Rapport de la Commission des finances au Conseil intercommunal

**Étude du préavis No 03/2019
Budget de l'exercice 2020**

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

La Commission des finances, composée de :

MM.	Christophe Cartier	Ecublens
	Reto Dorta	Tolochenaz
	Christian Perret-Gentil	Vaux-sur-Morges
	Alain Troger	Morges
	Joseph Weissen	Morges, Président-rapporteur

s'est réunie le mercredi 21 août à la salle de conférence de la station d'épuration de Morges pour l'examen du budget 2020, en présence de MM. Christian Maeder, Président du Comité de direction et M. Tony Reverchon, Directeur, ainsi que de Mme Brigitte Baumberger, Adjointe administrative. M. Alain Garraux, responsable des finances et informatique du Comité de direction, a été excusé. La Commission exprime ses remerciements aux personnes présentes pour les explications communiquées et leur disponibilité.

Le projet de budget 2020 a fait l'objet d'un examen approfondi. La Commission se plaît à relever les nombreux commentaires en marge qui fournissent des renseignements complémentaires très détaillés sur tous les comptes présentant un écart sensible par rapport au budget 2019.

L'analyse des comptes a été orientée sur la comparaison systématique de toutes les charges budgétées avec les charges de l'année précédente. Les écarts supérieurs/inférieurs à CHF 10'000.-- ont été analysés en détail. La même approche a été choisie pour les différences au niveau des revenus.

Suite à l'analyse et à l'étude des chiffres, nous avons posé les questions sur les sujets suivants : les écarts importants (service informatique, entretien et réparation installation), les amortissements, (fonds de réserve et fonds de renouvellement), les imputations internes, la taxe fédérale « micropolluants », la formation des collaborateurs, la vente et la consommation de l'électricité, les communes abonnées, les participations ERM sur préavis réseau, les renseignements complémentaires du budget. Les réponses reçues ont été efficaces, complètes et claires.

Participation des communes

Le montant de la contribution à charge de l'ensemble des communes, pour équilibrer le budget, est de CHF 3'018'000.-- Ceci représente une baisse de CHF 61'000.-- (-2 %). La répartition des dépenses entre les Communes fait l'objet d'un tableau qui figure à la fin du préavis N° 03/2019.

Budget total

CHF 4'303'600.--, soit une baisse comptable de CHF 18'900.-- (-0.4%) par rapport à 2019.

Budgets Administration générale / Finances /Exploitation

Par rapport à l'année précédente les charges d'administration générale et d'exploitation fluctuent modérément. Les charges de l'administration générale sont budgétées