortissements correspondent au remboursement de nos emprunts)</i>						
355.427	Revenu immeuble "classes école"		294 200.00		301 300.00		201 377.00
	<i>- Selon budget ASISE</i>						
355.4271	Revenu immeuble "salle + foyer"		5 000.00		6 000.00		2 400.00
355.4272	Revenu location UAPE		33 000.00		24 000.00		6 955.00
	<i>- Selon budget UAPE</i>						
355.436	Remboursements de tiers		7 500.00		7 500.00		4 390.45
	<i>- Remboursement frais nettoyage local UAPE</i>						
356	Bâtiment magasin et appartement	18 500.00	39 800.00	18 500.00	39 800.00	8 046.96	40 105.00
356.306	Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		350.00	
356.311	Achats mobilier et matériel	5 000.00		5 000.00			
356.314	Entretien courant	4 000.00		4 000.00		310.50	
356.315	Entretien installations et équipements	5 000.00		5 000.00		3 015.66	
356.318	Primes assurances et prestations de service	4 000.00		4 000.00		4 370.80	
356.423	Revenu loyer magasin		39 000.00		39 000.00		39 000.00
356.436	Remboursements de tiers		800.00		800.00		1 105.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	560 500.00	264 700.00	496 300.00	260 500.00	669 242.40	353 439.10
42	Urbanisme et territoire	91 000.00	6 000.00	51 000.00	6 000.00	78 618.85	30 416.55
420.306	Indemnités et remboursements de frais	8 000.00		8 000.00		8 900.00	
420.310	Frais d'enquêtes constructions	3 000.00		3 000.00		4 914.55	
420.318	Honoraires et prestations de service	80 000.00		40 000.00		64 804.30	
	<i>- Honoraires Urbaplan pour PGA, Phase 1 et 2 : Fr. 60'000.-</i>						
	<i>- Honoraires Masotti pr contrôle et divers : Fr. 5'000.-</i>						
	<i>- Honoraires divers et frais d'avocats : Fr. 15'000.-</i>						
420.431	Emoluments permis de construire		5 000.00		5 000.00		17 776.55
420.436	Remboursements de tiers		1 000.00		1 000.00		
420.465	Participation des propriétaires (charges foncières)						12 640.00
43	Routes	132 500.00		122 500.00		315 853.55	104 000.00
430.301	Traitements du personnel	34 000.00		34 000.00		33 085.00	
430.306	Indemnités et remboursements de frais	4 000.00		4 000.00		4 700.00	
430.311	Achats machines et matériel	4 000.00		4 000.00		885.60	
430.312	Electricité éclairage public	5 500.00		5 500.00		4 713.40	
430.313	Fournitures diverses	20 000.00		10 000.00		272.15	
	<i>- Y compris nouvelles décorations de Noël et pose candélabre RC70 au Nord du giratoire</i>						
430.3140	Entretien routes et éclairage public	40 000.00		40 000.00		253 653.05	
430.3141	Entretien hivernal	15 000.00		15 000.00		12 786.45	
430.3143	Signalisation routière	6 000.00		6 000.00			
430.315	Entretien machines et matériel	2 000.00		2 000.00			
430.318	Honoraires et prestations de service	2 000.00		2 000.00		5 757.90	
430.436	Remboursements de tiers						4 000.00
430.480	Prélèvement sur fonds de réserve						100 000.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
44	Parcs, Places, Cimetière	78 300.00		68 300.00		55 747.45	
440.301	Traitements du personnel	33 500.00		33 500.00		33 085.00	
440.306	Indemnités et remboursements de frais	700.00		700.00		1 125.00	
440.311	Achats machines et matériel	5 000.00		5 000.00		950.00	
440.313	Fournitures diverses	5 000.00		5 000.00		4 425.35	
	<i>- Y compris installation lumière table extérieure place de jeux Fr. 3'000.-</i>						
440.314	Entretien courant	25 000.00		15 000.00		9 624.40	
	<i>- Y compris taille grands arbres et réfection clôture, pose rondins et plantations diverses</i>						
440.3141	Entretien réseau fontaines	2 000.00		2 000.00			
440.315	Entretien machines et matériel	4 000.00		4 000.00		3 712.65	
440.316	Location hangar	500.00		500.00		500.00	
440.318	Primes d'assurances des véhicules communaux	2 600.00		2 600.00		2 325.05	
45	Ordures ménagères et déchets	90 700.00	90 700.00	88 300.00	88 300.00	95 842.95	95 842.95
450.306	Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		900.00	
450.313	Fournitures et marchandises (sacs)	2 000.00		2 000.00		2 419.92	
450.318	Enlèvements et éliminations des ordures	40 000.00		38 000.00		39 649.60	
450.3182	Elimination déchets carnés	700.00		700.00		766.50	
450.352	Participation frais déchetterie Villars s/Yens	42 700.00		42 300.00		40 123.50	
450.381	Attribution au fonds de réserve pour les déchets					7 183.43	
450.390	Participation interne aux frais d'administration	4 800.00		4 800.00		4 800.00	
450.4341	Rétrocession taxe aux sacs		33 700.00		30 000.00		37 926.85
450.4342	Taxe forfaitaire sur les déchets		50 000.00		51 300.00		50 708.10
	<i>- Taxe calculée à Fr. 75.- par habitant et Fr. 150.- par entreprise</i>						
450.4351	Vente sacs poubelles taxés		2 000.00		2 000.00		2 498.00
450.436	Remboursements de tiers		500.00		500.00		210.00
450.490	Autres déchets financés par les impôts		4 500.00		4 500.00		4 500.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Egouts et épuration	168 000.00	168 000.00	166 200.00	166 200.00	123 179.60	123 179.60
460.301	Traitements du personnel	2 000.00		1 900.00		1 817.95	
460.306	Indemnités et remboursements de frais	2 500.00		2 500.00		3 000.00	
460.314	Entretien canalisations et collecteurs	20 000.00		20 000.00		9 420.75	
460.318	Honoraires et prestations de service	6 000.00		6 000.00		1 181.70	
460.322	Intérêts sur emprunt Egouts/épuration	7 600.00		7 800.00		4 734.75	
460.331	Amortissement sur collecteurs	51 400.00		51 400.00		6 400.00	
	<i>- Amortissement sur collecteur "Condémines" Fr. 6'400.-</i>						
	<i>- Amortissement sur collecteur "Châtagny-Les Granges" Fr. 45'000.-</i>						
460.352	Participations versées à l'ERM et Epuwasch <i>- Selon budget de l'ERM</i>	73 500.00		71 500.00		79 455.45	
460.3521	Participations à l'ERM pour service citernes	200.00		300.00		184.70	
460.381	Attribution au fonds de réserve					12 184.30	
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		4 250.70-
460.4342	Taxes d'entretien et d'épuration		132 000.00		127 800.00		127 239.35
460.436	Remboursements de tiers						190.95
460.481	Prélèvement au fonds collecteurs et épuration <i>- Prélèvement pour équilibrer la section</i>		31 000.00		33 400.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	837 400.00	5 000.00	773 100.00	5 000.00	672 592.90	4 360.00
50	Contributions AIRADT et UAPE	334 300.00		261 000.00		192 214.75	
500.352	Participation déficit AIRADT (Assoc.Intercom.Réseau Accueil Dame Tartine)	189 300.00		135 000.00		69 219.70	
	- L'augmentation provient de : l'adaptation des traitements						
	- l'ouverture supplémentaire le matin des UAPE						
	- l'agrandissement de l'UAPE de Denens						
	- la diminution des subsides par rapport à 2017						
500.365	Subvention communale garderie + AMF	109 000.00		106 000.00		102 577.15	
504.352	Contribution à l'UAPE (Unité Accueil Pour Ecoliers)	36 000.00		20 000.00		20 417.90	
51	Enseignement primaire	293 500.00		293 500.00		272 230.40	
510.306	Indemnités et remboursements de frais	1 500.00		1 500.00		1 630.00	
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	290 000.00		290 000.00		270 600.40	
52	Enseignement secondaire	187 000.00	5 000.00	196 000.00	5 000.00	195 385.65	4 360.00
520.352	Participations groupement ASISE	180 000.00		190 000.00		188 485.65	
520.366	Participation frais de transport et repas	7 000.00		6 000.00		6 900.00	
520.433	Participations des parents sur les bons repas		5 000.00		5 000.00		4 360.00
54	Office d'orientation professionnelle	1 400.00		1 400.00		1 010.00	
540.352	Participations versées à commune de Morges	1 400.00		1 400.00		1 010.00	
58	Temple et cultes	21 200.00		21 200.00		11 752.10	
580.301	Traitements organiste	2 000.00		2 000.00		1 560.00	
580.313	Fournitures diverses	500.00		500.00			
580.315	Entretien orgues et horloges	7 700.00		7 700.00		367.20	
	- Y compris pose cadran horloge Eglise Fr. 6'700.-, reporté de 2018						
580.352	Participations à charges d'autres communes	1 000.00		1 000.00		722.45	
580.365	Participations versées aux paroisses	10 000.00		10 000.00		9 102.45	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	172 700.00		171 100.00		158 801.60	
61	Corps de police	128 000.00		127 000.00		119 606.00	
610.318	Sécurité - Gestion et aménagement	5 000.00		5 000.00			
610.351	Participations à des charges cantonales (police)	123 000.00		122 000.00		106 383.00	
610.3512	Réforme de la Police, décompte année précédente					13 223.00	
64	Service des inhumations	500.00		500.00		2 717.00	
640.318	Frais décès et inhumations	500.00		500.00		2 717.00	
65	Défense contre l'incendie	27 500.00		26 900.00		22 667.80	
650.306	Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		100.00	
650.352	Participation à charges d'autres communes	27 000.00		26 400.00		22 567.80	
	<i>- Selon budget SDIS Morget Fr. 34.82 /hab.</i>						
66	Protection civile	16 700.00		16 700.00		13 810.80	
660.306	Indemnités et remboursements de frais	200.00		200.00		300.00	
660.352	Participations O.R.P.C.	16 500.00		16 500.00		13 510.80	
	<i>- Participation de Fr. 20.92 par habitant</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	915 600.00		721 600.00		906 175.80	5 174.00
71	Service social	1 600.00		1 600.00		2 240.00	
710.366	Service social, aides individuelles (sacs)	1 600.00		1 600.00		2 240.00	
72	Prévoyance sociale	830 000.00		636 000.00		831 997.00	5 174.00
720.351	Participation versée au Canton (facture sociale)	830 000.00		636 000.00		831 997.00	
	- Voir explication page 3						
720.4512	Facture sociale, décompte année précédente						5 174.00
73	Santé publique	84 000.00		84 000.00		71 938.80	
730.365	Contributions à divers organismes (AVASAD et divers)	84 000.00		84 000.00		71 938.80	
	- Selon détail en page 4						

Budget par ordre administratif

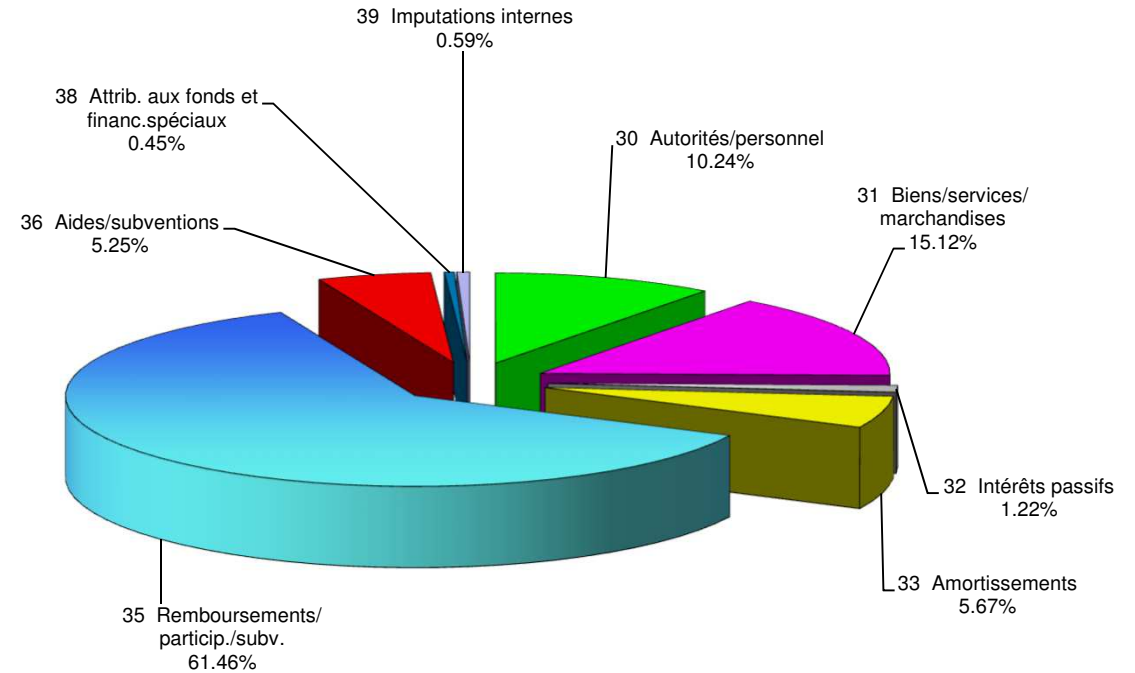
Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	33 200.00	50 000.00	58 200.00	50 000.00	25 539.85	51 594.41
85	Téléréseau	33 200.00	50 000.00	58 200.00	50 000.00	25 539.85	51 594.41
850.312	Achats électricité	200.00		200.00		200.00	
850.3125	Achats signal	12 000.00		12 000.00		11 071.55	
850.314	Entretien du réseau + frais raccordement	15 000.00		40 000.00		8 268.30	
	<i>- Frais modernisation du réseau, reporté de 2018</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		38 000.00		41 736.08
850.465	Participation et subvention de tiers		10 000.00		10 000.00		9 858.33

Denens - Liste : Listes officielles
Comptes par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	468 100.00	18 100.00	464 600.00	16 700.00	442 377.69	24 277.40
2	Finances	885 300.00	3 195 700.00	768 300.00	2 873 000.00	1 141 105.20	3 546 024.18
3	Domaines et bâtiments	536 200.00	622 900.00	543 900.00	626 500.00	415 381.07	495 348.15
4	Travaux	560 500.00	264 700.00	496 300.00	260 500.00	669 242.40	353 439.10
5	Instruction publique et cultes	837 400.00	5 000.00	773 100.00	5 000.00	672 592.90	4 360.00
6	Police	172 700.00		171 100.00		158 801.60	
7	Sécurité sociale	915 600.00		721 600.00		906 175.80	5 174.00
8	Services industriels	33 200.00	50 000.00	58 200.00	50 000.00	25 539.85	51 594.41
	Totaux	4 409 000.00	4 156 400.00	3 997 100.00	3 831 700.00	4 431 216.51	4 480 217.24
	Excédent des charges		252 600.00		165 400.00		
	Excédent des revenus					49 000.73	
		4 409 000.00	4 409 000.00	3 997 100.00	3 997 100.00	4 480 217.24	4 480 217.24

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2019	Budget 2018
3 Charges	4 409 000	3 997 100
30 Autorités et personnel	451 300	441 700
300 Autorités et commissions	63 200	63 200
301 Personnel administratif et d'exploitation	248 200	239 200
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0	0
303 Assurances sociales	25 000	24 500
304 Caisses de pensions et de prévoyance	28 000	28 400
305 Assurances accidents et maladies	8 000	8 000
306 Indemnisation et remboursement de frais	58 900	58 400
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	666 500	637 400
310 Imprimés et fournitures de bureau	13 800	13 800
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	31 000	31 000
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	64 200	62 700
313 Autres fournitures et marchandises	36 000	26 000
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	204 000	228 000
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	37 700	37 700
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2 400	2 400
317 Réceptions et manifestations	14 000	12 000
318 Honoraires et prestations de services	252 400	212 900
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	11 000	10 900
32 Intérêts passifs	53 700	76 100
321 Intérêts des dettes à court terme	0	0
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	51 700	74 100
329 Autres intérêts	2 000	2 000
33 Amortissements	250 000	250 000
330 Amortissements du patrimoine financier	30 000	30 000
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	220 000	220 000
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0	0
333 Amortissement du découvert	0	0
35 Remboursements, participations et subventions	2 709 800	2 318 200
351 Canton	991 000	797 000
352 Communes et associations de communes	1 718 800	1 521 200
36 Aides et subventions	231 600	227 600
365 Aides, subventions à des institutions privées	223 000	220 000
366 Aides individuelles	8 600	7 600
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	26 100
390 Imputations internes	26 100	26 100



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 2019	Budget 2018
4 Produits	4 156 400	3 831 700
40 Impôts	3 016 700	2 711 700
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2 720 000	2 415 000
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	15 000	20 000
402 Impôt foncier	200 000	195 000
404 Droits de mutation	60 000	60 000
405 Impôts sur les successions et donations	20 000	20 000
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	1 700	1 700
409 Impôts récupérés après défalcation	0	0
41 Patentes, concessions	800	800
410 Patentes	800	800
411 Concessions	0	0
42 Revenus du patrimoine	612 700	611 800
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	22 000	22 000
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	258 100	258 100
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0	0
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	400	400
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	332 200	331 300
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	301 500	298 200
430 Taxes légales de remplacement	0	0
431 Emoluments	9 000	8 600
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0	0
433 Ecolage	5 000	5 000
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	260 700	254 100
435 Ventes et prestations de service	5 500	10 200
436 Remboursements de tiers	17 300	17 300
437 Amendes	0	0
439 Autres recettes	4 000	3 000
44 Parts à des recettes cantonales	60 200	60 200
441 Parts à des recettes cantonales	60 200	60 200
444 Autres contributions cantonales	0	0
45 Participations et remboursements	95 600	77 900
451 Canton	0	0
452 Communes et associations de communes	95 600	77 900
46 Autres participations et subventions	11 800	11 600
465 Participations et subventions de tiers	11 800	11 600
469 Dons et legs	0	0
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	31 000	33 400
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0	0
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	31 000	33 400
49 Imputations internes	26 100	26 100
490 Imputations internes	26 100	26 100

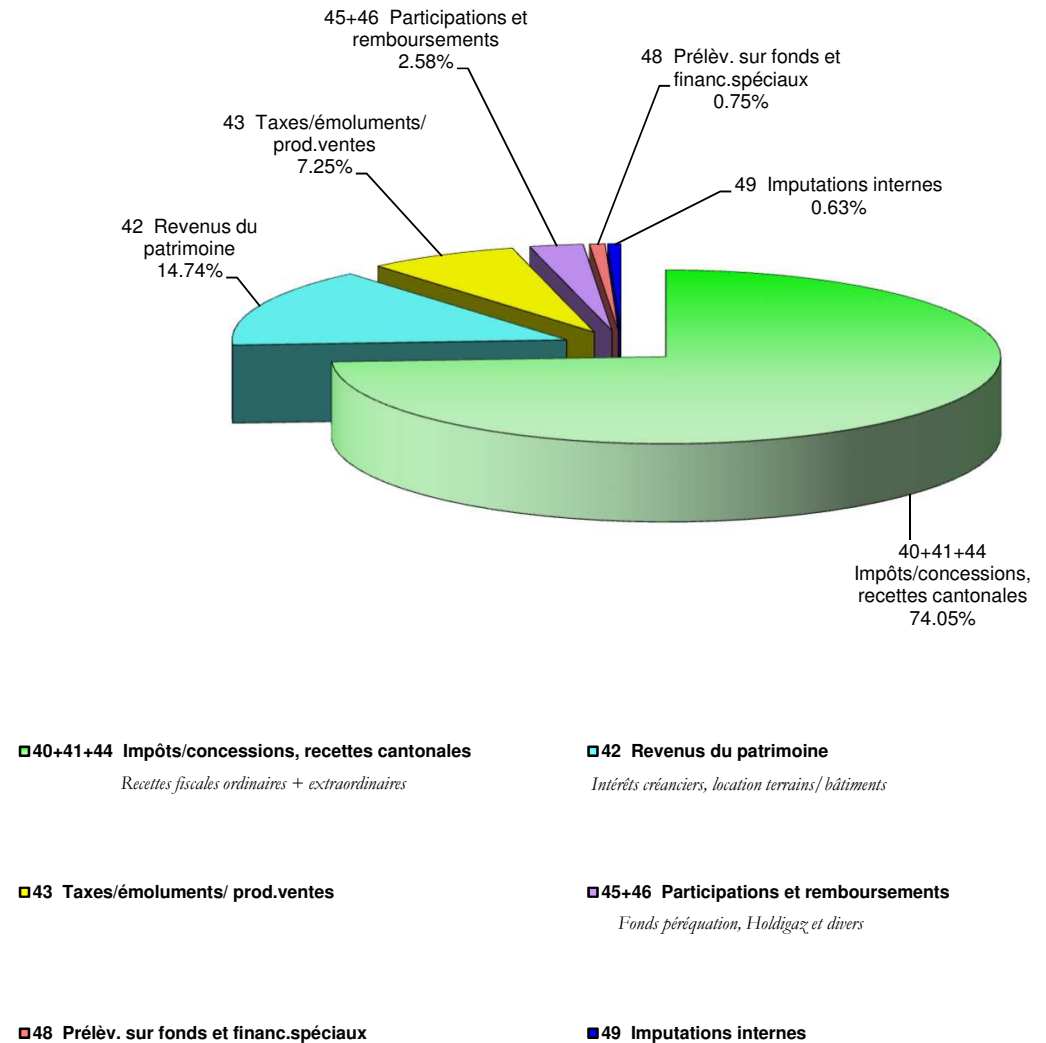
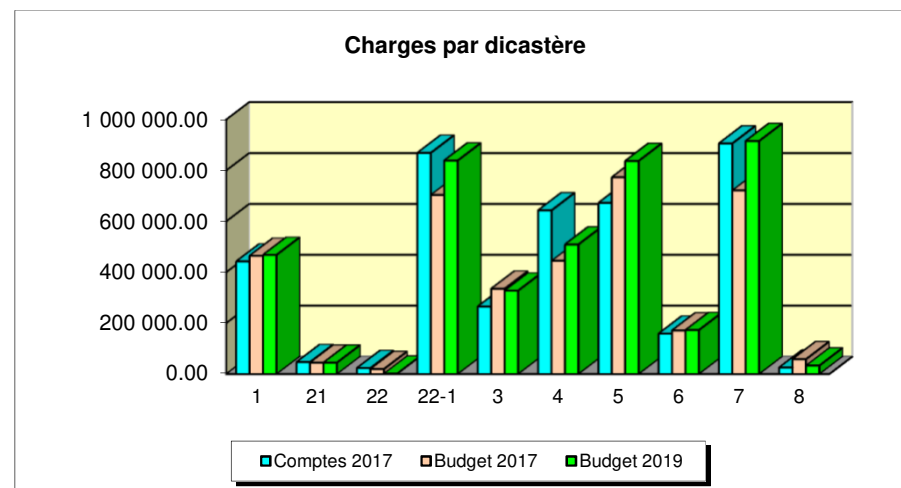


TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

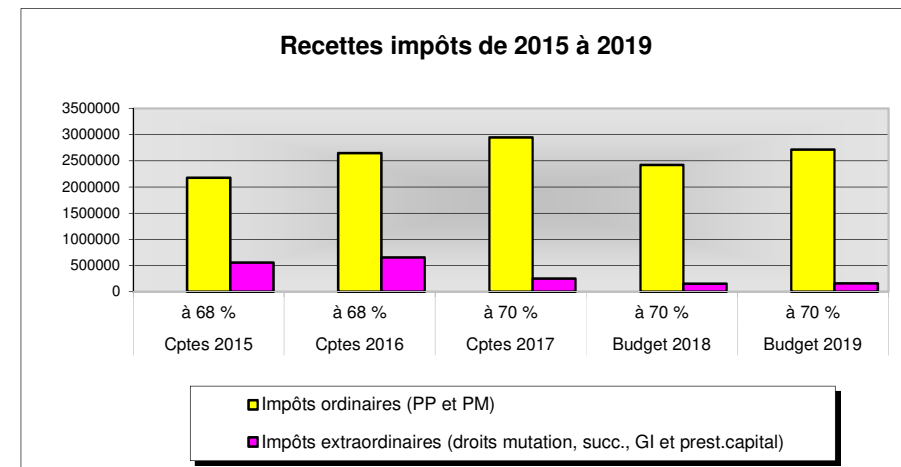
Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2019	%	Budget 2017	%	Comptes 2017	%
1 Administration générale	468 100.00	11.28%	464 600.00	12.43%	442 377.69	10.91%
21 Finances, impôts	44 700.00	1.08%	44 700.00	1.20%	46 968.43	1.16%
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	1 600.00	0.04%	19 600.00	0.52%	23 555.57	0.58%
22-1 Finances, fonds de péréquation	839 000.00	20.22%	704 000.00	18.84%	869 350.00	21.44%
3 Domaines et bâtiments	327 600.00	7.90%	335 300.00	8.97%	265 381.07	6.55%
4 Travaux	509 100.00	12.27%	444 900.00	11.90%	643 474.67	15.87%
5 Instruction publique et cultes	837 400.00	20.18%	773 100.00	20.69%	672 592.90	16.59%
6 Police	172 700.00	4.16%	171 100.00	4.58%	158 801.60	3.92%
7 Facture sociale/santé publique	915 600.00	22.07%	721 600.00	19.31%	906 175.80	22.35%
8 Services industriels	33 200.00	0.80%	58 200.00	1.56%	25 539.85	0.63%
	4 149 000.00	100.00%	3 737 100.00	100.00%	4 054 217.58	100.00%



Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2019	%	Budget 2017	%	Comptes 2017	%
1 Administration générales	18 100.00	0.44%	16 700.00	0.44%	24 277.40	0.55%
21 Finances, impôts	3 087 500.00	74.84%	2 782 500.00	73.26%	3 424 576.58	78.28%
22 Finances, intérêts créanciers	12 600.00	0.31%	12 600.00	0.33%	16 865.60	0.39%
22-1 Finances, fonds de péréquation	95 600.00	2.32%	77 900.00	2.05%	104 582.00	2.39%
3 Domaines et bâtiments	622 900.00	15.10%	626 500.00	16.49%	495 348.15	11.32%
4 Travaux	233 700.00	5.66%	227 100.00	5.98%	253 439.10	5.79%
5 Instruction publique et cultes	5 000.00	0.12%	5 000.00	0.13%	4 360.00	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	50 000.00	1.21%	50 000.00	1.32%	51 594.41	1.18%
	4 125 400.00	100.00%	3 798 300.00	100.00%	4 375 043.24	100.00%



Marge d'autofinancement

-23 600.00	61 200.00	320 825.66
-------------------	------------------	-------------------

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2019
du patrimoine administratif (Postes 914-915-916-917 du bilan)

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

			Dépenses	Recettes
Reprise des amortissements portés au budget pour des objets achevés précédemment				
1. Bâtiment communal, collège	(cpte 355.331)	Fr.	90 000.00	
Agrandissement complexe scolaire	(cpte 355.331)	Fr.	78 600.00	
			168 600.00	168 600.00
2. Collecteurs EU/EC "Condémine"	(cpte 460.331)	Fr.	6 400.00	
Collecteurs EU/EC "Châtagny - Les Granges"	(cpte 460.331)	Fr.	45 000.00	
			51 400.00	51 400.00
			0.00	220 000.00
Pour balance, diminution des investissements			220 000.00	
			220 000.00	220 000.00

Lexique :

ADCV	Association Des Communes Vaudoises
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
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