

***Au Conseil communal
de et à
1424 Champagne***

Préavis municipal n° 8 (21)

Municipal responsable : S. Ampezzan

Budget communal 2022

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

La Municipalité soumet à l'approbation des membres du Conseil communal le budget communal pour l'année 2022 avec le résultat présumé suivant :

Charges	CHF	5'165'232.00
Revenus	CHF	5'034'524.00
Perte présumée	CHF	130'708.00

Vous trouverez en annexe les détails par comptes. Le responsable des finances, Monsieur Stefano Ampezzan, Municipal, se tient à votre disposition pour tous renseignements complémentaires que vous pourriez désirer.

CONCLUSION

Au vu de ce qui précède, nous demandons au Conseil communal de bien vouloir prendre la décision suivante :

LE CONSEIL COMMUNAL DE CHAMPAGNE,

- sur proposition de la Municipalité,
- ayant pris connaissance du préavis municipal n°8 (21),
- entendu le rapport de la Commission des finances,
- considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

Décide :

➤ **d'accepter** le budget communal 2022 tel que présenté.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 21 octobre 2021.

Tout en vous en remerciant d'avance, nous vous présentons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, nos salutations les meilleures.

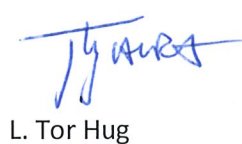
AU NOM DE LA MUNICIPALITE :

le syndic :


F. Gagnebin



la secrétaire :


L. Tor Hug

Annexes :

- budget communal 2022 détaillé
- explicatif du budget
- intérêts des dettes
- amortissements



Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
101	Conseil communal	5'000	0	3'000	0	3'594.50	0.00
	Solde		5'000		3'000		3'594.50
3000.01	Jetons de présence-Commissions-Bureau	5'000		3'000		3'594.50	
102	Municipalité	85'000	5'000	75'000	500	82'320.25	6'894.50
	Solde		80'000		74'500		75'425.75
3000.01	Traitement des municipaux	30'000		25'000		28'976.25	
3001.01	Frais de vacations des municipaux (yc vacances)	55'000		50'000		53'344.00	
4361.01	Remboursement de tiers (vacations associations)		5'000		500		6'894.50
110	Administration	429'390	28'500	395'241	21'800	433'535.19	25'285.05
	Solde		400'890		373'441		408'250.14
3010.01	Traitement du personnel	228'000		228'000		234'323.20	
3011.01	Traitement du personnel auxiliaire (Patrouilleurs)	13'500		13'000		15'010.00	
3011.02	Traitement du personnel auxiliaire (Bureau)	75'795		0		0.00	
3030.01	Assurances sociales	0		73'035		78'005.00	
3080.01	Personnel intérimaire (Bureau)	0		0		7'517.50	
3090.01	Frais de cours, repas, cadeaux personnel	4'000		4'000		1'218.70	
3101.01	Imprimés et fournitures de bureau	3'000		3'000		2'715.40	
3102.01	Documentation, livres, journaux, publications	2'000		2'000		1'923.60	
3110.01	Achat mobilier et matériel	1'500		2'000		2'870.15	
3163.01	Faible copieur	3'400		3'700		4'256.45	
3170.01	Réceptions et manifestations	15'000		13'000		15'758.75	
3181.01	Frais de ports	4'500		4'500		4'841.20	
3182.01	Frais de téléphones et internet	8'900		5'600		5'982.45	
3185.01	Honoraires et frais juridiques	24'000		15'000		33'419.40	
3186.01	Primes assurances de tiers, choses et RC	2'900		3'000		1'845.60	
3193.01	Cotisations à des institutions droit privé	10'000		10'000		12'262.90	
3310.01	Amortissements obligatoires	17'310		0		0.00	
3521.01	Participation aux charges du stand de tir	1'600		1'600		1'451.80	
3528.01	ACRG Sécurité au travail	1'300		1'306		283.10	
3653.01	Dons, aides et subventions	10'000		10'000		8'700.00	
3653.02	Dons pour activités sociales/culturelles/sportives liés au fonds de réserve	1'500		1'500		0.00	
3809.02	Versement au fonds de réserve pour activités sociales/culturelles/sportiv	1'000		1'000		1'000.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	185		0		149.99	
4352.01	Ventes, Fanions, cartes postales, cartons de lotos		0		100		32.00
4361.01	Remboursements de tiers (Assurances)		2'000		2'000		1'159.80
4362.01	Remboursement de frais divers		6'500		200		7'500.70
4362.02	Remboursement des frais de patrouilleurs par l'ASIGE		13'500		13'000		15'735.95
4521.01	Refacturation charges du stand de tir aux communes		500		500		856.60
4809.02	Prélèvement sur fonds de réserve pour activités sociales/culturelles/sportives		1'500		1'500		0.00
4901.01	Imputations internes - Frais de gestion et secrétariat		4'500		4'500		0.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
150	Affaires culturelles et loisirs	12'080	0	13'060	0	10'190.50	0.00
	Solde		12'080		13'060		10'190.50
3513.01	Participation LEM Ecole de musique	10'080		10'060		10'060.50	
3523.01	Participation Passeports Vacances, Jeunes automne et été	2'000		3'000		130.00	
160	Tourisme (Promotion, image de la Commune)	22'145	300	19'208	0	18'837.40	0.00
	Solde		21'845		19'208		18'837.40
3185.01	Mise à jour du site internet et promotion de la Commune	5'000		5'000		4'858.60	
3193.01	Cotisation Ass. "Les Terroirs de la région de Grandson"	10'600		10'590		10'590.00	
3193.02	Cotisation extraordinaire Ass. "Les Terroirs de la région de Grandson"	1'060		2'118		2'118.00	
3193.10	Cotisation ADNV Promotion touristique régionale	1'300		1'500		1'270.80	
3310.01	Amortissements obligatoires	4'000		0		0.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	185		0		0.00	
4066.01	Taxe communale de séjour		300		0		0.00
170	Sports	7'000	0	7'000	0	7'000.00	0.00
	Solde		7'000		7'000		7'000.00
3653.01	Participation dette fondation développement du sport	7'000		7'000		7'000.00	
180	Transports publics	84'960	0	70'251	0	70'610.40	0.00
	Solde		84'960		70'251		70'610.40
3517.01	Part au déficit des transports publics	84'960		70'251		70'610.40	
190	Service informatique	23'500	0	23'500	0	21'228.60	0.00
	Solde		23'500		23'500		21'228.60
3101.01	Frais informatique (fournitures et consommables)	500		500		0.00	
3111.01	Matériel informatique	2'000		2'000		1'945.65	
3156.10	Entretien des installations techniques	1'000		2'000		0.00	
3185.10	Hébergement, licences RUF	16'000		16'000		15'128.40	
3185.11	Autres licences et support informatique	4'000		3'000		4'154.55	
210	Impôts	32'000	2'952'300	43'000	2'748'200	31'552.20	2'934'754.36
	Solde	2'920'300		2'705'200		2'903'202.16	
3184.01	Frais de poursuites	2'000		2'000		2'651.52	
3186.01	Frais de perception des impôts	18'000		17'000		18'458.64	
3186.02	Imputations forfaitaires	1'000		1'500		569.12	
3191.01	Retrocession d'impôts	0		1'000		0.00	
3221.01	Intérêts rémunérateurs (ACI Impôts)	1'000		1'500		847.43	
3301.01	Défalcations - Pertes sur débiteurs (ACI Impôts)	10'000		20'000		9'025.49	
4001.01	Impôt sur le revenu PP		1'796'500		1'770'000		1'743'747.65
4002.01	Impôt sur la fortune PP		290'000		315'000		245'397.49
4003.01	Impôt à la source		60'000		31'000		75'757.75
4004.01	Impôt des travailleurs frontaliers		175'000		165'000		172'905.80
4011.01	Impôt sur le bénéfice PM		135'000		45'000		135'210.10
4012.01	Impôt sur le capital PM		40'000		25'000		41'707.30
4013.01	Impôt complémentaire sur immeubles PM		31'500		31'500		27'799.65
4020.01	Impôt foncier		235'000		230'000		231'568.60
4040.01	Droits de mutation		60'000		70'000		34'246.30
4050.01	Impôt sur les successions et donations		60'000		10'000		157'011.40
4061.01	Impôt sur les chiens		6'300		6'300		6'250.00
4091.01	Impôts récupérés après défalcation		2'000		2'000		1'474.94
4101.02	Taxe d'exploitation communale débit de boissons alcooliques à l'emporter		1'000		400		1'234.35
4221.01	Intérêts moratoires facturés (ACI Impôts)		16'000		15'000		17'541.12

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
4362.01	Remboursement des frais de poursuites		2'000		2'000		2'651.52
4411.01	Impôt sur les gains immobiliers		25'000		30'000		19'029.70
4510.02	Indemnité de la Confédération RIE III		17'000		0		21'220.69
220	Finances	807'686	593'159	778'090	671'679	895'921.43	614'348.52
	Solde		214'527		106'411		281'572.91
3182.01	Redevance radio-télévision des entreprises	365		365		365.00	
3183.01	Frais CCP et bancaires	1'500		1'500		1'074.05	
3184.02	Frais de contentieux et de poursuites	300		5'000		116.90	
3223.01	Intérêts des dettes à moyen et long terme	36'900		26'620		14'999.22	
3290.01	Intérêts de retard payés (Commune)	0		150		0.00	
3301.01	Défalcation - pertes sur débiteurs (Commune)	600		4'000		141.26	
3520.10	Fonds péréquation - Alimentation - acomptes	739'854		741'305		772'416.00	
3520.11	Fonds péréquation - Alimentation - solde exercice en cours	28'167		-850		-12'881.00	
3520.50	Fonds péréquation - Alimentation - solde exercice précédent	0		0		64'190.00	
3809.01	Attribution à la provision pour pertes sur débiteurs	0		0		55'500.00	
4221.01	Revenus des capitaux du patrimoine financier		4'600		4'600		4'600.00
4221.02	Intérêts de retard et frais facturés (Commune)		1'000		150		1'595.15
4362.02	Rembt des frais de contentieux et de poursuites		300		1'500		72.30
4412.01	Redistribution de la taxe CO2		400		400		192.85
4520.10	Fonds péréquation - Retour - acomptes		465'389		502'833		573'632.00
4520.11	Fonds péréquation - Retour - solde exercice en cours		84'570		135'576		-78'944.00
4520.50	Fonds péréquation - Retour - solde exercice précédent		0		0		98'201.00
4909.01	Imputations internes - Intérêts		36'900		26'620		14'999.22
310	Terrains	14'500	31'400	2'000	23'400	1'138.40	31'776.20
	Solde	16'900		21'400		30'637.80	
3141.01	Entretien HANGAR AGRICOLE	5'000		2'000		1'138.40	
3310.01	Amortissements obligatoires	9'500		0		0.00	
4232.01	Locations des terrains communaux		18'000		18'000		18'947.80
4232.05	Location terrain Salt Mobile SA		8'000		0		0.00
4271.01	Loyers HANGAR AGRICOLE		5'400		5'400		12'828.40
320	Forêts	225'140	192'704	101'100	57'734	91'390.17	55'658.85
	Solde		32'436		43'366		35'731.32
3142.01	Entretien chemins forestiers	3'800		3'800		3'834.70	
3146.01	Travaux culturaux	12'500		12'500		13'305.25	
3146.02	Entreprises forestières	182'340		58'300		55'517.10	
3146.03	Plantations	2'000		2'000		0.00	
3180.01	Frais divers	1'500		1'500		610.00	
3520.01	Part au triage intercommunal	23'000		23'000		18'123.12	
4355.01	Vente de bois de service		111'504		51'734		44'913.85
4356.01	Facturation de service à des tiers		200		0		175.00
4516.01	Subventions forestières		81'000		6'000		10'570.00
350	Bâtiments communaux	206'343	197'220	158'900	184'295	296'359.22	168'158.10
	Solde		9'123	25'395			128'201.12
3011.10	Part traitement employé communal MAISON COMMUNE	5'300		2'400		2'301.00	
3011.20	Part traitemnet employé communal COLLEGE	0		0		767.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3011.30 Part traitement employé communal GRANDE SALLE	0		0		767.00	
3012.10 Concierge MAISON COMMUNE	14'400		14'400		18'953.66	
3012.20 Concierge COLLEGE	25'000		19'000		28'200.44	
3012.30 Concierge GRANDE SALLE	7'500		10'000		8'033.79	
3111.01 Achats de mobilier et équipement	3'500		3'500		2'835.35	
3123.10 Electricité MAISON COMMUNE Bureau	1'700		1'700		1'707.75	
3123.11 Electricité MAISON COMMUNE Collège	600		600		532.55	
3123.20 Electricité COLLEGE	2'750		5'500		5'564.00	
3123.21 Electricité salles de classes provisoires	2'750		0		0.00	
3123.30 Electricité GRANDE SALLE	5'000		5'000		4'631.25	
3123.31 Electricité GRANDE SALLE Salle de cours	1'800		1'800		1'831.85	
3123.70 Electricité défibrillateur	100		100		0.00	
3123.80 Electricité ANCIENNE POSTE	700		0		0.00	
3123.81 Electricité ANCIENNE POSTE Clocher	350		350		304.45	
3129.10 Achat énergie Champachauve MAISON COMMUNE	14'800		14'800		14'757.60	
3129.20 Achat énergie Champachauve COLLEGE	14'800		14'800		14'757.60	
3129.21 Achat énergies salles de classes provisoires	5'000		0		0.00	
3129.30 Achat énergie chauffage GRANDE SALLE	10'000		10'000		6'626.55	
3129.80 Achat énergie Champachauve ANCIENNE POSTE	4'100		4'100		0.00	
3133.01 Achats produits et fournitures nettoyage	4'000		4'000		5'583.64	
3133.02 Achat produits désinfectant et matériel liés au COVID	2'000		5'000		8'094.90	
3141.01 Entretien des bâtiments	15'000		15'000		8'985.76	
3156.70 Maintenance défibrillateur	250		250		0.00	
3186.10 Assurances MAISON COMMUNE	4'050		4'050		1'729.80	
3186.20 Assurances COLLEGE	3'660		3'660		1'787.90	
3186.30 Assurances GRANDE SALLE	2'770		2'770		1'396.65	
3186.50 Assurances AUTRES BATIMENTS	1'160		1'160		697.80	
3186.80 Assurances ANCIENNE POSTE	780		780		385.95	
3310.01 Amortissements obligatoires	43'114		10'720		0.00	
3320.01 Amortissements extraordinaires	0		0		151'975.14	
3905.01 Imputations internes - Intérêts	9'409		3'460		3'149.84	
4271.11 Location SALLE DES SOCIETES		100		100		80.00
4271.20 Location BATIMENTS SCOLAIRES (Arrondissement scolaire)		128'100		123'475		134'397.40
4271.21 Location TERRAIN DE SPORT (Arrondissement scolaire)		2'000		2'000		2'000.00
4271.30 Location GRANDE SALLE		300		300		0.00
4271.32 Location local en-dessous grande salle		9'120		9'120		9'120.00
4271.40 Location place de parc grande salle + électricité		1'000		1'000		1'425.00
4271.80 Locations ANCIENNE POSTE		39'600		31'500		0.00
4271.81 Locations ANICENNE POSTE Charges		4'800		0		0.00
4273.33 Location des cases congélateur		9'500		10'000		9'329.80
4273.40 Location des tables et bancs		800		800		185.00
4356.01 Facturation de service à des tiers		100		100		120.00
4356.22 Facturation heures nettoyage COVID		0		0		4'314.40
4361.21 Remboursement de tiers (Ind. Vaudoise concierge)		0		0		1'847.60
4362.20 Refacturation EBL consommation électricité COLLEGE		1'800		1'800		1'767.25

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
4362.22	Remboursement frais achat produits désinfectants COVID		0		0		1'963.95
4362.34	Remboursement ASIGE frais révision matériel de gym		0		0		1'417.70
4362.80	Remboursement énergie Champachauffe ANCIENNE POSTE		0		4'100		0.00
4363.20	Remboursement de dommages COLLEGE		0		0		100.00
4363.33	Remboursement perte de clé cases congélateur		0		0		90.00
351	Bâtiments REFUGE + HANGAR A BOIS	2'170	1'100	1'170	900	1'702.65	1'400.00
	Solde		1'070		270		302.65
3141.01	Entretien des bâtiments	2'000		1'000		1'544.40	
3186.20	Assurances REFUGE	100		100		88.15	
3186.30	Assurances HANGAR A BOIS	70		70		70.10	
4271.20	Locations REFUGE		600		400		900.00
4271.30	Location HANGAR A BOIS		500		500		500.00
420	Service de l'urbanisme	16'500	9'000	16'514	6'000	9'851.15	18'801.35
	Solde		7'500		10'514	8'950.20	
3185.01	Honoraires et frais	15'000		15'000		8'912.75	
3528.01	ACRG Surveillance des chantiers	1'500		1'514		938.40	
4313.01	Permis de construire et d'habiter		5'000		5'000		12'241.50
4362.01	Remboursements de frais		4'000		1'000		6'559.85
430	Routes	474'750	6'000	465'686	5'500	470'318.77	92'015.35
	Solde		468'750		460'186		378'303.42
3011.01	Part du traitement employé communal	27'000		28'000		25'193.94	
3141.01	Entretien des parkings	1'000		1'000		802.90	
3142.01	Entretien des routes	275'000		275'000		222'859.20	
3142.02	Gestion des déchets routiers (Curage sacs de route)	15'000		15'000		20'715.15	
3143.01	Entretien signalisation routière	2'000		2'000		241.27	
3155.01	Entretien des véhicules et du matériel	17'000		15'000		17'181.55	
3155.02	Achat de combustible	6'000		6'000		5'363.20	
3186.01	Assurances et taxes des véhicules	6'500		6'500		6'395.20	
3310.01	Amortissements obligatoires	117'132		110'930		110'930.00	
3320.01	Amortissements extraordinaires	0		0		56'886.55	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	8'118		6'256		3'749.81	
4272.01	Recettes parking		5'500		5'000		5'224.95
4356.01	Facturation de services à des tiers		500		500		116.65
4362.01	Remboursement Syndicat AF AR 30		0		0		84'923.00
4363.01	Remboursement de dommages		0		0		1'750.75
431	Eclairage public	17'184	95'170	18'000	95'150	11'899.65	79'495.35
	Solde	77'986		77'150		67'595.70	
3123.01	Achats et consommation d'électricité éclairage public	7'000		8'000		7'379.70	
3143.01	Entretien de l'éclairage public	6'000		10'000		4'519.95	
3310.01	Amortissements obligatoires	4'000		0		0.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	184		0		0.00	
4112.01	Redevance Romande Energie		95'000		95'000		79'328.90
4362.01	Refacturation Cornu SA consommation d'électricité		170		150		166.45
440	Parcs, promenades, cimetière	45'300	18'200	37'400	12'000	18'419.22	0.00
	Solde		27'100		25'400		18'419.22
3011.01	Part du traitement employé communal	10'800		10'400		10'187.99	
3110.01	Achats de matériel	1'000		1'000		497.25	
3141.01	Entretien des fontaines	500		0		494.60	
3145.01	Entretien parcs	4'000		3'000		1'293.98	
3145.02	Entretien place de jeux	5'000		3'000		4'845.40	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3145.03 Entretien cimetièr	2'000		0		0.00	
3147.01 Entretien des cours d'eau	22'000		20'000		1'100.00	
4355.01 Vente de bois entretien berges du Maillu		5'000		0		0.00
4516.01 Subvention entretien cours d'eau		13'200		12'000		0.00
450 Ordures mènagères et déchetterie "Entente"	438'380	438'380	439'817	439'817	270'299.99	270'299.99
Solde						
3011.01 Part du traitement employé communal	42'000		42'000		26'032.12	
3123.01 Achats et consommation d'électricité TVA	0		1'300		1'508.25	
3123.04 Achats et consommation d'électricité déchetterie verte Concise	100		100		0.00	
3141.01 Entretien déchetterie TVA	8'000		7'000		7'838.45	
3141.02 Entretien eco-point Tévenon / Corcelles / Concise	4'500		4'500		544.00	
3186.01 Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'000		1'000		616.70	
3188.01 Enlèvement & élimination ordures ménagères + déchets déchetterie TVA	330'000		329'800		193'282.17	
3188.10 Frais de communications (Prestations de service) TVA	6'900		9'976		5'656.48	
3191.01 TVA impôt préalable non récupérable	0		0		571.90	
3310.01 Amortissements obligatoires	36'575		36'580		32'750.00	
3901.01 Imputations internes - Frais gestion et secrétariat	4'500		4'500		0.00	
3903.01 Imputations internes - Electricité	1'300		0		0.00	
3905.01 Imputations internes - Intérêts	3'505		3'061		1'499.92	
4356.01 Facturation à des tiers TVA		900		600		725.85
4360.01 Retrocession de la STRID TVA		122'000		122'000		73'480.40
4360.05 Retrocession PET-Recycling TVA		500		0		0.00
4362.01 Refacturation de frais TVA		4'400		4'400		5'443.15
4363.02 Remboursement de dommages TVA		0		0		2'763.20
4520.01 Participation de Tévenon		82'680		83'276		85'537.24
4520.03 Participation de Corcelles/Concise		36'745		37'011		0.00
4520.04 Participation de Concise		94'340		95'019		0.00
4902.01 Imputation interne - Participation de Champagne		96'815		97'511		102'350.15
451 Ordures ménagères et dechetterie part Champagne	101'145	90'000	106'511	92'500	102'500.22	81'565.50
Solde		11'145		14'011		20'934.72
3191.01 TVA impôt préalable non récupérable	0		0		150.07	
3310.01 Amortissements télécommandes	4'330		9'000		0.00	
3902.01 Imputation interne - Participation de Champagne	96'815		97'511		102'350.15	
4273.02 Location des télécommandes - Tévenon		3'500		3'500		3'500.00
4273.03 Location des télécommandes - Corcelles		2'200		2'500		0.00
4273.04 Location des télécommandes - Concise		4'300		6'500		0.00
4342.01 Taxes forfaitaires Champagne TVA		80'000		80'000		78'059.90
4359.01 Vente de sacs ordures STRID et piles télécommandes TVA		0		0		5.60
460 Réseau d'égouts et d'épuration	166'097	166'097	159'117	159'117	148'499.05	148'499.05
Solde						
3123.01 Achat et consommation électricité station de relevage TVA	1'000		1'000		1'049.90	
3144.01 Entretien des canalisations + pompes relèv. TVA	8'000		10'000		2'935.62	
3310.01 Amortissements obligatoires	24'712		24'000		24'000.00	
3526.01 Part assoc.inter-communale STEP	125'671		117'654		114'873.74	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3526.02	Part STEP Bonvillars	4'500		4'200		4'647.18	
3811.01	Attribution pour l'épuration des eaux	0		0		92.66	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	2'214		2'263		899.95	
4341.01	Taxes uniques de raccordement (eau usée + claire) TVA		15'000		20'000		5'789.85
4342.01	Taxes annuelles épuration EU m3 TVA		100'000		92'000		108'490.50
4342.02	Taxes annuelles EC surface m2 TVA		35'000		35'000		34'218.70
4811.01	Prélèvement sur financement de l'épuration		16'097		12'117		0.00
500	La Petite Ecole Champagne	3'500	3'500	0	0	281'792.40	281'792.40
	Solde						
3060.01	Remboursement frais de nettoyage	400		0		305.00	
3109.01	Matériel bricolage et éducatif	2'500		0		156.90	
3133.01	Produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	250		0		144.85	
3170.01	Frais de sorties et activités avec les enfants	100		0		35.65	
3186.01	Assurance RC	250		0		0.00	
3809.01	Versement au fonds de réserve petite école (Fds Marcel Cuany)	0		0		281'150.00	
4690.01	Don Succession Marcel Cuany pour La Petite Ecole		0		0		281'150.00
4809.01	Prélèvement sur fonds de réserve petite école (Fds Marcel Cuany)		3'500		0		642.40
510	Enseignement primaire	259'826	0	257'930	0	246'291.95	0.00
	Solde		259'826		257'930		246'291.95
3522.01	Participation versée au groupement	259'826		257'930		246'291.95	
520	Enseignement secondaire	344'434	0	324'877	0	252'660.75	0.00
	Solde		344'434		324'877		252'660.75
3522.01	Participation versée au groupement	344'434		324'877		252'660.75	
540	Office orientation professionnelle	1'500	0	1'500	0	1'412.20	0.00
	Solde		1'500		1'500		1'412.20
3522.01	Participations à l'Office Régionale	1'500		1'500		1'412.20	
580	Temples et cultes	14'900	2'000	16'400	2'000	10'260.15	1'689.55
	Solde		12'900		14'400		8'570.60
3010.01	Salaire organiste + charges	6'000		6'000		2'980.00	
3012.01	Frais de conciergerie	1'300		1'300		1'303.90	
3123.01	Achats et consommation d'électricité église et salle de paroisse	1'000		1'000		1'049.55	
3141.01	Entretien église et salle de paroisse	1'000		500		610.05	
3186.01	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	600		600		567.40	
3652.00	Participation paroisses catholique + protestante	5'000		7'000		3'749.25	
4522.01	Participations de la Paroisse de l'Arnon		2'000		2'000		1'689.55
610	Corps de police	125'838	1'000	116'751	1'200	110'839.00	1'675.00
	Solde		124'838		115'551		109'164.00
3163.01	Location d'un radar mobile	2'000		1'000		0.00	
3511.10	Participation réforme policière - acomptes	119'215		116'043		118'944.00	
3511.11	Participation réforme policière - solde exercice en cours	4'623		-292		-4'130.00	
3511.50	Participation réforme policière - solde exercice précédent	0		0		-3'975.00	
4312.01	Emoluments de police / Procédés de réclame		1'000		1'000		950.00
4370.01	Contraventions / Infractions		0		200		725.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
620	Contrôle des habitants	3'000	8'000	4'000	5'000	5'194.95	11'687.50
	Solde	5'000		1'000		6'492.55	
3187.01	Emoluments payés (service de la population)	3'000		4'000		5'194.95	
4311.01	Emoluments reçus		8'000		5'000		11'687.50
630	Police sanitaire	500	500	500	500	649.00	649.00
	Solde						
3524.01	Frais destruction déchets carnés - clos équarissage	500		500		649.00	
4362.01	Refacturation frais destruction déchets carnés - clos équarissage		500		500		649.00
640	Service des inhumations	200	0	1'000	1'000	194.00	1'219.15
	Solde		200			1'025.15	
3180.01	Frais de transport pompes funèbres et certificats de décès	200		1'000		194.00	
4272.01	Location chapelles cinéraires		0		1'000		1'166.65
4356.01	Facturation de service à des tiers		0		0		52.50
650	Défense contre l'incendie	50'000	0	51'760	0	39'123.05	0.00
	Solde		50'000		51'760		39'123.05
3116.01	Entretien des bornes hydrantes	4'000		6'500		1'232.10	
3521.01	Cotisations SDIS Nord Vaudois	46'000		45'260		37'890.95	
660	Protection civile	19'300	0	19'200	0	52'703.78	48.00
	Solde		19'300		19'200		52'655.78
3320.01	Amortissements extraordinaires	0		0		33'851.70	
3521.01	Participation à l'ORPC	19'300		19'200		18'852.08	
4272.01	Défraiement annuel pour sirène d'alarme		0		0		48.00
710	Service social, communal et intercommunal	231'727	0	225'036	12'200	150'672.95	5'297.70
	Solde		231'727		212'836		145'375.25
3131.01	Personnes à risque frais de courses à refacturer COVID	0		0		811.70	
3522.01	Fondation Accueil de Jours des Enfants (FAJE)	5'305		5'295		5'295.00	
3522.02	Participation surveillance enfants	0		4'700		2'125.00	
3522.03	Frais de repas des enfants à facturer	0		10'800		3'852.00	
3522.10	RADEGE - Réseau accueil de jour enfants - Contribution socle	20'160		20'120		20'159.00	
3522.11	FADEGE - Réseau accueil de jour enfants - Participation prestations	167'750		147'030		83'533.35	
3522.12	RADEGE - Réseau accueil de jour enfants - Frais fonctionnement	1'740		1'770		1'381.00	
3522.20	ARAS - Contrib. but optionnel AFJYR Mamans de jour	16'393		16'038		16'094.60	
3522.21	ARAS - Contrib. but optionnel AFPT Zone bleue	3'714		2'648		2'647.50	
3525.01	ARAS - Contribution frais fonctionnement AAS (AVS)	15'915		15'885		14'023.80	
3525.10	ARAS - Frais fonctionnement (Comité directeur)	750		750		750.00	
4359.01	Refacturation aux personnes à risque des frais de courses COVID		0		0		811.70
4522.02	Remboursement participation surveillance enfants extérieurs		0		1'400		634.00
4522.03	Refacturation frais de repas des enfants		0		10'800		3'852.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Compte 2020	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
720	Prévoyance sociale cantonale	710'358	0	682'316	0	639'420.00	0.00
	Solde		710'358		682'316		639'420.00
3515.10	Facture sociale - acomptes	720'905		687'943		717'821.00	
3515.11	Facture sociale - solde exercice en cours	-10'547		-5'627		-37'501.00	
3515.50	Facture sociale - solde exercice précédent	0		0		-40'900.00	
810	Service des eaux	164'694	164'694	170'585	170'585	162'371.67	162'371.67
	Solde						
3011.01	Part du traitement employé communal	7'800		7'700		9'853.94	
3114.01	Achat matériel, compteurs TVA	10'000		15'000		10'330.75	
3121.01	Achat eau TVA	15'000		14'000		16'956.55	
3123.01	Consommation d'électricité TVA	14'000		12'000		13'910.30	
3144.01	Entretien réseau TVA	15'000		15'000		16'541.10	
3182.01	Frais de téléphones STAP TVA	850		1'000		809.10	
3186.01	Assurances incendie	1'100		1'200		931.95	
3310.01	Amortissements obligatoires	88'029		93'105		87'488.27	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	12'915		11'580		5'549.71	
4111.01	Taxe d'abonnement par unité locative TVA		16'500		15'500		16'502.35
4273.01	Location des compteurs TVA		5'700		5'700		5'689.00
4341.01	Taxes uniques de raccordement		20'000		25'000		7'029.40
4351.01	Vente d'eau TVA		95'000		85'000		108'511.10
4813.01	Prélèvement sur financement de l'adduction d'eau		27'494		39'385		24'639.82
821	Service électrique panneaux solaires	19'185	30'300	0	0	0.00	0.00
	Solde	11'115					
3123.01	Consommation d'électricité	13'000		0		0.00	
3310.01	Amortissements obligatoires	6'000		0		0.00	
3905.01	Imputations interne - Intérêts	185		0		0.00	
4362.01	Refacturation d'électricité à Salt		4'000		0		0.00
4362.02	Refacturation Romande Energie		6'000		0		0.00
4903.01	Refacturation interne électricité - Déchetterie		1'300		0		0.00
4903.02	Refacturation interne électricité - STEP		19'000		0		0.00
	Charges totales	5'165'232		4'805'420		4'950'754.81	
	Revenus totaux		5'034'524		4'711'077		4'995'382.14
	Excédent de dépenses		130'708		94'343		
	Excédent de revenus					44'627.33	

Commentaires du Budget 2022

Comme les années précédentes, nous avons établi le budget 2022 au plus près de la réalité en nous basant sur les chiffres des comptes 2020 et une extrapolation des comptes au 31 décembre 2021.

Les recettes concernant les impôts ont été calculées avec prudence due à la situation actuelle.

Les charges concernant le fonds de péréquation et la facture sociale demeurent toujours importantes.

Explicatif du Budget 2022

Le budget de la commune se solde par une perte présumée de **CHF - 130'708.-**

Les Principaux écarts entre le Budget 2021 et le Budget 2022, sont :

Perte prévue par le budget 2021		CHF -94'343.-
Administration	Les charges du personnel sont stables, l'augmentation est liée principalement aux amortissements.	-27'000.-
Transports publics	La part au déficit des transports publics augmente.	-15'000.-
Intérêts des dettes	Les taux d'intérêts restent stables et bas. Depuis 2019, les intérêts des dettes sont répartis sur les différents dicastères (en fonction de la valeur des préavis). L'augmentation des intérêts est due à l'augmentation des emprunts liés aux préavis.	-10'000.-
Bâtiments	Pour 2022, il y aura l'amortissement de l'Ancienne Poste ainsi que le concours d'architecture.	-34'000.-
Routes	Diminution dans le dicastère des routes. Elle est due à la baisse des amortissements suite à la fin de certains amortissements. Pour 2022, il y aura la réfection de la rue de l'Industrie, la route du Grand Bois, ainsi que l'entretien courant.	+8'000.-
Déchetterie	La collaboration avec les Communes de Tévenon, Corcelles-Concise et Concise se poursuit.	
Service social, Communal et Intercommunal	Pour le RADEGE, la participation aux frais de prestations continue d'augmenter, car dans le calcul du budget le RADEGE n'a pas tenu compte des éventuelles subventions à recevoir, car elles ne sont pas certaines.	-20'000.-
Panneaux solaires	La mise en place des panneaux solaires, nous permettra de faire des économies d'énergie.	+10'000.-

En conclusion, pour l'exercice 2022 la situation laisse apparaître une perte qui sera supportable du fait de nos réserves.

Dettes à court terme :

Aucun intérêt court terme pour 2022

Dettes à moyen et long terme :

BCV ATF S 5016.77.46 (07.09.2018-07.09.2023)				2210.16
	<u>Solde</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	2'000'000.00	0.35%	7'000.00	taux fixe
BCV Prêt A 5396.48.84 (Ch. De Pécheret) (22.11.2016-22.11.2024)				2210.34
	<u>Solde</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	445'000.00	0.50%	2'225.00	taux fixe
BCV ATF T 5440.20.19 (de mois en mois)				2210.35
	<u>Solde</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	900'000.00	0.50%	4'500.00	taux moyen
BCV ATF L 5517.16.31 (Concours d'architecture) (26.07.2021-26.10.2021)				2210.38
	<u>Solde</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	479'000.00	0.20%	958.00	taux fixe
Postfinance Prêt 006623 (Ancienne Poste) (01.03.2021-01.03.2024)				2210.36
	<u>Solde</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	800'000.00	0.16%	1'280.00	taux fixe
Postfinance Prêt 006652 (Déchetterie) (21.04.2021-21.04.2027)				2210.37
	<u>Solde</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	556'000.00	0.23%	1'278.80	taux fixe
	Total des dettes			
	5'180'000.00	Total	17'241.80	

A venir

	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>
3'925'624.00	0.50%	19'628.12

Arrondi **30.08**

Total des intérêts budgetés pour 2022

36'900.00

AMORTISSEMENTS

Désignation

Amortit par	Année	no préavis	Nom du préavis	Budget 2022
Administratif	2019	53/19	Révision du PGA	2'310
	2021	78/21	Défense AOC	15'000
Total Administratif		110.3310		17'310
Tourisme(Promotion et image de la commune)				
	2018	32/18	Identité visuelle commune	4'000
Total tourisme		160.3310		4'000
Terrains	2021	77/21	Servitude fonds du Sport	9'500
Total Terrains		310.3310		9'500
Bâtiments	2018	40/18	Transformation Ancienne Poste	26'600
	2021	44/18	Concours d'architecture	16'514
Total Bâtiments		350.3310		43'114
Routes	2004	12/03	Réfection traversée du village lot 3-4	24'000
	2007	35/04	Réfection traversée du village L.6-7	33'000
	2010	50/09	Réaménagement Chèzeaux, Pécheret, Vigne	15'000
	2014	42/14	Participation communale équipements publics	1'426
	2014	55/14	Achat d'un porte-outils	8'000
	2016	73/15	Véhicule voirie	19'790
	2016	74/15	Chemin de Pécheret	11'140
2020	69/20	Mur de la Vidéride	4'776	
Total Routes		430.3310		117'132
Eclairage public	2020	66/20	Remplacement conduites Chanvriers	500
	2021	84/21	EP Chanvriers	3'500
Total Eclairage public		431.3310		4'000
Déchetterie entente	2016	62/15	Nouvelle déchetterie	32'750
	2020	65/20	Achat d'un compacteur à carton	3'825
Total Déchetterie entente		450.3310		36'575
Déchetterie Champagne	2020		Achat de télécommandes	4'330
Total Déchetterie Champagne		451.3310		4'330
Egoût épuration	2004	12/03	Réfection traversée du village lot 3-4	8'000
	2007	35/04	Réfection traversée du village L.6-7	11'000
	2010	50/09	Réaménagement Chèzeaux, Pécheret, Vigne	5'000
	2014	42/14	Participation communale équipements publics	712
Total Egoût épuration		460.3310		24'712

Eaux	2004	12/03	Réfection traversée du village lot 3-4	8'000
	2007	35/04	Réfection traversée du village L.6-7	11'000
	2010	50/09	Réaménagement Chèzeaux, Pécheret, Vigne	5'000
	2014	42/14	Participation communale équipements publics	712
	2018	37/18	Boucle réseau eau potable chemin Plantaz	370
	2017	10/17	Conduite eau potable ch. De la Palettaz	570
	2017	26/17	Mise à niveau système expl. De la STAP	4'600
	2019	68/15	Nouveau réservoir des Pins	54'300
	2019	46/18	Complément achèvement du PDDE	2'470
	2020	66/20	Remplacement conduites Chanvriers	1'007
Total Eaux		810.3310		88'029
Energie élec	2020	72/20	Création centrale photovoltaïque	6'000
Total Energie électrique		821.3310		6'000
Total à amortir				354'702