

N°51/12.12

BUDGET 2013 – PREAVIS COMPLEMENTAIRE

Municipalité en corps

Préavis complémentaire présenté au Conseil communal en séance du 5 décembre 2012.

Table des matières

| | | |
|----------|---|----------|
| 1 | PREAMBULE | 3 |
| 2 | LE RESULTAT REVISE | 3 |
| 3 | LES ECONOMIES | 4 |
| | 3.1 Présentation des économies par nature dans les dicastères communaux..... | 4 |
| | 3.2 Les charges | 5 |
| | 3.2.1 Nature 30 « Autorités et personnel » | 5 |
| | 3.2.2 Nature 31 « Biens, services et marchandises » | 5 |
| | 3.2.3 Nature 36 « Aides et subventions » | 6 |
| | 3.3 La recherche d'économies par dicastère | 6 |
| | 3.3.1 1 - Administration générale, culture et promotion | 6 |
| | 3.3.2 2 - Finances, assurances, informatique et contrôle de gestion | 7 |
| | 3.3.3 3 - Sécurité publique et protection de la population | 7 |
| | 3.3.4 4 - Patrimoine | 7 |
| | 3.3.5 5 - Infrastructures, énergies et espaces publics | 7 |
| | 3.3.6 6 - Jeunesse, sécurité sociale et logement..... | 8 |
| | 3.3.7 7 - Aménagement du territoire et développement durable..... | 8 |
| | 3.4 L'optimisation des revenus | 8 |
| | 3.5 Autres amendements liés aux charges et revenus de fonctionnement..... | 8 |
| 4 | INVESTISSEMENTS..... | 8 |
| 5 | MISE A DISPOSITION DU BUDGET REVISE..... | 8 |
| 6 | REMERCIEMENTS | 9 |
| 7 | CONCLUSION | 9 |

Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs,

1 PREAMBULE

Le report du débat sur l'arrêté d'imposition, avec comme conséquence le maintien du statu quo fiscal pour la Ville de Morges, a conduit la Municipalité à rechercher des sources d'économies déjà avec le budget 2013. En effet, par ce statu quo, le déficit passe de CHF 5.9 à 8.5 millions.

Lors de l'élaboration du budget, la Municipalité et les services communaux avaient déjà fait des efforts de réduction de charges et, de par le débat du Conseil communal, la Municipalité se doit, en concertation avec les services communaux, de réévaluer une deuxième fois les postes du budget avec un souci accru de recherches supplémentaires d'économies. Il est ici nécessaire de dire, qu'en règle générale, la Municipalité peut avoir une autonomie de décision sur seulement 20% du budget de fonctionnement, soit environ CHF 24 millions. En effet, la majorité des dépenses d'une commune sont liées à des obligations découlant de lois fédérales ou cantonales. Mais cette marge de manœuvre est trompeuse car un nombre important de dépenses sont liées à des contrats portant parfois sur plusieurs années. Citons les contrats d'assurances, d'entretien du matériel, de licences d'utilisation, les conventions, les locations ou les contrats de services. Les recherches d'économies se font donc sur une part restreinte du budget en relation directe avec l'offre des prestations communales.

Au vu de cette situation, la Municipalité et ses services communaux ont travaillé dans des délais très brefs dans le but de permettre à la Commission des finances de rapporter et au Conseil communal de débattre le 12 décembre prochain, date de réserve prévue à l'agenda.

Il faut aussi prendre conscience que les mesures d'économies pour le budget 2013 ne pourront pas toutes être pérennes, des reports faisant partie des mesures. Par contre, la Municipalité s'est d'ores et déjà réservée une date en février 2013 pour une analyse de l'évolution des finances communales à moyen et long termes.

2 LE RESULTAT REVISE

Le budget communal 2013 révisé présente un déficit de CHF 7.05 millions. Cette augmentation du déficit par rapport au budget initial présenté dans le préavis N° 46/11.12 est :

- la conséquence du statu quo fiscal entraîne une diminution des revenus d'impôts de CHF 2'557'000;
- la rectification de la péréquation intercommunale et de la facture sociale entraîne une augmentation des charges de CHF 187'427 ;
et
- le résultat des mesures des économies décidées par la Municipalité pour 2013 et de la rectification de la facturation de l'AJEMA, d'un montant de CHF 1.6 million.

Le tableau ci-après présente le budget initial, les variations par dicastère et le budget révisé.

| Budget 2013 – Variation* par dicastère | | | | | | | | | Total variation | |
|--|--------------|----------|------------|---------|----------|----------|----------|---------|--------------------|--------------|
| | Initial | 1 AGCP | 2 FAIG | 3 SP3 | 4 PAT | 5 IEEP | 6 JSSL | 7 ATD2 | | Révisé |
| 3 Charges | 125'352'057 | -330'183 | -1'930'273 | -28'650 | -282'568 | -404'440 | -381'187 | -52'900 | -3'410'201 | 121'941'856 |
| 30 Autorités et personnel | 28'240'215 | -160'783 | -12'000 | -22'000 | -31'800 | -58'890 | -33'700 | -2'000 | -321'173 | 27'919'042 |
| 31 Biens, services et marchandises | 20'956'496 | -150'900 | -51'240 | -1'500 | -250'768 | -195'550 | -16'200 | -50'900 | -717'058 | 20'239'438 |
| 32 Intérêts passifs | 1'501'125 | | | | | | | | - | 1'501'125 |
| 33 Amortissements | 8'638'541 | | | | | | | | - | 8'638'541 |
| 35 Rbts, part. et subv. collectivités publ. | 46'001'032 | | -1'867'033 | | | | -59'287 | | -1'926'320 | 44'074'712 |
| 36 Aides et subventions | 12'596'343 | -16'000 | | | | | -272'000 | | -288'000 | 12'308'343 |
| 38 Attributions fonds/financ. spéciaux | 3'292'860 | -2'500 | | | | -150'000 | | | -152'500 | 3'140'360 |
| 39 Imputations internes | 4'125'445 | | | -5'150 | | | | | -5'150 | 4'120'295 |
| 4 Revenus | -119'420'464 | - | 4'675'897 | - | 10'000 | -150'500 | - | - | 4'535'397 | -114'885'067 |
| 40 Impôts | -54'464'800 | | 2'557'000 | | | | | | 2'557'000 | -51'907'800 |
| 41 Patentes, Concessions | -636'500 | | | | | | | | - | -636'500 |
| 42 Revenus du patrimoine | -12'008'614 | | | | | -4'000 | | | -4'000 | -12'012'614 |
| 43 Taxes, émoluments et produits de ventes | -26'317'670 | | | | 10'000 | -146'500 | | | -136'500 | -26'454'170 |
| 44 Parts recettes cant. Sans affectation | -1'263'300 | | | | | | | | - | -1'263'300 |
| 45 Part. et rbts collectivités publiques | -17'373'982 | | 2'113'747 | | | | | | 2'113'747 | -15'260'235 |
| 46 Autres prestations et subventions | -2'438'003 | | | | | | | | - | -2'438'003 |
| 48 Prélèvements s/fonds et financement spéciaux | -792'150 | | | | | | | | - | -792'150 |
| 49 Imputations internes | -4'125'445 | | 5'150 | | | | | | 5'150 | -4'120'295 |
| Excédent de charges (- revenus) | 5'931'593 | -330'183 | 2'745'624 | -28'650 | -272'568 | -554'940 | -381'187 | -52'900 | 1'125'196 | 7'056'789 |
| Excédent de charges suite au Conseil Communal du 7 novembre 2012 | | | | | | | | | | 8'488'593 |
| Différence résultant des économies réalisées | | | | | | | | | | 1'431'804 |

* Les variations négatives (positives) signifient une diminution (augmentation) des charges ou une augmentation (diminution) des revenus

3 LES ECONOMIES

3.1 Présentation des économies par nature dans les dicastères communaux

Le montant total des mesures d'économies décidées pour le budget 2013 s'élève à CHF 1.4 million, dont une vision d'ensemble pour chaque dicastère est présentée dans le tableau ci-après :

| Budget 2013 - Variation par dicastère | | | | | | | | | Total variation | |
|---|-------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|-------------|
| Economies réelles* | Initial | 1 AGCP | 2 FAIG | 3 SP3 | 4 PAT | 5 IEEP | 6 JSSL | 7 ATD2 | | Révisé |
| 30 Autorités et personnel | 28'240'215 | -160'783 | -12'000 | -22'000 | -31'800 | -58'890 | -33'700 | -2'000 | -321'173 | 27'919'042 |
| 31 Biens, services et marchandises | 20'956'496 | -150'900 | -51'240 | -1'500 | -250'768 | -195'550 | -16'200 | -50'900 | -717'058 | 20'239'438 |
| 36 Aides et subventions | 12'596'343 | -16'000 | | | | | -272'000 | | -288'000 | 12'308'343 |
| 38 Attributions fonds/financements spéciaux | 3'292'860 | -2'500 | | | | -150'000 | | | -152'500 | 3'140'360 |
| 42 Revenus du patrimoine | -12'008'614 | | | | | -4'000 | | | -4'000 | -12'012'614 |
| 43 Taxes, émoluments et produits de ventes | -26'317'670 | | | | 10'000 | -146'500 | | | -136'500 | -26'454'170 |
| Total général | | -330'183 | -63'240 | -23'500 | -272'568 | -554'940 | -321'900 | -52'900 | -1'619'231 | |

* Ne sont pas pris en compte dans ce tableau les rectifications des impôts, de la péréquation et de la facture sociale.

3.2 Les charges

Etant donné que les charges compressibles se trouvent principalement dans les natures de charges : 30 « Autorités et personnel », 31 « Biens, services et marchandises » ainsi que la nature 36 « Aides et subventions », la recherche de mesures d'économies a été concentrée sur ces trois natures :

3.2.1 Nature 30 « Autorités et personnel »

Le montant total d'économies réalisées dans la nature 30 « Autorités et personnel » s'élève à CHF 321'173.

L'analyse des nouveaux engagements a été effectuée par la Délégation municipale du personnel. Sur recommandation de celle-ci, la Municipalité a décidé de ne pas remplacer un 0.47 EPT (équivalent plein temps) au Service du patrimoine et de reporter de six mois l'engagement d'un EPT à la Direction des infrastructures et énergies. Une réorganisation des remplacements permet de réduire le coût des auxiliaires. Ces décisions génèrent une économie de CHF 104'800 pour 2013. Par ailleurs, en raison d'un indice des prix à la consommation (IPC) stable par rapport à la valeur de référence, les salaires ne seront pas indexés en 2013. Ceci permet une économie supplémentaire de CHF 96'980 dans les charges de personnel. L'économie a été imputée au service du personnel.

De leur côté, les services ont passé en revue les projets de formation pour leurs collaboratrices et collaborateurs et apporté des coupes budgétaires d'un montant total de CHF 46'100.

3.2.2 Nature 31 « Biens, services et marchandises »

Le montant total d'économies réalisées dans la nature 31 « Biens, services et marchandises » s'élève à CHF 717'058.

| BUDGET 2013 | | Dicastère | | | | | | | Total | |
|---|-------------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------|
| Nature 31 - Variation | Initial | 1 AGCP | 2 FAIG | 3 SP3* | 4 PAT | 5 IEEP | 6 JSSL | 7 ATD2 | variation | Révisé |
| 310 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 660'590 | -11'000 | -7'400 | -900 | -2'000 | -8'550 | -2'500 | -1'500 | -33'850 | 626'740 |
| 311 ACHATS MOBILIER, MATERIEL, MACHINE, VEHIC. | 866'800 | -13'000 | -40'250 | | -18'200 | -57'200 | -1'000 | | -129'650 | 737'150 |
| 312 ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE | 7'474'260 | | | | -11'500 | 3'000 | | | -8'500 | 7'465'760 |
| 313 AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES | 1'334'200 | | | | -31'500 | -7'600 | | | -39'100 | 1'295'100 |
| 314 ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES, TERRITOIRE | 2'392'500 | | | | -136'000 | -103'800 | | | -239'800 | 2'152'700 |
| 315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECH. | 1'047'850 | | 37'000 | | -22'000 | -18'700 | -700 | -100 | -4'500 | 1'043'350 |
| 316 LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILIS. | 887'420 | | | | | | | | - | 887'420 |
| 317 RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS | 324'400 | -50'500 | | | -500 | | | | -51'000 | 273'400 |
| 318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES | 5'147'256 | -69'000 | -37'090 | | -27'068 | -2'000 | -12'000 | -49'000 | -196'158 | 4'951'098 |
| 319 IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIV. | 821'220 | -7'400 | -3'500 | -600 | -2'000 | -700 | | -300 | -14'500 | 806'720 |
| Total général | 20'956'496 | -150'900 | -51'240 | -1'500 | -250'768 | -195'550 | -16'200 | -50'900 | -717'058 | 20'239'438 |

* Seulement l'Office de la population, le stand de tir du Boiron et le mandat de l'inspectorat des chantiers.

Les services ont passé en revue tous les comptes de cette nature avec l'objectif de diminuer les charges. S'il est difficile d'avoir une influence notable sur les achats d'eau, d'énergie, de combustible, les loyers, les fermages, les impôts et taxes, cet exercice a néanmoins permis de réduire les charges telles que les imprimés, fournitures de bureau, achats de mobiliers et marchandises, l'entretien des immeubles et routes, de réceptions et manifestations, d'honoraires et prestations de service, d'abonnements.

3.2.3 Nature 36 « Aides et subventions »

Cette nature, bien qu'ascendant à CHF 12.6 millions, offre peu de possibilités d'économies. En effet, plus de CHF 10 millions d'aides et de subventions sont l'application de lois (facture sociale, Fondation de La Côte, ARASMACH, transports, appartements subventionnés et aide au logement, ...) ou de conventions (Musée Forel, travailleur social de proximité, passeport vacances, ...). Néanmoins, une économie de CHF 288'000 a pu être budgétée, grâce à la réévaluation des coûts du réseau d'accueil de jour des enfants de la région Morges-Aubonne (AJEMA) sur la base actuelle de septembre.

3.3 La recherche d'économies par dicastère

Ce chapitre résume les économies principales proposées par les services communaux.

3.3.1 1 - Administration générale, culture et promotion

Le service a diminué les charges liées à la nature 31 de CHF 150'900, soit 3.9%. Parmi les mesures d'économies retenues, il est prévu de diminuer les frais de réception et de délégation de CHF 40'500 et les frais de réception et de manifestations de CHF 10'000. Au théâtre, le renouvellement du matériel technique a été espacé dans le temps et les achats de spectacles revus à la baisse, mesures qui génèrent une économie d'un montant total de CHF 35'000. Par ailleurs, plusieurs dépenses sont reportées à 2014, telles que la formation management des cadres pour CHF 20'000 ou encore la visite des propriétés à la Vallée de Joux pour CHF 2'000.

Les charges de la nature 30 ont été diminuées de CHF 63'800. Les coupes effectuées concernent principalement la formation des employés pour CHF 18'000, l'allocation aux anciens employés pour CHF 10'000 et les annonces de recherche de personnel pour CHF 18'500.

3.3.2 2 - Finances, assurances, informatique et contrôle de gestion

Le Service des finances a diminué les charges liées à la nature 31 de CHF 39'840 soit 7.3%. Ces économies sont réalisées sur les émoluments de perception calculés sur les revenus d'impôts, la réduction des imprimés et fournitures de bureau, les honoraires et expertises, des réductions de consommation de papier et de photocopies et des économies diverses.

Le Service informatique a diminué les charges liées à la nature 31 de CHF 11'400, soit 2.3%. Ceci implique la suppression de certaines prestations de service et le décalage dans le temps de projets pour un total de CHF 48'500. Par contre, un contrat de maintenance de serveur pour CHF 37'100 a dû être ajouté.

Pour l'ensemble du service, des cours de formation pour un montant de CHF 12'000 ont été supprimés.

3.3.3 3 - Sécurité publique et protection de la population

Les économies proposées pour ce dicastère concernent les activités de l'Office de la population et du stand de tir du Boiron. En effet, les comptes de la Police Région Morges (PRM), acceptés par son Comité de direction, n'ont pas été touchés car ils ne relèvent plus de la compétence directe de la Commune.

Le budget des activités mentionnées a été réduit de CHF 23'500, principalement grâce à la diminution de personnel auxiliaire engagé pour les remplacements.

3.3.4 4 - Patrimoine

Le service a diminué les charges liées à la nature 31 de CHF 250'770 soit de 4.8%. Parmi les mesures d'économies retenues, il est prévu de diminuer l'enveloppe dédiée à l'entretien des bâtiments communaux de CHF 110'000, de réduire le budget d'entretien de matériel d'exploitation de CHF 41'000 et de supprimer des achats de mobilier, machines et matériel d'exploitation prévus pour un montant de CHF 18'200. Des économies d'énergie, de produits de nettoyage et de travaux nettoyage exécutés par des tiers sont également prévus.

La Municipalité a par ailleurs décidé de ne pas repourvoir un 0.47 EPT suite à un départ à la retraite. Cela représente une économie de CHF 31'800.

En ce qui concerne le Vignoble communal, son budget de charges n'a pas été touché en raison du préavis N° 40/10.12 soumis au Conseil communal.

3.3.5 5 - Infrastructures, énergies et espaces publics

Le service a diminué les charges liées à la nature 31 de CHF 195'550, soit 2.9%. La révision des dépenses a permis des économies sur les achats de mobilier, matériel, machines et véhicules, dont certains ont été supprimés et d'autres reportés, pour un montant total CHF 51'800 et sur l'entretien du réseau routier, des égouts et des espaces verts pour CHF 110'000.

La Municipalité a par ailleurs décidé de reporter de six mois l'engagement d'un EPT permettant une économie de CHF 52'000 et le service fait un effort d'économies sur les dépenses de formation du personnel de CHF 6'890.

3.3.6 6 - Jeunesse, sécurité sociale et logement

Le service a diminué les charges liées à la nature 31 de CHF 16'200, soit 1.6%. Il a également revu à la baisse les charges de personnel pour la cantine scolaire de CHF 27'200. En outre, une correction en faveur de la Commune de CHF 250'000 relative à sa participation au réseau AJEMA a pu être apportée, suite à la réévaluation du budget du réseau en septembre.

3.3.7 7 - Aménagement du territoire et développement durable

Le service a diminué les charges liées à la nature 31 de CHF 50'900 soit de 8.1%. Pour réaliser cette économie, il a reporté à 2014 des études liées au PDComm, au PPA Sud-Est morgien ainsi que des études ponctuelles pour un montant total de CHF 48'000. Il prévoit également un effort de consommation et la suppression d'achat de matériel. Des cours de formation ont été reportés à 2014.

3.4 L'optimisation des revenus

Quand bien même la marge de manœuvre sur les revenus est réduite, il y a lieu de vérifier les possibilités d'optimisation des revenus, tant pour les revenus qui font l'objet d'un règlement de compétence municipale que pour d'autres revenus, qu'ils soient en relation avec l'évolution du coût de la vie ou de la qualité du service proposé (par exemple : revenus locatifs, contrats d'assurances et restructuration du Vignoble). Une analyse visant à optimiser ces revenus sera effectuée pour le budget 2014.

Pour l'heure, l'amélioration du budget 2013 prévoit l'augmentation du prix du gaz de 0.5 cts/kWh pour CHF 144'500.

Enfin, la diminution de la consommation interne de vin de CHF 10'000 nécessite une diminution de la vente de vin correspondante.

3.5 Autres amendements liés aux charges et revenus de fonctionnement

Conformément à la lettre datée du 15 novembre 2012 du Chef du Département de la santé et de l'action sociale, les acomptes de la facture sociale ont été modifiés, avec comme résultat une diminution de charges de CHF 59'290. Par contre, la contribution à la péréquation intercommunale a été révisée à la hausse d'un montant total de CHF 246'710, dont CHF 206'350 pour la réforme policière.

Suite au maintien du statu quo fiscal, une diminution des revenus d'impôts de CHF 2'557'000 a été prévue.

4 INVESTISSEMENTS

Le plan des investissements est maintenu. Il y a néanmoins une exception notable. Elle concerne le montant de CHF 6 millions, prévu au patrimoine financier, pour l'achat de la parcelle de La Prairie-Sud. En effet, l'exécution de la vente devrait être en 2014.

5 MISE A DISPOSITION DU BUDGET REVISE

Le budget 2013 révisé sera mis à jour après l'adoption par le Conseil communal mis à disposition sur Intranet. Les Conseillers communaux désirant un exemplaire sur papier pourront l'obtenir auprès du Service des finances. Un résumé du budget révisé par dicastère est présenté en annexe du présent préavis.

6 REMERCIEMENTS

La Municipalité tient à remercier la Commission des finances d'avoir bien voulu travailler dans un délai serré pour examiner les amendements proposés au budget dans ce préavis complémentaire ainsi que sa proposition d'utiliser la date de réserve du 12 décembre pour le débat budgétaire du Conseil communal.

7 CONCLUSION

Avec la recherche d'économies réalisée pour le budget 2013, la Municipalité a montré sa volonté de raffermir le cadre budgétaire. Au-delà des mesures prises, elle est déterminée à travailler de concert avec les services de l'administration pour pérenniser les économies et optimiser les revenus pour maintenir des finances communales saines.

Vu ce qui précède, nous vous prions, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir voter les conclusions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE MORGES

- vu le préavis complémentaire de la Municipalité,
- après avoir pris connaissance du rapport de la commission chargée de l'étude de cet objet,
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

décide :

1. d'adopter le budget ordinaire de la Commune pour 2013, compte tenu du présent préavis complémentaire, présentant un excédent de charges de CHF 7'056'789;
2. de prendre acte du budget des dépenses d'investissement avec les réserves qu'il comporte.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 26 novembre 2012.

le syndic

le secrétaire

Vincent Jaques

Giancarlo Stella

Annexe : Résumé de budget révisé par dicastère

Annexe: Résumé de budget 2013 révisé par dicastère

| Dicastère | Nature Niv.3 | Nature Niv.4 | Compte | Libellé compte | Initial | Variation | Révisé |
|-----------|---|---|-------------|---|----------|-----------------|-----------|
| 1 AGCP | 300 AUTORITES ET COMMISSIONS | 3003 JETONS DE PRESENCE (SEANCES DES AUTORITES ET DES COMMISSIONS) | 10000300300 | Jetons de présence conseillers communaux et scrutateurs | 50'000 | -5'000 | 45'000 |
| | 301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET EXPLOITATION | 3011 TRAITEMENTS DU PERSONNEL | 13000301105 | Correction des allocations de réaffectation | - | -96'983 | -96'983 |
| | | 3012 SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL | 11300301200 | Traitements personnel auxiliaire | 9'000 | -9'000 | - |
| | 306 INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS | 3061 FRAIS POUR USAGE DE VEHICULES PRIVES | 10100306100 | Indemnités utilisation véhicules privés | 1'200 | -1'200 | - |
| | | 3069 FRAIS DIVERS | 10100306900 | Indemnités, remboursements de frais | 2'100 | -2'100 | - |
| | 307 PRESTATIONS COMPLEM. DE PREVOYANCE | 3071 PENSIONS DE RETRAITE | 13000307100 | Allocations aux anciens employés | 20'000 | -10'000 | 10'000 |
| | 309 AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL | 3091 FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL | 11000309100 | Formation continue | 15'000 | -13'000 | 2'000 |
| | | 3092 FRAIS DE RECHERCHE DU PERSONNEL | 13000309200 | Cours de formation | 6'400 | -5'000 | 1'400 |
| | | | 13000309200 | Annonces, recherche de personnel | 68'500 | -18'500 | 50'000 |
| | 310 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 3102 LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES | 10000310200 | Annonces, journaux, documentation | 12'000 | -1'000 | 11'000 |
| | | | 11100310200 | Annonces, journaux, documentation | 17'000 | -4'000 | 13'000 |
| | | | 15002310200 | Annonces - abonnements journaux & revues | 4'000 | -1'000 | 3'000 |
| | 311 ACHATS MOBILIER, MATERIEL, MACHINE, VEHICULES | 3105 PUBLICITE, ANNONCES ET IMPRIMES | 11300310500 | Action communication | 111'000 | -5'000 | 106'000 |
| | | 3111 ACHATS DE MOBILIER, DE MACHINES ET EQUIPEMENTS TECHNIQUES DE BUREAU | 15001311100 | Achats - locations de mobilier, machines et matériel | 10'000 | -3'000 | 7'000 |
| | | 3114 ACHATS DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN | 15002311400 | Achats machines, matériel d'exploitation et d'entretien | 40'000 | -10'000 | 30'000 |
| | 317 RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS | 3170 FRAIS DE RECEPTIONS ET DE MANIFESTATIONS | 11100317000 | Frais de délégations et de réceptions | 220'000 | -40'500 | 179'500 |
| | | 3171 JUMELAGE MORGES-VERTOU, COOPERATION MAHAJANGA ET OPERATION VILLAGES ROUMAINS | 11100317101 | Jumelage Morges-Vertou | 17'000 | -6'000 | 11'000 |
| | 318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES | 3172 FETE NATIONALE DU 1ER AOUT | 11100317200 | Fête nationale du 1er Août | 24'000 | -4'000 | 20'000 |
| | | 3181 FRAIS DE PORTS ET COMPTES DE CHEQUES POSTAUX | 10000318100 | Affranchissement et envoi du matériel de vote aux électeurs | 6'000 | -1'000 | 5'000 |
| | | | 10100318100 | Affranchissement | 14'000 | -2'000 | 12'000 |
| | | | 15002318100 | Affranchissement | 15'000 | -2'000 | 13'000 |
| | | 3185 HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES | 11100318500 | Honoraires, études, expertises et enquêtes | 28'000 | -4'000 | 24'000 |
| | | | 13000318500 | Honoraires et prestations de service | 41'900 | -20'000 | 21'900 |
| | | | 15003318500 | Achat de spectacles (cachets, hôtels, repas, transports, technique) | 2025'000 | -25'000 | 2'000'000 |
| | 319 IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIV. | 3189 FRAIS DIVERS | 15003318900 | Frais de billetterie | 115'000 | -15'000 | 100'000 |
| | | 3193 COTISATIONS A DES INSTITUTIONS DE DROIT PRIVE | 15115319301 | Contrib. diverses, dons, cotisations | 30'000 | -5'000 | 25'000 |
| | 365 AIDES, SUBVENTIONS INSTITUTIONS PRIVEES | 3199 FRAIS DIVERS | 10000319900 | Frais divers | 12'000 | -2'400 | 9'600 |
| | | 3653 POUR LA CULTURE, LES LOISIRS ET LE SPORT | 17300365309 | Manifestations sport pour tous et Morges bouge | 56'500 | -6'000 | 50'500 |
| | 366 AIDES INDIVIDUELLES | 3667 CREDITS DE LA COMPETENCE DE LA MUNICIPALITE | 11100366700 | Credits compétence de la Municipalité | 20'000 | -10'000 | 10'000 |
| | 380 ATTRIBUTIONS FDS RESERVE/RENOUVELLEMENT | 3802 Attribution au fonds pour les collections et les musées | 11200380200 | Attribution au fonds pour les collections et les musées | 5'000 | -2'500 | 2'500 |
| | | | | | | -330'183 | |

Annexe: Résumé de budget 2013 révisé par dicastère

| Dicastère | Nature Niv.3 | Nature Niv.4 | Compte | Libellé compte | Initial | Variation | Révisé |
|-----------|---|---|-------------|--|------------|------------|------------|
| 2 FAIG | 309 AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL | 3091 FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL | 19000309100 | Cours de formation et divers | 20'000 | -10'000 | 10'000 |
| | 310 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 3101 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 20001309100 | Cours de formation et divers | 3'000 | -2'000 | 1'000 |
| | | 3102 LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES | 20001310100 | Imprimés et fournitures de bureau | 20'000 | -6'600 | 13'400 |
| | | | 20001310200 | Annonces, journaux, documentation | 2'200 | -700 | 1'500 |
| | | | 20002310200 | Annonces, journaux, documentation | 250 | -100 | 150 |
| | 311 ACHATS MOBILIER, MATERIEL, MACHINE, VEHICULES | 3111 ACHATS DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIPEMENTS TECHNIQUES DE BUREAU | 19000311101 | Achats - locations de mobilier, machines et matériel | 49'200 | -3'000 | 46'200 |
| | | | 19000311102 | Achat logiciels informatiques | 54'000 | -25'000 | 29'000 |
| | | | 19002311100 | Matériel informatique FAIG | 15'400 | -5'000 | 10'400 |
| | | | 19005311100 | Matériel informatique IEEP | 11'200 | -5'500 | 5'700 |
| | | | 20001311100 | Achats - locations de mobilier, machines et matériel | 9'000 | -1'750 | 7'250 |
| | 315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES | 3151 ENTRETIEN DU MOBILIER, DES MACHINES ET DES EQUIPEMENTS TECHNIQUES DE BUREAU | 19000315100 | Redevance pour entretien (maintenance) | 130'150 | 37'100 | 167'250 |
| | 318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES | 3181 FRAIS DE PORTS ET COMPTES DE CHEQUES POSTAUX | 20001315100 | Entretien mobilier, machines | 600 | -100 | 500 |
| | | 3184 FRAIS DE CONTENTIEUX ET DE POURSUITES | 20001318100 | Affranchissement et taxes CCP | 6'000 | -300 | 5'700 |
| | | 3185 HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES | 20001318400 | Frais de contentieux et de poursuites | 25'000 | -2'500 | 22'500 |
| | | | 19000318500 | Honoraires pour assistance | 38'000 | -10'000 | 28'000 |
| | | | 20001318501 | Honoraires et prestations de service | 2'000 | -200 | 1'800 |
| | | | 20002318500 | Honoraires et prestations de service | 2'000 | -200 | 1'800 |
| | | | 31100318500 | Honoraires et frais d'expertises | 15'000 | -10'500 | 4'500 |
| | | 3187 EMOLUMENTS | 21000318700 | Emoluments de perception ACI | 358'350 | -13'390 | 344'960 |
| | 319 IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIV. | 3199 FRAIS DIVERS | 20001319900 | Frais divers | 3'500 | -3'500 | - |
| | 352 RBTS, PARTS A DES CHARGES D'AUTRES COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES | 3520 Participations à des charges d'autres communes (péréquation financière ↑!! EtaCom) | 22300352000 | Alimentation fonds de péréquation | 16'315'700 | -1'867'033 | 14'448'667 |

Annexe: Résumé de budget 2013 révisé par dicastère

| 400 IMPOTS S/REVENU, FORTUNE ET IMPOT PERS. | 4001 IMPOT SUR LE REVENU | 21000400100 | Impôt sur le revenu personnes physiques | -3'152'5'000 | 1'741'500 | -29'783'500 |
|--|--|-------------|---|--------------|------------------|-------------|
| | 4002 IMPOT SUR LA FORTUNE | 21000400200 | Impôt sur la fortune personnes physiques | -4'535'000 | 251'500 | -4'283'500 |
| | 4003 IMPOT A LA SOURCE | 21000400300 | Impôt à la source travailleurs étrangers et artistes étrangers | -2'185'000 | 120'500 | -2'064'500 |
| | 4004 IMPOT SPECIAL DES ETRANGERS | 21000400400 | Impôt dû par les étrangers sans activité | -520'000 | 30'000 | -490'000 |
| 401 IMPOTS S/BEN. NET/CAPITAL PERS. MORALES | 4011 IMPOT SUR LE BENEFICE NET DES PERSONNES MORALES | 21000401101 | Impôt bénéfices/prestations en capital | -460'000 | 23'500 | -436'500 |
| | | 21000401102 | Impôt sur le bénéfice personnes morales | -6'730'000 | 370'000 | -6'360'000 |
| | 4012 IMPOT SUR LE CAPITAL DES PERSONNES MORALES | 21000401200 | Impôt sur le capital personnes morales | -390'000 | 20'000 | -370'000 |
| 452 PARTS COMMUNES ET ASS. COMMUNES, RBTS | 4520 Participations d'autres communes (péréquation financière I II EtaCom) | 22300452000 | Retour fonds de péréquation (y c. dépenses thématiques) | -1'178'5'000 | 2'113'747 | -9'671'253 |
| 490 IMPUTATIONS INTERNES | 4909 IMPUTATIONS INTERNES DIVERSES | 19000490900 | Imputations internes (entretien matériel de télétraitement et prestations pour le Cyberforum) | -10'300 | 5'150 | -5'150 |
| Total général | | | | | 2'745'624 | |

Annexe: Résumé de budget révisé par dicastère

| Dicastère | Nature Niv.3 | Nature Niv.4 | Compte | Libellé comptes | Initial | Variation | Révisé |
|-----------|--|--|-------------|--|---------|-----------|---------|
| 4 PAT | 301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET EXPLOITATION | 3011 TRAITEMENTS DU PERSONNEL | 35300301100 | Traitements | 659'800 | -29'450 | 630'350 |
| | 303 ASSURANCES SOCIALES | 3030 ASSURANCES SOCIALES | 35300303000 | Cotisations AVS - AC | 57'900 | -2'350 | 55'550 |
| | 310 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 3101 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 30000310100 | Imprimés et fournitures de bureau | 3'500 | -1'000 | 2'500 |
| | | 3102 LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES | 17100310200 | Annonces, journaux, documentation | 3'500 | -1'000 | 2'500 |
| | 311 ACHATS MOBILIER, MATERIEL, MACHINE, VEHICULES | 3111 ACHATS DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIPEMENTS TECHNIQUES DE BUREAU | 30000311100 | Achats - locations de mobilier, machines et matériel | 14'500 | -4'500 | 10'000 |
| | | 3114 ACHATS DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN | 17000311400 | Achats - locations de mobilier, machines et matériel | 16'500 | -3'000 | 13'500 |
| | | | 17100311400 | Achats - locations de mobilier, machines et matériel | 20'000 | -5'000 | 15'000 |
| | | | 35400311400 | Achats matériel d'exploitation et d'entretien | 18'700 | -5'700 | 13'000 |
| | 312 ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE | 3121 ACHATS ET CONSOMMATION D'EAU | 17000312100 | Eau | 23'500 | -1'500 | 22'000 |
| | | 3122 ACHATS ET CONSOMMATION DE GAZ | 17000312200 | Gaz | 45'000 | -2'000 | 43'000 |
| | | | 17100312200 | Gaz | 60'000 | -5'000 | 55'000 |
| | | 3124 ACHATS ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES | 59069312400 | Mazout | 25'000 | -3'000 | 22'000 |
| | 313 AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES | 3133 ACHATS ET PRODUITS ET FOURNITURES DE NETTOYAGE ET DE DESINFECTION | 17000313300 | Produits de désinfection, de nettoyage et fournitures diverses | 59'000 | -10'000 | 49'000 |
| | | | 17100313300 | Produits, fournitures et divers | 22'000 | -4'500 | 17'500 |
| | | | 35300313300 | Achats produits de conciergerie | 57'000 | -7'000 | 50'000 |
| | | | 50200313300 | Achats produits de conciergerie | 115'000 | -10'000 | 105'000 |
| | 314 ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES, TERRITOIRE | 3141 ENTRETIEN DES BATIMENTS ET MONUMENTS | 35000314100 | Entretien des bâtiments (montant global) | 510'000 | -55'000 | 455'000 |
| | | 3142 ENTRETIEN DU RESEAU ROUTIER | 59000314100 | Entretien des bâtiments (montant global) | 510'000 | -55'000 | 455'000 |
| | | | 35000314200 | Entretien des cours et des places | 25'000 | -4'000 | 21'000 |
| | | | 59000314200 | Entretien places et cours | 30'000 | -5'000 | 25'000 |
| | | 3144 ENTRETIEN DES CANALISATIONS | 35000314400 | Entretien des canalisations (montant global) | 15'000 | -5'000 | 10'000 |
| | | | 59000314400 | Entretien des canalisations | 24'000 | -5'000 | 19'000 |
| | | 3145 ENTRETIEN DES PARCS ET DES ZONES DE LOISIRS | 17000314500 | Mobilier et matériel d'agrément | 26'500 | -7'000 | 19'500 |
| | 315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES | 3154 ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN | 17000315400 | Entretien machines et matériel | 69'900 | -8'000 | 61'900 |
| | | | 17100315400 | Entretien machines et matériel | 100'000 | -8'000 | 92'000 |
| | | | 35047315400 | Entretien matériel d'exploitation | 5'700 | -2'000 | 3'700 |
| | | | 35049315400 | Entretien matériel d'exploitation | 4'500 | -1'500 | 3'000 |

Annexe: Résumé de budget révisé par dicastère

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--|-------------|--|---|--|--|--|--|--|--|--|---------|--------|-----------------|
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | 3156 ENTRETIEN D'EQUIPEMENT ET DE MATERIEL SPECIALISES | | | | | | | | | | | 11'000 | -500 | 10'500 |
| | 3170 FRAIS DE RECEPTIONS ET DE MANIFESTATIONS | 35162315400 | Entretien matériel d'exploitation | Entretien d'équipement et matériel spécialisés (accordage orgues, etc.) | | | | | | | | 6'000 | -2'000 | 4'000 |
| | 3185 HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES | 17100317000 | Frais de réceptions | | | | | | | | | 1'000 | -500 | 500 |
| | 3199 FRAIS DIVERS | 35000318500 | Etudes : rénovations, énergies et divers | | | | | | | | | 24'000 | -5'000 | 19'000 |
| | | 59000318500 | Etudes: rénovations, énergies et divers | | | | | | | | | 40'000 | -5'000 | 35'000 |
| | | 17000318900 | Travaux effectués par des tiers | | | | | | | | | 5'500 | -1'000 | 4'500 |
| | | 35031318900 | Travaux exécutés par des tiers | | | | | | | | | 50'858 | -5'000 | 45'858 |
| | | 35047318900 | Travaux exécutés par des tiers | | | | | | | | | 25'068 | -4'068 | 21'000 |
| | | 35300318900 | Travaux exécutés par des tiers | | | | | | | | | 15'000 | -6'000 | 9'000 |
| | | 50200318900 | Travaux exécutés par des tiers | | | | | | | | | 5'000 | -1'000 | 4'000 |
| | 3199 FRAIS DIVERS | 30000319900 | Frais divers | | | | | | | | | 7'000 | -1'000 | 6'000 |
| | | 32100319900 | Frais divers | | | | | | | | | 12'000 | -1'000 | 11'000 |
| | 4355 VENTES DES EXPLOITATIONS AGRICOLES, VITICOLES, SYLVICOLES ET HORTICOLES | 33000435502 | Vin pour manifestations et réceptions | | | | | | | | | -55'000 | 10'000 | -45'000 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| Total général | | | | | | | | | | | | | | -272'568 |

Annexe: Résumé de budget révisé par dicastère

| Dicastère | Nature Niv.3 | Nature Niv.4 | Compte | Libellé compte | Initial | Variation | Révisé |
|-----------|---|--|-------------|--|---------|-----------|--------|
| 5 IEEP | 301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET EXPLOITATION | 3011 TRAITEMENTS DU PERSONNEL | 41000301100 | Traitements du personnel | 123'200 | -48'150 | 75'050 |
| | 303 ASSURANCES SOCIALES | 3030 ASSURANCES SOCIALES | 41000303000 | Assurances sociales | 10'700 | -3'850 | 6'850 |
| | 306 INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS | 3065 FRAIS D'HABILLEMENT | 83000306500 | Frais d'habillement | 3'100 | -200 | 2'900 |
| | 309 AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL | 3066 FRAIS DE SUBSISTANCE | 81000306600 | Frais de subsistance | 190 | -90 | 100 |
| | | 3091 FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL | 41000309100 | Formation professionnelle du personnel | 4'500 | -1'000 | 3'500 |
| | | | 43000309100 | Formation professionnelle du personnel | 5'100 | -500 | 4'600 |
| | | | 43100309100 | Formation professionnelle du personnel | 1'500 | -500 | 1'000 |
| | | | 43600309100 | Formation du personnel | 500 | -500 | - |
| | | | 43700309100 | Formation professionnelle du personnel | 3'250 | -2'500 | 750 |
| | | | 81100309100 | Formation professionnelle du personnel | 4'100 | -1'400 | 2'700 |
| | | | 83000309100 | Formation professionnelle du personnel | 5'600 | -200 | 5'400 |
| | 310 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 3101 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 43000310100 | Imprimés et fournitures de bureau | 1'000 | -250 | 750 |
| | | | 81000310100 | Imprimés et fournitures de bureau | 430 | -100 | 330 |
| | | 3102 LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES | 43100310200 | Annonces, journaux, documentation | 200 | -100 | 100 |
| | | | 44000310200 | Annonces, journaux, documentation | 11'000 | -8'000 | 3'000 |
| | | | 81000310200 | Annonces, journaux, documentation | 200 | -100 | 100 |
| | 311 ACHATS MOBILIER, MATERIEL, MACHINE, VEHICULES | 3111 ACHATS DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIPEMENTS TECHNIQUES DE BUREAU | 43700311100 | Achats de mobilier, de machines et d'équipements | 400 | -400 | - |
| | | 3114 ACHATS DE MACHINES, DE MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN | 17200311400 | Achats matériel et outillage | 7'500 | -5'000 | 2'500 |
| | | | 43200311401 | Achats de machines, de matériel d'exploitation et décoration | 18'000 | -2'000 | 16'000 |
| | | | 43200311402 | Achat de matériel électrique de distribution | 18'000 | -5'000 | 13'000 |

Annexe: Résumé de budget révisé par dicastère

| | | | | | | | |
|--|--|--|--------------------|---|-----------|---------|-----------|
| | | | 43600311400 | Achats de machines, de matériel d'exploitation | 7'500 | -4'000 | 3'500 |
| | | | 44000311400 | Achats matériel et outillage | 36'500 | -17'000 | 19'500 |
| | | | 45100311400 | Achats de machines, de matériel d'exploitation | 42'500 | -14'000 | 28'500 |
| | | | 81000311400 | Achats de machines, de matériel d'exploitation | 1'500 | -500 | 1'000 |
| | | | 81100311401 | Achats de machines, de matériel d'exploitation | 5'800 | -900 | 4'900 |
| | | | 83000311401 | Achats de machines, de matériel d'exploitation | 6'800 | -900 | 5'900 |
| | | | 43100311500 | Achats de machines | 1'000 | -500 | 500 |
| | | 3115 ACHATS DE VEHICULES, ENGIN AUTO-MOTEURS ET ACCESSOIRES | 43700311500 | Achats de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires | 15'500 | -7'000 | 8'500 |
| | | 3122 ACHATS ET CONSOMMATION DE GAZ | 83000312200 | Achats de gaz aux S.l. de Lausanne | 5'473'360 | 13'000 | 5'486'360 |
| | | 3123 ACHATS ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE | 43100312300 | Electricité | 215'000 | -5'000 | 210'000 |
| | | 3133 ACHATS ET PRODUITS ET FOURNITURES DE NETTOYAGE ET DE DESINFECTATION | 81000312300 | Electricité | 25'000 | -5'000 | 20'000 |
| | | 3133 ACHATS ET PRODUITS ET FOURNITURES DE NETTOYAGE ET DE DESINFECTATION | 43100313300 | Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection | 1'000 | -500 | 500 |
| | | | 43300313300 | Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection | 2'500 | -500 | 2'000 |
| | | | 45100313300 | Achats de produits, fournitures de nettoyage et de désinfection | 2'000 | -1'500 | 500 |
| | | | 81000313300 | Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection | 300 | -100 | 200 |
| | | 3135 ACHATS DE MATIERES PREMIERES BRUTES ET TRAVAILLEES | 43700313502 | Achats de produits de déneigement | 24'800 | -4'800 | 20'000 |
| | | | 81000313500 | Achats de matières premières | 1'000 | -200 | 800 |
| | | 3141 ENTRETIEN DES BATIMENTS ET MONUMENTS | 43300314100 | Entretien des bâtiments et monuments | 13'800 | -10'800 | 3'000 |
| | | | 81000314100 | Entretien des bâtiments (réservoirs) | 11'000 | -5'000 | 6'000 |

Annexe: Résumé de budget révisé par dicastère

| | | | | | | | |
|--|--|--|--------------------|--|-----------|---------|-----------|
| | | | 43000314200 | Entretien du réseau routier | 255'000 | -75'000 | 180'000 |
| | 3142 ENTRETIEN DU RESEAU ROUTIER | | | | | | |
| | | | 43000314201 | Entretien du réseau routier (piste cyclable) exécutés par des tiers) | 40'000 | -10'000 | 30'000 |
| | 3144 ENTRETIEN DES CANALISATIONS | | | | | | |
| | | | 46000314401 | Entretien des canalisations | 305'000 | 25'000 | 330'000 |
| | 3145 ENTRETIEN DES PARCS ET DES ZONES DE LOISIRS | | | | | | |
| | | | 44000314501 | Entretien parcs et zones de loisirs | 71'500 | -7'500 | 64'000 |
| | | | 44000314502 | Mobilier et matériel d'agrément | 42'500 | -12'500 | 30'000 |
| | | | 44100314501 | Entretien du cimetière | 11'000 | -3'000 | 8'000 |
| | 3147 ENTRETIEN DES COURS D'EAU, LACS ET OUVRAGES DE PROTECTION | | | | | | |
| | | | 47100314700 | Entretien des rives et cours d'eau | 80'000 | -5'000 | 75'000 |
| | 315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES | | | | | | |
| | | | 43100315400 | Entretien des machines, du matériel | 1'000 | -500 | 500 |
| | 3155 ENTRETIEN DES VEHICULES, ENGINES AUTOMOTEURS ET ACCESSOIRES | | | | | | |
| | | | 44000315501 | Subventionnement pour l'entretien des vélos en libre service | 43'200 | -18'200 | 25'000 |
| | 318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES | | | | | | |
| | | | 43100318200 | Télécommunications | 1'800 | -800 | 1'000 |
| | | | 43700318200 | Téléphones | 3'300 | -600 | 2'700 |
| | | | 41000318600 | Assurances | 4'300 | -100 | 4'200 |
| | 3188 FRAIS DE TRANSPORTS | | | | | | |
| | | | 45100318800 | Frais de transports | 1'500 | -500 | 1'000 |
| | 3192 TAXES SUR LES VEHICULES A MOTEUR | | | | | | |
| | | | 41000319200 | Taxes sur les véhicules à moteur | 700 | -300 | 400 |
| | 380 ATTRIBUTIONS FDS RESERVE/RENOUVELLEMENT | | | | | | |
| | | | 43700319200 | Taxes sur les véhicules à moteur | 9'200 | -400 | 8'800 |
| | | | 46000380400 | Attributions fonds rénovation des infrastructures | 1'884'860 | -25'000 | 1'859'860 |
| | | | 81100380400 | Attributions fonds rénovation des infrastructures | 50'000 | -50'000 | - |
| | | | 83000380400 | Attributions fonds rénovation des infrastructures | 75'000 | -75'000 | - |
| | 427 REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE ADM. | | | | | | |
| | | | 43200427300 | Locations d'objets mobiliers | -10'000 | -4'000 | -14'000 |

Annexe: Résumé de budget révisé par dicastère

| | | | | | | |
|--|--|--------------------|-------------------------------------|------------|-----------------|------------|
| 435 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES | 4351 VENTES D'EAU, D'ENERGIE ET DE COMBUSTIBLE | 83000435100 | Ventes de gaz | -7'881'860 | -144'500 | -8'026'360 |
| | 4356 FACTURATION DE SERVICES A DES TIERS | 43200435600 | Facturation de services à des tiers | -5'500 | -2'000 | -7'500 |
| Total général | | | | | -554'940 | |

Annexe: Résumé de budget révisé par dicastère

| Dicastère | Nature Niv.3 | Nature Niv.4 | Compte | Libellé comptes | Initial | Variation | Révisé |
|-----------|--|--|-------------|--|-----------|------------|-----------|
| 6 JSSL | 301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET EXPLOITATION | 3011 TRAITEMENTS DU PERSONNEL | 50500301100 | Traitements | 241'200 | -25'000 | 216'200 |
| | 303 ASSURANCES SOCIALES | 3030 ASSURANCES SOCIALES | 50500303000 | Cotisations AVS - AC | 21'200 | -2'200 | 19'000 |
| | 309 AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL | 3091 FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL | 71000309100 | Cours de formation et divers | 7'000 | -6'500 | 500 |
| | 310 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 3101 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 71000310100 | Imprimés et fournitures de bureau | 2'000 | -500 | 1'500 |
| | | 3102 LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION ET FRAIS D'ANNONCES | 71000310200 | Annonces, journaux, documentation | 3'000 | -2'000 | 1'000 |
| | 311 ACHATS MOBILIER, MATERIEL, MACHINE, VEHICULES | 3111 ACHATS DE MOBILIER, DE MACHINES ET D'EQUIPEMENTS TECHNIQUES DE BUREAU | 50500311100 | Achat de matériel d'exploitation | 3'500 | -1'000 | 2'500 |
| | 315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES | 3151 ENTRETIEN DU MOBILIER, DES MACHINES ET DES EQUIPEMENTS TECHNIQUES DE BUREAU | 50500315100 | Entretien mobilier, machines | 1'000 | -500 | 500 |
| | | 3154 ENTRETIEN DES MACHINES, DU MATERIEL D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN | 50500315400 | Entretien matériel d'exploitation | 1'000 | -200 | 800 |
| | 318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES | 3181 FRAIS DE PORTS ET COMPTES DE CHEQUES POSTAUX | 50500318100 | Affranchissement | 4'000 | -500 | 3'500 |
| | | 3182 FRAIS DE TELEPHONES, CONCESSIONS RADIO, TELECOMMUNICATIONS, TV | 71000318100 | Affranchissements postaux | 2'000 | -500 | 1'500 |
| | | 3185 HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES | 71000318200 | Téléphones (y c. liaison Sce Info) | 2'500 | -500 | 2'000 |
| | | 3188 FRAIS DE TRANSPORTS | 71000318500 | Honoraires et prestations de services | 1'000 | -500 | 500 |
| | 351 RBTS, PART. A DES CHARGES CANTONALES | 3515 PARTICIPATIONS A DES CHARGES CANTONALES DE PREVOYANCE SOCIALE | 50500318800 | Frais de transports | 45'000 | -10'000 | 35'000 |
| | | | 72000351501 | Régime "PC à domicile et hébergement" | 6'041'500 | -1'503'138 | 4'538'362 |
| | | | 72000351502 | Régime "Assurance maladie" | - | 1'215'590 | 1'215'590 |
| | | | 72000351503 | Régime "RI et participation cantonale à l'assurance chômage" | 3'902'400 | 879'335 | 4'781'735 |
| | | | 72000351504 | Régime "Subventions et aides aux personnes handicapées" | - | 2'139'056 | 2'139'056 |

Annexe: Résumé de budget révisé par dicastère

| | | | | | | | | |
|----------------------|--|---|--------------------|---|-----------|------------|-----------------|--|
| | | | 72000351505 | Régime "Prestations pour la famille et autres prestations sociales" | 2'195'100 | -1'787'056 | 408'044 | |
| | | | 72000351506 | Régime "Bourses d'études et apprentissage" | 1'463'400 | -862'699 | 600'701 | |
| | | | 72000351508 | COFOP - Transition formation | 97'600 | -97'600 | - | |
| | | | 72000351509 | Rattrapage financier lié à la bascule de 2011 | 300'000 | -42'775 | 257'225 | |
| | 365 AIDES, SUBVENTIONS INSTITUTIONS PRIVEES | 3654 POUR L'HYGIENE ET LA SANTE PUBLIQUE | 71004365403 | Part communale à la régionalisation de l'accueil de jour de l'enfance (AJEMA) | 2'600'000 | -250'000 | 2'350'000 | |
| | | | 71201365404 | Plan canicule | 7'000 | -1'000 | 6'000 | |
| | | 3655 POUR L'AIDE ET LA PREVOYANCE SOCIALE | 71100365501 | Aide communale à diverses oeuvres privées | 3'000 | -1'000 | 2'000 | |
| | 366 AIDES INDIVIDUELLES | 3664 AIDES INDIVIDUELLES A L'HYGIENE ET A LA SANTE PUBLIQUE | 71000366400 | Part. communale sur les honoraires du service dentaire | 25'000 | -5'000 | 20'000 | |
| | | 3665 AIDES INDIVIDUELLES DE PREVOYANCE SOCIALE | 74000366500 | Aide individuelle au logement | 90'000 | -10'000 | 80'000 | |
| | | 3666 ALLOCATIONS DE NAISSANCE AUX FAMILLES MORGIENNES | 71000366600 | Alloc. naissance aux familles morgiennes | 10'000 | -5'000 | 5'000 | |
| Total général | | | | | | | -381'187 | |

Annexe: Résumé de budget révisé par dicastère

| Dicastère | Nature Niv.3 | Nature Niv.4 | Compte | Libellé comptes | Initial | Variation | Révisé |
|----------------------|--|--|-------------|--|---------|----------------|--------|
| 7 ATD2 | 309 AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL | 3091 FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL | 42000309100 | Formation continue | 3'500 | -2'000 | 1'500 |
| | 310 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 3101 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 42000310100 | Imprimés et fournitures de bureau | 2'500 | -1'500 | 1'000 |
| | 315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES | 3151 ENTRETIEN DU MOBILIER, DES MACHINES ET DES EQUIPEMENTS TECHNIQUES DE BUREAU | 42000315100 | Entretien mobilier, machines de bureau | 500 | -100 | 400 |
| | 318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES | 3182 FRAIS DE TELEPHONES, CONCESSIONS RADIO, TELECOMMUNICATIONS, TV | 42000318200 | Téléphones | 2'500 | -1'000 | 1'500 |
| | | 3185 HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES | 42100318502 | Plans d'affectation | 75'000 | -18'000 | 57'000 |
| | | | 42100318505 | Etudes ponctuelles | 45'000 | -15'000 | 30'000 |
| | | | 42100318508 | Etudes aménagement espace public | 20'000 | -15'000 | 5'000 |
| | 319 IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIV. | 3199 FRAIS DIVERS | 42000319900 | Frais divers | 1'800 | -300 | 1'500 |
| Total général | | | | | | -52'900 | |

| Dicastère | Nature Niv.3 | Nature Niv.4 | Compte | Lib. Comptes | Initial | Variation | Révisé |
|----------------------|--|---|-------------|---|---------|----------------|--------|
| 3 SP3 | 301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET EXPLOITATION | 3012 SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL | 62000301200 | Traitements personnel occasionnel | 22'000 | -19'450 | 2'550 |
| | 303 ASSURANCES SOCIALES | 3030 ASSURANCES SOCIALES | 62000303000 | Cotisations AVS - AC | 39'800 | -1'550 | 38'250 |
| | 309 AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL | 3091 FRAIS POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE DU PERSONNEL | 62000309100 | Formation professionnelle du personnel | 8'500 | -1'000 | 7'500 |
| | 310 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 3101 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 62000310100 | Imprimés et fournitures de bureau | 7'900 | -900 | 7'000 |
| | 319 IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIV. | 3199 FRAIS DIVERS | 62000319900 | Frais divers | 3'100 | -600 | 2'500 |
| | 390 IMPUTATIONS INTERNES | 3909 IMPUTATIONS INTERNES DIVERSES | 62000390900 | Imputation interne entretien matériel de télétraitement | 5'150 | -5'150 | - |
| Total général | | | | | | -28'650 | |