

Communiqué de la Municipalité

Budget de l'exercice 2008

Le projet de budget pour l'exercice 2008 prévoit un excédent de charges de CHF 2'890'142. Par rapport à l'exercice budgétaire précédent, l'excédent de charges prévu augmente de CHF 1'218'052. La cause de cette péjoration provient de la réforme de la péréquation financière et de la répartition des tâches entre la Confédération et les Cantons (ci-après RPT). Le Conseil d'Etat, après négociations avec les deux associations de communes, propose dans son projet de budget 2008 de reporter CHF 103 millions de charges sur les communes provenant des effets financiers négatifs de la RPT.

Pour notre commune, ce report de charges nettes se monte à plus de CHF 2,5 millions. Les postes budgétaires touchés sont les participations à la facture sociale (augmentation de CHF 1,9 million), à l'OMSV (augmentation de CHF 0,4 million) et aux coûts non couverts du trafic régional (augmentation de CHF 0,2 million). Sans la RPT, le projet de budget 2008 aurait été quasiment équilibré. Nous bénéficions toujours de la bonne conjoncture économique. La prévision des recettes fiscales en tient compte avec une hausse de CHF 1,7 million.

La Municipalité a suivi les dernières décisions du Conseil communal en matière de personnel. Les postes acceptés par voie de préavis en 2007 pour la police ainsi que les charges qui y sont liées ont été inclus. Pour faire face aux défis liés au développement de notre ville, elle a renforcé l'effectif de la Direction du patrimoine ainsi que la Direction de l'aménagement du territoire et du développement durable. Ces derniers postes étaient requis par la Commission de gestion. Huit nouvelles places d'apprentissage ont été créées pour consolider notre rôle d'entreprise formatrice.

Les charges de fonctionnement se montent à CHF 90'799'954. Elles progressent de CHF 5,1 millions, soit de 6,0% par rapport au budget 2007. Les augmentations les plus marquées concernent les charges d'autorités et personnel, de remboursement auprès d'autres collectivités publiques et de biens, services et marchandises. A l'inverse, les charges d'intérêts de la dette diminuent tout comme les amortissements des investissements. Les attributions aux fonds de réserve et les imputations internes restent stables.

Les revenus de fonctionnement sont estimés à hauteur de CHF 87'909'812, soit en progression de 4,6% ou CHF 3,9 millions par rapport au budget 2007. Tous les chapitres des revenus financiers augmentent à l'exception des revenus du patrimoine qui diminuent de CHF 16'000. Nous prévoyons encore une stabilité du revenu des patentes et concessions et des participations aux recettes cantonales sans affectation (gains immobiliers).

Les revenus du chapitre « **impôts** » augmentent globalement de plus de CHF 1,7 million ou 4,0% comparativement au budget 2007. En ce qui concerne **les revenus des impôts liés au taux d'imposition**, ils progressent tous pour un total de CHF 1,4 million pour atteindre CHF 38,3 millions. La valeur du point d'impôt est estimée à CHF 528'690 (CHF 37,0 par habitant).

Les dépenses d'investissement nettes prévues en 2008 se montent à CHF 22,3 millions. L'autofinancement planifié pour l'année prochaine subit une diminution de CHF 1,7 million pour atteindre CHF 7,0 millions (quotité d'autofinancement : 8,3%). En conséquence, le degré d'autofinancement se situe à 36,1%. C'est un changement par rapport aux quatre années précédentes, l'autofinancement ne couvre pas l'entier de nos dépenses d'investissement nettes.

La réforme de la péréquation financière et de la répartition des tâches entre la Confédération et les cantons (RPT) a pour conséquence, sur notre budget, un report de charges nettes se montant à plus de CHF 2,5 millions. Le budget pour l'exercice 2008 prévoit donc un excédent de charges de CHF 2'890'142. Cet excédent limite principalement notre autofinancement à hauteur de CHF 7 millions. Aussi, la Municipalité devra être vigilante et prioriser les investissements en 2008. Pour cela, elle retravaillera son plan des investissements.

Pour tout renseignement complémentaire, veuillez prendre contact avec :

M. Eric Voruz, syndic, tél. +41 (0)21 804 96 40

M. Eric Züger, municipal des finances, tél. +41 (0)21 804 96 20

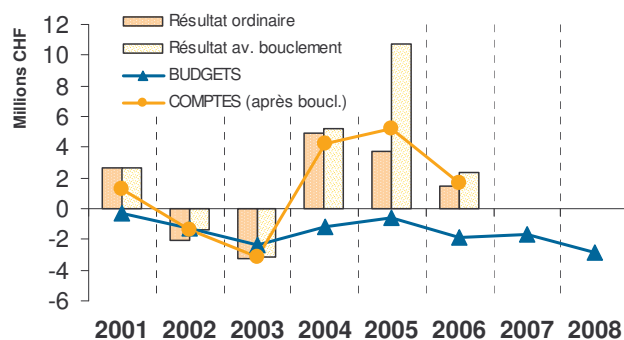
Morges, le 18 octobre 2007

Annexe : présentation chiffrée

Résumé du compte de fonctionnement

Dicastères	Budget 2008		Budget 2007		Diff. B08/B07
	charges	revenus	charges	revenus	
AGCS	11 549 340	6 315 590	10 878 770	5 993 680	-348 660
FEG	13 677 350	52 520 120	14 176 900	50 051 070	2 968 600
SP3	7 897 850	4 402 600	7 059 100	4 293 400	-729 550
PAT	13 668 890	3 322 382	13 341 870	3 241 860	-246 498
IE	22 020 615	18 853 200	21 605 345	18 159 100	278 830
JSSEP	19 165 409	2 324 920	16 246 505	2 106 800	-2 700 784
ATD2	2 820 500	171 000	2 370 510	161 000	-439 990
Total charges	90 799 954		85 679 000		5 120 954
Total revenus		87 909 812		84 006 910	3 902 902
Excédents		2 890 142		1 672 090	-1 218 052

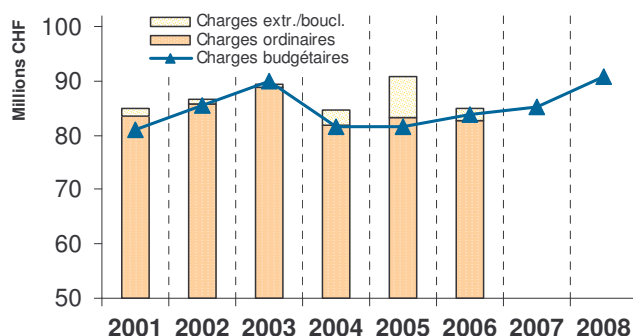
Evolution du résultat de fonctionnement 2001-2008, comparaison comptes & budget



Détail des charges de fonctionnement par nature – variation avec budget précédent

Charges par nature	Budget 2008		Budget 2007	Diff. B08/B07	Comptes 2006
30 Autorités et personnel	27 329 700	30.1%	24 957 680	2 372 020	24 552 379
31 Biens, sces, marchandises	20 223 395	22.3%	19 234 575	988 820	18 120 648
32 Intérêts passifs	2 944 100	3.2%	3 519 900	-575 800	3 340 181
33 Amortissements	7 976 920	8.8%	8 322 000	-345 080	8 596 417
35 Rbts et subv. coll. publiques	20 953 730	23.1%	19 082 450	1 871 280	19 622 023
36 Aides et subventions	5 801 739	6.4%	5 038 515	763 224	4 374 480
38 Attributions fonds spéciaux	2 453 870	2.7%	2 343 830	110 040	3 043 768
39 Imputations internes	3 116 500	3.4%	3 180 050	-63 550	3 417 408
Total charges	90 799 954	100.0%	85 679 000	5 120 954	85 067 304

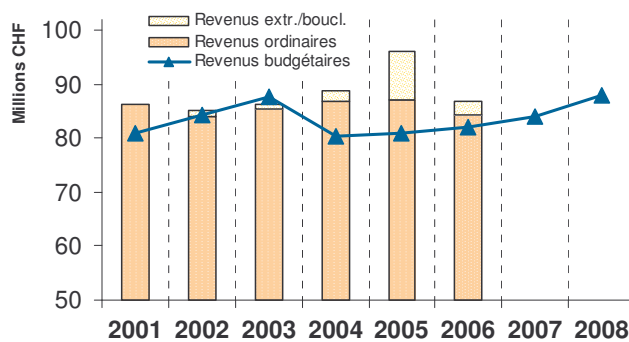
Evolution des charges de fonctionnement 2001-2008 – comparaison comptes & budget



Détail des revenus de fonctionnement par nature – variation avec budget précédent

Revenus par nature	Budget 2008		Budget 2007	Diff. B08/B07	Comptes 2006
40 Impôts	44 058 000	50.1%	42 355 000	1 703 000	42 998 563
41 Patentes, concessions	485 000	0.6%	480 000	5 000	1 048 941
42 Revenus du patrimoine	5 822 832	6.6%	5 838 610	-15 778	5 802 762
43 Taxes, émoluments, ventes	23 600 190	26.8%	22 708 370	891 820	21 551 142
44 Parts recettes cantonales	500 000	0.6%	500 000	-	422 013
45 Part. & rbts coll. publiques	9 226 590	10.5%	8 205 880	1 020 710	8 280 081
46 Autres prestations / subv.	540 700	0.6%	454 000	86 700	1 599 035
48 Prélèvements fds spéciaux	560 000	0.6%	285 000	275 000	1 647 361
49 Imputations internes	3 116 500	3.5%	3 180 050	-63 550	3 417 408
Total revenus	87 909 812	100.0%	84 006 910	3 902 902	86 767 306

Evolution des revenus de fonctionnement 2001-2008 – comparaison comptes & budget



Détail des revenus des impôts – variation avec budget précédent

Recettes fiscales	Budget 2008	Budget 2007	Diff. B08/B07	Comptes 2006	Diff. B08/C06
Revenu personnes physiques	27 755 000	27 020 500	734 500	26 093 700	1 661 300
Fortune personnes physiques	3 845 000	3 816 500	28 500	3 238 460	606 540
A la source	1 000 000	840 000	160 000	1 399 955	-399 955
Etrangers sans activité	280 000	250 000	30 000	280 873	-873
Prestations en capital	800 000	800 000	-	487 892	312 108
Bénéfice personnes morales	3 800 000	3 605 000	195 000	4 412 749	-612 749
Capital personnes morales	850 000	600 000	250 000	1 376 111	-526 111
Recettes fiscales selon taux	38 330 000	36 932 000	1 398 000	37 289 741	1 040 259
Impôt par point	528 690	509 407	19 283	514 341	14 348
Impôt par point et habitant	37.0	35.9		36.5	

Recettes fiscales liées aux taux

