

COMMUNE DE ROMANEL-SUR-MORGES



MUNICIPALITE DE

ROMANEL-SUR-MORGES

PREAVIS MUNICIPAL No 9/2023

COMPTES COMMUNAUX 2022

COMPTES 2022

Rapport financier

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Le budget 2022 établi conformément au Règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes prévoyait un excédent de charges de **Fr. 28'000.-**.
 Au terme de cet exercice, le résultat du compte de fonctionnement se présente de la façon suivante :

	Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021
Revenus	2'481'352.27	2'550'700.00	2'796'986.47
Fonds de péréquation	59'093.00	128'000.00	58'100.00
Rétrocession des dépenses thématiques	45'235.00	-	69'669.00
Décompte final du fond de péréquation	4'238.00	-	12'804.00
Décompte final cohésion sociale	-	-	905.00
Total des revenus	2'589'918.27	2'678'700.00	2'938'464.47
Charges de fonctionnement	1'381'534.10	1'416'200.00	1'455'520.49
Fonds de péréquation	456'535.00	525'000.00	500'147.00
Cohésion sociale	356'038.00	575'000.00	482'574.00
Réforme policière	69'028.00	76'000.00	72'703.00
Total des charges	2'263'135.10	2'592'200.00	2'510'944.49
Marge avant amortissements et réserves	326'783.17	86'500.00	427'519.98

L'excédent de marge par rapport au budget, se monte à **Fr. 240'283.17**. Il s'explique entre autre par une diminution de la participation à la cohésion sociale et une charge péréquative plus faible due à la baisse des recettes fiscales comme le montre le tableau ci-dessous:

			différence	
- impôts revenu et fortune personnes physiques	1'178'588.83	1'225'000.00	-46'411.17	1'207'683.76
- impôts bénéfice et capital personnes morales	95'501.80	125'000.00	-29'498.20	175'482.15
- impôt foncier	162'671.50	165'000.00	-2'328.50	162'543.50
- droits de mutation	26'349.45	20'000.00	6'349.45	35'423.00
- impôt sur les successions	18.90	5'000.00	-4'981.10	96'188.70
- impôt sur les gains immobiliers	32'984.65	15'000.00	17'984.65	55'080.40
- autres	11'814.40	11'200.00	614.40	18'677.97
- participation du Canton	7'725.16	30'000.00	-22'274.84	17'431.11
	1'515'654.69	1'596'200.00	-80'545.31	1'768'510.59

Le disponible a été utilisé comme suit :

	Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021
Excédent de revenus avant amortissements et réserves	326'783.17	86'500.00	427'519.98
Amortissements budgétaires			
- travaux extension du collège du Forvey	55'000.00	55'000.00	55'000.00
- travaux transformation et rénovation rue de la Poste 2	10'000.00	10'000.00	10'000.00
- réfection de la RC 77 B-P	16'400.00	16'400.00	-
Attributions aux réserves			
- ordures ménagères et déchets	10'700.00	600.00	9'000.00
- collecteurs et épuration	65'000.00	32'500.00	47'000.00
- investissements futurs	140'000.00	-	130'000.00
- routes	-		145'000.00
Excédent à disposition lors du bouclage	29'683.17	-28'000.00	31'519.98
Boni/perte net viré à capital	29'683.17	-28'000.00	31'519.98

Situation financière générale

Le budget 2022 a été établi avec une grande prudence en restant dans la ligne de l'exercice précédent et en tenant compte des éléments suivants :

- l'impact négatif de la crise COVID ne devait pas affecter de façon significative nos recettes fiscales
- les travaux de réfection de la chaussée et du remplacement des canalisations souterraines de la route cantonale étaient arrivés à leur terme
- pas de prévision de travaux importants

Finalement, nous avons bouclé les comptes 2022 sur un résultat positif de CHF 29'683.17 alors que le budget prévoyait un excédent de charges de CHF 28'000.00

Il faut toutefois relever que :

- nos revenus ont été affectés par une baisse des recettes fiscales de CHF 80'545.31 principalement sur l'impôt sur le revenu et la fortune, l'impôt des personnes morales et l'impôt sur les successions.
- Les économies réalisées sur l'ensemble des postes de charges et la facture de la cohésion sociale plus basse que prévue ont permis de dégager cet excédent de recettes.

Conclusions

Après avoir pris connaissance :

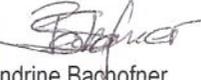
- des comptes 2022
- du rapport de gestion 2022 présenté par la Municipalité et qui fait l'objet d'un document séparé (réf. 10/2023)
- du rapport de la commission de gestion

Nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général, de bien vouloir :

1. **Accepter les comptes communaux pour l'année 2022 ainsi que le bilan au 31 décembre 2022.**
2. **Donner décharge à la Municipalité de sa gestion financière pour l'année 2022.**

Au nom de la municipalité

La Syndique : 
Isabelle Bonvin

La Secrétaire : 
Sandrine Bachofner



Adopté par la Municipalité dans sa séance du 1^{er} mai 2023.

TABLEAU DE L'EVOLUTION DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

	01.01.2022	Investissements	Subventions cantonales	Amortissements budgétaires	Amortissements extra-budgétaires	Prélèvements réserves	31.12.2022
Immeubles divers	1.00	-	-	-	-	-	1.00
Etablissement d'un Plan d'Affectation communal/PaCom	64'159.55	39'172.75	-	-	-	-	103'332.30
Etude et réalisation du collège du Forvey	1'265'000.00	-	-	55'000.00	-	-	1'210'000.00
Transformation et rénovation rue de la Poste 2	230'000.00	-	-	10'000.00	-	-	220'000.00
Réfection de la RC 77 B-P	1'101'605.25	296'021.50	123'661.00	16'400.00	-	-	1'257'565.75
Forêts	1.00	-	-	-	-	-	1.00
	2'660'766.80	335'194.25	123'661.00	81'400.00	-	-	2'790'900.05

TABLEAU DE L'EVOLUTION DES RESERVES

	01.01.2022		Prélèvements		Attributions		31.12.2022
Collecteurs et épuration	1'121'984.20		-		65'000.00		1'186'984.20
Ordures ménagères et déchets	33'365.50		-		10'700.00		44'065.50
Routes	670'000.00		-		-		670'000.00
Investissements futurs	389'201.75		-		140'000.00		529'201.75
	2'214'551.45		-		215'700.00		2'430'251.45

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

110	ADMINISTRATION
110.310.00	Imprimés et fournitures de bureau Y.c. agenda 2021 et 2022 Y.c. complément et remplacement de matériel de bureau
110.311.00	Achat mobilier, matériel de bureau et informatique Coût complémentaire à la mise en place du WI-FI
110.490.00	Imputations internes Routes : Fr. 45'000.- Ordures : Fr. 2'077.59 Egouts : Fr. 6'062.75 Tomatine : Fr. 2'880.-

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Compte 2022		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
1	ADMINISTRATION GENERALE	559'972.40	64'980.74	566'800	67'200	489'798.60	65'845.19
100	Autorités	107'429.25	250.00	108'500	700	105'331.60	560.00
300.00	Traitement Municipalité	61'212.00		61'500		61'512.00	
300.01	Traitement Conseil général et commissions	14'217.85		12'000		13'961.95	
306.00	Vacations Municipalité	28'188.80		30'000		24'623.30	
309.00	Autres charges	2'402.50		3'500		2'392.45	
310.00	Imprimés et fournitures de bureau du conseil	1'408.10		1'000		2'841.90	
351.00	Chancellerie	0.00		500		0.00	
452.00	Rbt Associations de Communes		250.00		700		560.00
110	Administration	390'121.25	64'730.74	391'300	66'500	322'348.30	65'285.19
301.00	Traitement du personnel	215'164.35		220'000		200'248.35	
303.00	Assurances sociales	25'030.65		24'600		23'875.30	
304.00	Caisse de pension	12'901.35		12'900		12'135.05	
305.00	Assurances accidents et maladie	6'971.90		8'500		7'464.65	
306.00	Remboursement frais personnel communal	229.40		300		313.40	
309.00	Autres charges autorités et personnel	9'708.85		10'000		12'348.30	
310.00	Imprimés et fournitures de bureau	7'951.20		4'000		5'887.95	
311.00	Achat mobilier, matériel de bureau et informatique	31'667.25		28'000		851.15	
313.00	Achat vin communal	2'421.30		2'000		1'040.40	
315.00	Entretien du mobilier, matériel et informatique	23'704.60		30'000		18'365.55	
317.00	Réceptions et manifestations	16'610.60		15'000		7'202.05	
318.00	Honoraires et prestations de services	14'761.00		12'000		12'698.50	
318.06	Primes d'assurances RC, caution, vol	7'960.55		8'000		7'975.15	
318.07	Cartes d'identités et permis	2'279.90		3'000		2'751.30	
319.00	Cotisations	2'623.00		3'000		2'530.00	
351.01	Loi sur les écoles de musique (LEM)	4'427.00		4'500		4'427.00	
352.00	Part à des charges d'autres communes	466.00		500		466.00	
365.00	Dons, aides et subventions	5'242.35		5'000		1'768.20	
431.00	Emoluments greffe municipal, permis, etc		4'660.00		5'000		4'332.00
435.00	Ventes de vin		1'206.00		2'000		960.40
436.00	Remboursements de tiers		120.00		0		0.00
439.00	Autres recettes		2'724.40		2'000		4'600.55
490.00	Imputations internes		56'020.34		57'500		55'392.24

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

210 IMPÔTS

210.351.00 Participation au canton

Remboursement RFFA 2022 reçue suite erreur de calcul du canton

210.401.01 Impôt des personnes morales

Conséquence du COVID sur les PME

220 SERVICE FINANCIER

La péréquation intercommunale vaudoise est un mécanisme de solidarité entre les communes, alimenté en fonction de leurs capacités fiscales et redistribué sur la base de trois couches (solidarité, population et dépenses thématiques).

Les dépenses thématiques de la péréquation intercommunale consistent à allouer des ressources financières aux communes, en fonction de leurs dépenses pour certains services publics. Ces derniers sont regroupés dans deux catégories : les transports et la sylviculture. Les dépenses liées aux transports concernent les routes, les transports publics et les transports scolaires. Les dépenses pour la sylviculture ne concernent que les forêts.

220.352.00 Participation au fond de péréquation

Charge péréquative plus faible due à la baisse des recettes fiscales

COMPTES 2022

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Compte 2022		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
180	Transports publics	62'421.90	0.00	67'000	0	62'118.70	0.00
351.00	Part à des charges cantonales	27'442.90		32'000		27'718.70	
352.00	Participation courses supplémentaires MBC	34'979.00		35'000		34'400.00	
2	FINANCES	625'235.40	1'662'497.58	554'400	1'773'900	795'524.25	1'934'749.54
210	Impôts	27'341.73	1'525'301.18	28'000	1'615'900	19'824.28	1'768'510.59
318.00	Emoluments et frais de perception	8'440.39		12'000		9'994.08	
329.00	Intérêts rémunérateurs	149.33		1'000		153.73	
330.00	Amortissement pertes s/déb. / défalcatons	9'105.52		15'000		9'676.47	
351.00	Participation au canton	9'646.49		0		0.00	
400.01	Impôt sur le revenu/fortune		1'178'588.83		1'250'000		1'207'683.76
401.01	Impôt des personnes morales		95'501.80		135'000		175'482.15
402.00	Impôt foncier		162'671.50		165'000		162'543.50
404.00	Droits de mutation		26'349.45		20'000		35'423.00
405.00	Impôt sur les successions et donations		18.90		5'000		96'188.70
406.01	Impôt sur les chiens		2'750.00		2'400		1'275.00
409.00	Récupération après défalcation		60.08		0		1'707.71
410.00	Patentes, autorisations		75.00		0		75.00
422.00	Intérêts de retard et majorations		8'929.32		10'000		15'620.26
441.00	Part impôt sur gains immobiliers		32'984.65		15'000		55'080.40
451.00	Participation du Canton		17'371.65		13'500		17'431.11
220	Service financier	457'893.67	137'196.40	526'400	158'000	500'699.97	166'238.95
318.00	Frais postaux	351.36		700		552.97	
321.00	Intérêts des dettes à court terme	988.00		700		0.00	
321.01	Intérêts négatifs sur compte courant	19.31		0		0.00	
352.00	Participation au fond de péréquation	456'535.00		525'000		500'147.00	
411.00	R.E. taxe d'utilisation du sol		28'550.40		30'000		25'605.95
425.00	Revenu des capitaux du patrimoine administr.		80.00		0		60.00
451.00	Rétrocession des dépenses thématiques		45'235.00		0		69'669.00
452.00	Participation du fond de péréquation		59'093.00		128'000		58'100.00
452.01	Décompte final du fond de péréquation		4'238.00		0		12'804.00

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

320	FORÊTS
320.314.00	Entretien des forêts Le travail effectué a été négocié en nature, soit du travail contre bois (116m3 de bois traité)
350	BÂTIMENTS
350.312.00	Electricité et combustible Augmentation du prix du mazout
350.314.00	Entretien courant Y.c. diagnostic amiante ciblerie et prestation partielle ingénieur Y.c. eau Poste 2, réparation tuyauterie
350.315.00	Entretien installations et équipements Y.c. eau Poste 2, mise en place d'un rinceur Y.c. réparation chauffage bâtiment communal

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Compte 2022		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
230	Amortissements et réserves non ventilés	140'000.00	0.00	0	0	275'000.00	0.00
380.00	Attributions aux fonds de réserve	140'000.00		0		275'000.00	
3	DOMAINES ET BATIMENTS	185'573.35	564'044.65	192'000	571'600	185'481.10	550'515.75
310	Terrains	5'717.20	120'228.65	8'100	122'500	13'247.80	117'031.55
313.00	Fournitures et vinification	3'150.60		5'000		4'592.70	
314.00	Entretien des terrains	0.00		500		0.00	
314.01	Entretien vignes	2'500.00		2'500		2'500.00	
318.00	Honoraires et prestations de services	66.60		100		6'155.10	
423.00	Locations des terrains		116'835.75		118'000		111'165.75
435.00	Produit de la vigne		3'392.90		4'500		5'865.80
320	Forêts	2'458.00	2'153.80	18'700	12'800	5'707.75	0.00
314.00	Entretien des forêts	1'416.25		17'000		4'786.70	
352.00	Participation au groupement forestier	1'041.75		1'700		921.05	
435.00	Vente de bois		0.00		8'000		0.00
451.00	Participation cantonale		2'153.80		4'800		0.00
350	Bâtiments	73'595.90	73'361.00	62'500	73'000	64'982.50	71'217.00
301.00	Salaire conciergerie	16'933.20		17'000		16'193.85	
311.00	Achats de mobilier, matériel, machines	1'750.00		2'500		4'471.00	
312.00	Electricité et combustible	17'439.90		13'000		12'713.05	
312.01	Eau	1'060.65		2'000		134.90	
313.00	Fournitures et marchandises	2'665.60		2'500		1'333.75	
314.00	Entretien courant	11'898.65		6'500		4'887.15	
315.00	Entretien installations et équipements	7'477.80		3'000		10'392.75	
318.00	Primes assurances incendie et choses	4'370.10		6'000		4'856.05	
331.00	Amortissement travaux bâtiment ancienne poste	10'000.00		10'000		10'000.00	
427.00	Locations		69'360.00		70'000		70'082.00
427.01	Location four		900.00		2'000		0.00
436.00	Remboursement de tiers		3'053.00		1'000		1'087.00

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

352	BÂTIMENTS FORVEY
352.312.00	Electricité et combustible Augmentation du prix du mazout
352.318.05	Honoraires et prestations de service Y.c. concept incendie par un ingénieur

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Compte 2022		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
465.00	Participations et subventions de tiers		48.00		0		48.00
352	Bâtiments Forvey	103'802.25	368'301.20	102'700	363'300	101'543.05	362'267.20
311.00	Achat de mobilier / machines	0.00		4'000		3'000.00	
312.00	Electricité et combustible	16'705.25		14'000		14'325.10	
312.01	Eau	979.20		1'700		1'330.75	
313.00	Fournitures et marchandises	4'818.00		5'000		4'864.30	
314.00	Entretien courant	13'411.15		12'500		3'988.05	
315.00	Entretien installations et équipements	3'623.45		4'500		13'323.40	
318.00	Primes assurances et prestations de services	5'064.90		6'000		5'711.45	
318.05	Honoraires et prestations de service	4'200.30		0		0.00	
331.00	Amortissement extension	55'000.00		55'000		55'000.00	
427.00	Locations appartements et locaux		32'256.00		32'200		32'256.00
427.01	Location réfectoire scolaire		24'000.00		24'000		24'000.00
427.02	Locations salles et abri		650.00		1'000		0.00
436.00	Remboursement de tiers		5'673.60		300		289.60
452.00	Loyers scolaires ASIME		293'721.60		293'800		293'721.60
490.00	Imputation interne réfectoire scolaire		12'000.00		12'000		12'000.00
4	TRAVAUX	366'367.10	220'492.95	356'500	203'500	505'417.14	318'216.29
420	Urbanisme et territoire	22'153.30	10'248.40	21'000	6'500	47'920.20	10'325.45
310.00	Frais d'enquêtes constructions	4'132.25		3'000		1'637.30	
318.00	Honoraires et prestations de services	18'021.05		18'000		46'282.90	
431.00	Emoluments permis de construire		10'248.40		6'500		10'325.45
430	Routes	102'047.20	6'000.00	103'400	0	190'637.15	94'181.40
312.00	Electricité éclairage public	2'852.85		5'000		2'773.05	
313.00	Achat petit matériel, fournitures	1'116.65		2'000		1'384.90	
314.00	Entretien des routes/éclairage public	34'730.05		31'000		134'889.25	
314.03	Signalisation routière	0.00		2'000		4'642.30	
318.00	Honoraires et prestations de services	1'947.65		2'000		1'947.65	
331.00	Amortissement route cantonale	16'400.00		16'400		0.00	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

440

PARCS, PLACES, CIMETIÈRE

440.313.00

Fournitures diverses

Y.c. création massif et diverses réparations place de jeux

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Compte 2022		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
390.00	Imputation interne	45'000.00		45'000		45'000.00	
436.00	Remboursement de tiers		0.00		0		1'061.40
451.00	Subvention du canton		6'000.00		0		93'120.00
431	Véhicule communal	10'813.55	0.00	9'600	0	36'078.10	0.00
311.00	Achat véhicule	0.00		0		31'816.30	
313.00	Fourniture carburant	1'103.15		1'000		1'087.40	
314.00	Entretien	8'080.20		7'000		1'867.80	
318.00	Assurances	1'630.20		1'600		1'306.60	
440	Parcs, places, cimetière	27'108.50	0.00	25'500	0	17'072.25	0.00
301.00	Salaires des auxiliaires	630.00		1'000		240.00	
311.00	Achat de matériel	1'025.45		2'500		1'831.70	
312.01	Eau	1'088.05		1'500		1'568.75	
312.02	Eau-taxe unique de raccordement	0.00		0		984.00	
313.00	Fournitures diverses	16'574.55		12'500		8'762.15	
314.00	Entretien	6'005.00		6'000		2'086.30	
318.00	Honoraires et prestations de services	1'785.45		2'000		1'599.35	
450	Ordures ménagères et déchets	77'532.25	77'532.25	77'000	77'000	76'035.35	76'035.35
313.00	Fournitures diverses	0.00		1'000		0.00	
313.01	Achat sacs à ordures	773.81		1'000		1'363.50	
314.00	Entretien et aménagement place containers	0.00		2'000		0.00	
316.00	Loyer place pour containers	360.00		400		360.00	
318.00	Enlèvement et élimination des déchets	18'315.95		22'000		19'465.90	
352.00	Part déchèterie intercommunale	45'304.90		48'000		43'792.15	
381.00	Attribution au fonds de réserve	10'700.00		600		9'000.00	
390.00	Imputations internes	2'077.59		2'000		2'053.80	
431.00	Rétrocession déchets		1'532.70		1'500		1'799.50
434.02	Taxe forfaitaire d'élimination des déchets		37'255.90		40'000		38'322.25
434.03	Taxe forfaitaire entreprises		18'307.00		15'000		15'500.00
436.00	Rétrocession Valorsa taxe aux sacs		18'708.00		19'000		19'147.10
437.00	Amendes		800.00		250		200.00

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Compte 2022		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
439.00	Vente sacs taxés		688.65		1'000		807.00
439.01	Ventes cartes déchets		240.00		250		259.50
460	Egouts et épuration	126'712.30	126'712.30	120'000	120'000	137'674.09	137'674.09
314.00	Entretien canalisations et collecteurs	1'577.60		10'000		29'225.95	
318.00	Honoraires et prestations de services	15.10		10'000		191.70	
352.00	Participations versées à l'A.I.E.V.	54'056.85		62'000		55'768.00	
381.00	Attribution au fonds de réserve	65'000.00		32'500		47'000.00	
390.00	Imputations internes	6'062.75		5'500		5'488.44	
434.01	Taxes d'introduction		4'245.85		1'000		11'880.00
434.02	Taxes d'entretien		62'498.75		62'000		62'022.50
434.03	Taxes d'épuration		58'450.20		57'000		57'013.30
436.00	Remboursement de tiers		1'488.60		0		0.00
452.00	AIEV décompte final		28.90		0		6'758.29
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	302'322.10	63'212.35	300'600	59'500	298'582.65	64'512.70
510	Enseignement primaire et secondaire	232'521.40	0.00	232'500	0	228'531.70	0.00
352.00	Participation groupement ABR	32'058.10		31'000		32'343.85	
352.02	Participation ASIME	187'206.80		189'500		182'467.60	
352.03	Participation à la cantine d'Echichens	1'256.50		0		1'720.25	
390.00	Imputation interne réfectoire scolaire	12'000.00		12'000		12'000.00	
540	Office d'orientation professionnelle	693.60	0.00	800	0	695.40	0.00
352.00	Participation versée à l'office d'orientation scolaire de Nyon	693.60		800		695.40	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Compte 2022		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
550	Tomatine	63'983.40	63'212.35 	62'500	59'500 	65'697.10	64'512.70
301.00	Traitement du personnel	25'651.90		25'000		27'132.05	
303.00	Assurances sociales	2'305.85		2'200		2'505.05	
305.00	Assurances accidents et maladie	959.45		800		1'152.95	
306.00	Remboursement frais personnel	462.00		0		462.00	
309.00	Autres charges du personnel	742.50		0		360.00	
313.00	Fournitures diverses	30.00		0		30.00	
318.00	Achat repas	30'478.00		29'000		30'733.00	
318.01	Honoraires et prestations de services	473.70		500		472.05	
390.00	Imputations internes	2'880.00		5'000		2'850.00	
435.00	Part parentale (repas + accueil)		56'995.00		49'500		57'667.00
436.00	Remboursements de tiers		478.45		0		0.00
439.00	Frais d'inscription		3'050.00		2'600		2'475.00
452.00	Participation des communes		2'688.90		7'400		4'370.70
580	Temple et culte	5'123.70	0.00 	4'800	0 	3'658.45	0.00
301.00	Traitement organistes	1'760.00		2'000		1'280.00	
306.00	Remboursement frais organistes	550.00		0		350.00	
365.00	Part aux frais des paroisses	2'813.70		2'800		2'028.45	
6	POLICE	104'223.40	14'690.00 	111'900	3'000 	103'069.80	3'720.00
600	Police cantonale	77'030.60	14'690.00 	81'000	3'000 	78'650.50	3'720.00
310.00	Imprimés et fournitures de bureau	619.25		0		0.00	
351.00	Réforme policière	69'028.00		76'000		72'703.00	
352.00	Agents de sécurité	7'383.35		5'000		5'947.50	
436.00	Remboursement de tiers		10'710.00		0		540.00
437.00	Amendes		3'980.00		3'000		3'180.00

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

720 PRÉVOYANCE SOCIALE

La participation à la cohésion sociale regroupe les dépenses sociales de six grands domaines d'intervention de la politique sociale (assurance-maladie, RI, etc). Elle est payée pour moitié par l'Etat de Vaud et l'autre moitié par les communes vaudoises selon un système de péréquation basé sur la capacité financière des communes vaudoises.

720.351.00 Cohésion sociale

Rattrapage financier de l'Etat sur la facture sociale selon le communiqué de presse du 30 mars 2023

730 SANTÉ PUBLIQUE

730.365.01 Réseau AJEMA

Augmentation des heures consommées dans le préscolaire

COMPTES 2022

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Compte 2022		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
630	Police sanitaire	80.40	0.00	500	0	543.55	0.00
352.04	Participation élimination déchets carnés	80.40		500		543.55	
640	Service des inhumations	330.35	0.00	500	0	59.20	0.00
318.00	Frais décès et inhumations	330.35		500		59.20	
650	Défense contre l'incendie	17'541.90	0.00	19'400	0	15'555.65	0.00
306.00	Indemnités et remboursement de frais	250.00		250		250.00	
318.00	Honoraires et prestations de services	0.00		150		150.00	
352.01	SIS Morget	17'291.90		19'000		15'155.65	
660	Protection civile	9'240.15	0.00	10'500	0	8'260.90	0.00
352.00	Participation ORPCI de Morges	9'240.15		10'500		8'260.90	
7	SECURITE SOCIALE	416'541.35	0.00	624'500	0	529'070.95	905.00
720	Prévoyance sociale	356'317.00	0.00	575'500	0	493'612.60	905.00
351.00	Cohésion sociale	356'038.00		575'000		482'574.00	
351.02	Cohésion sociale décompte final	279.00		0		0.00	
365.00	ARASMAC	0.00		500		11'038.60	
451.00	Cohésion sociale décompte final		0.00		0		905.00
730	Santé publique	60'224.35	0.00	49'000	0	35'458.35	0.00
365.00	Contributions à divers organismes	1'340.55		2'000		1'165.00	
365.01	Réseau AJEMA	54'650.00		47'000		33'253.20	
365.02	AJEMA-décompte final	4'233.80		0		1'040.15	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

COMPT E 2022

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Compte 2022		Budget 2022		Compte 2021	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
Charges totales	2'560'235.10		2'706'700		2'906'944.49	
Revenus totaux		2'589'918.27		2'678'700		2'938'464.47
Excédent de dépenses				28'000		
Excédent de revenus	29'683.17				31'519.98	

Récapitulation du compte de fonctionnement

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1	ADMINISTRATION GENERALE	559'972.40	64'980.74	566'800	67'200	489'798.60	65'845.19
2	FINANCES	625'235.40	1'662'497.58	554'400	1'773'900	795'524.25	1'934'749.54
3	DOMAINES ET BATIMENTS	185'573.35	564'044.65	192'000	571'600	185'481.10	550'515.75
4	TRAVAUX	366'367.10	220'492.95	356'500	203'500	505'417.14	318'216.29
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	302'322.10	63'212.35	300'600	59'500	298'582.65	64'512.70
6	POLICE	104'223.40	14'690.00	111'900	3'000	103'069.80	3'720.00
7	SECURITE SOCIALE	416'541.35	-	624'500	-	529'070.95	905.00
	TOTAUX FONCTIONNEMENT	2'560'235.10	2'589'918.27	2'706'700	2'678'700	2'906'944.49	2'938'464.47
	Excédent de recettes	29'683.17				31'519.98	
	Excédent de charges				28'000		

BILAN 2022

		Solde au	M o u v e m e n t s		Solde au
		31.12.2021	Augmentation	Diminution	31.12.2022
1	Actif	3'791'750.87 	151'193.53		3'942'944.40
10	Disponibilités	246'495.42 		5'086.75 	241'408.67
1000.00	Caisse	811.60		128.10	683.50
1010.00	Chèques postaux	240'552.97		7'281.61	233'271.36
1010.01	Chèques postaux -cpté tampon-	0.00			0.00
1010.05	Compte tampon manuel	0.00			0.00
1010.06	Chèques postaux-amendes	5'130.85	2'322.96		7'453.81
11	Débiteurs et comptes-courants	542'855.05 		14'098.27 	528'756.78
1110.00	Débiteurs divers	47'847.25	9'764.34		57'611.59
1110.08	Compte d'attente actif	80.31			80.31
1120.00	Débiteurs impôts/ Recette de district	494'906.49		23'890.61	471'015.88
1150.00	Débiteur AFC: impôt anticipé	21.00	28.00		49.00
12	Placements du patrimoine financier	21'413.90 			21'413.90
1230.00	Immeubles et terrains	21'413.90			21'413.90
13	Actifs transitoires	320'218.70 	40'245.30		360'464.00
1390.00	Actifs transitoires	320'218.70	40'245.30		360'464.00
14	Investissements du patrimoine administratif	2'660'766.80 	130'133.25		2'790'900.05
1410.12	Etablissement d'un Plan d'Affectation communal/PaCom Préavis 12/2018	64'159.55	39'172.75		103'332.30
1430.00	Immeubles divers	1.00			1.00
1430.50	Etude et réalisation du collège du Forvey	1'265'000.00		55'000.00	1'210'000.00
1430.58	Transformation et rénovation bâtiment Poste	230'000.00		10'000.00	220'000.00
1430.59	Route Cantonale Préavis 17/2020	1'101'605.25	155'960.50		1'257'565.75
1450.00	Forêts	1.00			1.00

B I L A N 2022

		Solde au	M o u v e m e n t s		Solde au
		31.12.2021	Augmentation	Diminution	31.12.2022
15	Titres et papiers valeurs	1.00			1.00
1530.00	Actions et parts sociales	1.00			1.00

		Solde au	M o u v e m e n t s		Solde au
		31.12.2021	Augmentation	Diminution	31.12.2022
2	Passif	3'791'750.87 	151'193.53		3'942'944.40
20	Engagements courants	309'016.90 	100'732.81		409'749.71
2000.01	Créanciers	158'410.50	42'921.76		201'332.26
2060.00	Compte créancier AVS	0.00			0.00
2060.01	Compte créancier caisse de retraite	0.00			0.00
2060.02	Compte créancier AANP	0.00			0.00
2060.40	Compte courant commission des loisirs	2'829.85			2'829.85
2060.50	Compte courant chauffage Forvey 21/22	-5'219.20	5'219.20		0.00
2060.51	Compte courant chauffage Forvey 22/23	0.00		10'105.55	-10'105.55
2060.53	Compte courant passifs transitoires	12'800.00	1'400.00		14'200.00
2060.54	Compte courant charges péréquatives	131'030.00	61'119.00		192'149.00
2090.02	TVA due	9'165.75	178.40		9'344.15
22	Dettes à moyen et long terme	200'000.00 		200'000.00 	0.00
2210.02	Emprunt PostFinance N°210068743 - 0,39 %	200'000.00		200'000.00	0.00
25	Passifs transitoires	111'809.95 	5'077.55		116'887.50
2590.00	Passifs transitoires	100'360.00	9'486.25		109'846.25
2590.01	Compte d'attente passif	11'449.95		4'408.70	7'041.25
28	Financements spéciaux et fonds de réserve	2'214'551.45 	215'700.00		2'430'251.45
2800.01	Collecteurs et épurations	1'121'984.20	65'000.00		1'186'984.20
2800.05	Ordures ménagères et déchets	33'365.50	10'700.00		44'065.50
2810.02	Routes	670'000.00			670'000.00
2820.00	Investissements futurs	389'201.75	140'000.00		529'201.75

BILAN 2022

		Solde au	M o u v e m e n t s		Solde au
		31.12.2021	Augmentation	Diminution	31.12.2022
29	Capital	956'372.57	29'683.17		986'055.74
2900.00	Capital, fortune nette	956'372.57	29'683.17		986'055.74
	Total des actifs	3'791'750.87 	151'193.53		3'942'944.40
	Total des passifs	3'791'750.87 	151'193.53		3'942'944.40

Engagements hors bilan

Associations intercommunales

Associations de communes	Forme juridique	organe de révision	engagement hors bilan
ASIME	Associations de commune	BDO	31'535.00
AIEV	Associations de commune	Fidinter	349'241.75

Liste des abréviations utilisées

ABR	Aclens, Bremlens, Romanel-sur-Morges
A.I.E.V.	Association Intercommunale Eaux usées de Vufflens-la-Ville et environs
AJEMA	Accueil de jour des enfants de la région Morges-Aubonne
ARASMAC	Association Régionale pour l'Action Sociale Morges-Aubonne-Cossonay
ASIME	Association scolaire intercommunale de Morges et environs
MBC	Transports de la région Morges-Bière-Cossonay
LEM	Loi sur les écoles de musique
ORPCI	Organisation Régionale de la protection civile
OSP	Orientation scolaire et professionnelle
R.E.	Romande Energie
RFFA	Réforme fiscale et financement de l'AVS
SIS	Service Incendie et Secours