

*Au Conseil communal
de et à
1424 Champagne*

Préavis municipal n° 22 (22)

Municipal responsable : S. Ampezzan

Budget communal 2023

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

La Municipalité de Champagne soumet à votre approbation le budget communal pour l'année 2023 avec le résultat présumé suivant :

Charges	CHF	5'285'546.00
Revenus	CHF	5'102'994.00
Perte présumée	CHF	182'552.00

Vous trouverez en annexe les détails par comptes. Le responsable des finances, Monsieur Stefano Ampezzan, Municipal, se tient à votre disposition pour tout renseignement complémentaire 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°22 (22),
- ouï 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 2023 tel que présenté.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 3 novembre 2022.

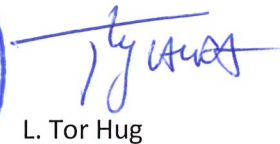
Tout en vous en remerciant d'avance, nous vous présentons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, nos salutations les meilleures.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE :

le syndic :


F. Gagnebin

la secrétaire :


L. Tor Hug



- Annexes :**
- Budget communal 2023 détaillé
 - Explicatif du budget
 - Intérêts des dettes
 - Amortissements

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2023		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
101	Conseil communal	5'000	0	5'000	0	4'394.50	0.00
	Solde		5'000		5'000		4'394.50
3000.01	Jetons de présence-Commissions-Bureau	5'000		5'000		4'394.50	
102	Municipalité	100'000	5'000	85'000	5'000	96'919.70	5'758.00
	Solde		95'000		80'000		91'161.70
3000.01	Traitement des municipaux	30'000		30'000		28'110.00	
3001.01	Frais de vacations des municipaux (yc vacances)	70'000		55'000		68'809.70	
4361.01	Remboursement de tiers (vacations associations)		5'000		5'000		5'758.00
110	Administration	440'925	31'000	429'390	28'500	465'179.43	34'186.85
	Solde		409'925		400'890		430'992.58
3010.01	Traitement du personnel	234'000		228'000		249'156.45	
3011.01	Traitement du personnel auxiliaire (Patrouilleurs)	16'000		13'500		15'829.00	
3030.01	Assurances sociales	81'645		75'795		82'723.75	
3080.02	Personnel intérimaire (Patrouilleurs)	1'000		0		0.00	
3090.01	Frais de cours, repas, cadeaux personnel	3'000		4'000		9'892.75	
3101.01	Imprimés et fournitures de bureau	3'000		3'000		5'749.65	
3102.01	Documentation, livres, journaux, publications	2'000		2'000		2'386.90	
3110.01	Achat mobilier et matériel	1'500		1'500		3'689.88	
3163.01	Faible copieur	3'500		3'400		3'513.75	
3170.01	Réceptions et manifestations	20'000		15'000		19'173.90	
3181.01	Frais de ports	5'000		4'500		5'582.40	
3182.01	Frais de téléphones et internet	9'400		8'900		7'446.40	
3182.02	Frais de communications	3'000		0		0.00	
3185.01	Honoraires et frais juridiques	20'000		24'000		33'225.60	
3186.01	Primes assurances de tiers, choses et RC	9'300		2'900		2'352.80	
3193.01	Cotisations à des institutions droit privé	13'000		10'000		13'488.10	
3310.01	Amortissements obligatoires	0		17'310		0.00	
3521.01	Participation aux charges du stand de tir	1'600		1'600		479.50	
3528.01	ACRG Sécurité au travail	1'020		1'300		163.30	
3653.01	Dons, aides et subventions	10'000		10'000		9'131.30	
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	460		185		194.00	
4361.01	Remboursements de tiers (Assurances)		2'000		2'000		3'801.50
4362.01	Remboursement de frais divers		6'500		6'500		10'541.15
4362.02	Remboursement des frais de patrouilleurs par l'ASIGE		16'000		13'500		15'060.40
4521.01	Refacturation charges du stand de tir aux communes		500		500		283.80
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		4'500.00
150	Affaires culturelles et loisirs	22'310	0	12'080	0	11'089.50	0.00
	Solde		22'310		12'080		11'089.50
3170.01	Activités culturelles	10'000		0		0.00	
3513.01	Participation LEM Ecole de musique	10'310		10'080		10'079.50	
3523.01	Participation Passeports Vacances, Jeunes automne et été	2'000		2'000		1'010.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2023		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
160	Tourisme (Promotion, image de la Commune)	22'190	200	22'145	300	17'269.57	196.00
	Solde		21'990		21'845		17'073.57
3185.01	Mise à jour du site internet et promotion de la Commune	5'000		5'000		3'167.37	
3193.01	Cotisation Ass. "Les Terroirs de la région de Grandson"	10'600		10'600		10'610.00	
3193.02	Cotisation extraordinaire Ass. "Les Terroirs de la région de Grandson"	1'060		1'060		2'122.00	
3193.10	Cotisation ADNV Promotion touristique régionale	1'300		1'300		1'273.20	
3310.01	Amortissements obligatoires	4'000		4'000		0.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	230		185		97.00	
4066.01	Taxe communale de séjour		200		300		196.00
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	92'380	0	84'960	0	70'095.20	0.00
	Solde		92'380		84'960		70'095.20
3517.01	Part au déficit des transports publics	92'380		84'960		70'095.20	
190	Service informatique	24'500	0	23'500	0	19'641.95	0.00
	Solde		24'500		23'500		19'641.95
3101.01	Frais informatique (fournitures et consommables)	500		500		0.00	
3111.01	Matériel informatique	1'500		2'000		1'786.00	
3156.10	Entretien des installations techniques	1'000		1'000		0.00	
3185.10	Hébergement, licences RUF	17'500		16'000		15'137.30	
3185.11	Autres licences et support informatique	4'000		4'000		2'718.65	
210	Impôts	43'500	2'986'625	32'000	2'952'300	46'694.54	2'973'390.74
	Solde	2'943'125		2'920'300		2'926'696.20	
3184.01	Frais de poursuites	2'000		2'000		2'168.43	
3186.01	Frais de perception des impôts	17'500		18'000		16'591.65	
3186.02	Imputations forfaitaires	5'500		1'000		7'313.13	
3221.01	Intérêts rémunérateurs (ACI Impôts)	500		1'000		480.66	
3301.01	Défalcations - Pertes sur débiteurs (ACI Impôts)	18'000		10'000		20'140.67	
4001.01	Impôt sur le revenu PP		1'825'000		1'796'500		1'813'450.70
4002.01	Impôt sur la fortune PP		305'000		290'000		300'161.24
4003.01	Impôt à la source		60'000		60'000		48'540.18
4004.01	Impôt des travailleurs frontaliers		165'000		175'000		162'665.40
4011.01	Impôt sur le bénéfice PM		150'000		135'000		151'082.75
4012.01	Impôt sur le capital PM		43'000		40'000		42'988.65
4013.01	Impôt complémentaire sur immeubles PM		23'500		31'500		21'370.05
4020.01	Impôt foncier		237'000		235'000		233'568.45
4040.01	Droits de mutation		75'000		60'000		101'171.15
4050.01	Impôt sur les successions et donations		35'000		60'000		28'932.50
4061.01	Impôt sur les chiens		6'500		6'300		6'850.00
4091.01	Impôts récupérés après défalcation		2'000		2'000		0.00
4101.01	Emolument communal autorisation pour la vente en détail du tabac		125		0		125.00
4101.02	Taxe d'exploitation communale débit de boissons alcooliques à l'emporter		1'500		1'000		1'549.30
4221.01	Intérêts moratoires facturés (ACI Impôts)		17'000		16'000		17'286.85
4362.01	Remboursement des frais de poursuites		2'000		2'000		2'168.43
4411.01	Impôt sur les gains immobiliers		22'000		25'000		19'499.15
4510.02	Indemnité de la Confédération RFFA (RIE III)		17'000		17'000		21'980.94

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2023		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
220	Finances	859'476	690'379	807'686	593'159	760'725.34	626'535.60
	Solde		169'097		214'527		134'189.74
3182.01	Redevance radio-télévision des entreprises	235		365		235.00	
3183.01	Frais CCP et bancaires	3'500		1'500		1'531.22	
3184.02	Frais de contentieux et de poursuites	1'500		300		5'243.70	
3223.01	Intérêts des dettes à moyen et long terme	60'550		36'900		15'167.30	
3301.01	Défalcation - pertes sur débiteurs (Commune)	2'400		600		2'651.12	
3520.10	Fonds péréquation - Alimentation - acomptes	772'613		739'854		741'304.00	
3520.11	Fonds péréquation - Alimentation - solde exercice en cours	18'678		28'167		12'839.00	
3520.50	Fonds péréquation - Alimentation - solde exercice précédent	0		0		-18'246.00	
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		1'000		881.95
4362.02	Rembt des frais de contentieux et de poursuites		1'000		300		2'362.35
4412.01	Redistribution de la taxe CO2		120		400		120.00
4520.10	Fonds péréquation - Retour - acomptes		599'730		465'389		502'832.00
4520.11	Fonds péréquation - Retour - solde exercice en cours		23'379		84'570		93'403.00
4520.50	Fonds péréquation - Retour - solde exercice précédent		0		0		5'969.00
4809.01	Prélèvement à la provision pour pertes sur débiteurs		0		0		1'200.00
4909.01	Imputations internes - Intérêts		60'550		36'900		15'167.30
310	Terrains	5'000	31'400	14'500	31'400	3'549.50	225'072.25
	Solde	26'400		16'900		221'522.75	
3141.01	Entretien HANGAR AGRICOLE	5'000		5'000		3'549.50	
3310.01	Amortissements obligatoires	0		9'500		0.00	
4232.01	Locations des terrains communaux		18'000		18'000		17'996.25
4232.05	Location terrain Salt Mobile SA		8'000		8'000		8'000.00
4271.01	Loyers HANGAR AGRICOLE		5'400		5'400		5'400.00
4362.01	Rembt Syndicat AF AR 30 Soultès		0		0		193'676.00
320	Forêts	124'230	87'233	225'140	192'704	115'213.74	72'164.25
	Solde		36'997		32'436		43'049.49
3142.01	Entretien chemins forestiers	3'800		3'800		4'607.00	
3146.01	Travaux culturaux	12'500		12'500		25'334.00	
3146.02	Entreprises forestières	81'140		182'340		65'344.25	
3146.03	Plantations	4'000		2'000		0.00	
3180.01	Frais divers	2'500		1'500		1'250.00	
3520.01	Part au triage intercommunal	20'290		23'000		18'678.49	
4355.01	Vente de bois de service		77'633		111'504		39'153.50
4356.01	Facturation de service à des tiers		0		200		175.00
4516.01	Subventions forestières		9'000		81'000		32'835.75
4659.01	Rembt de l'impôt sur les huiles minérales / Sylviculture		600		0		0.00
350	Bâtiments communaux	251'050	192'070	206'343	197'220	531'593.14	205'355.55
	Solde		58'980		9'123		326'237.59
3011.10	Part traitement employé communal MAISON COMMUNE	5'500		5'300		2'925.00	
3012.10	Concierge MAISON COMMUNE	20'600		14'400		17'575.50	
3012.20	Concierge COLLEGE	27'500		25'000		24'253.00	
3012.30	Concierge GRANDE SALLE	9'100		7'500		7'065.00	
3111.01	Achats de mobilier et équipement	3'500		3'500		1'934.16	
3121.80	Achat eau ANCIENNE POSTE	500		0		214.35	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2023		Budget 2022		Compte 2021	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3123.10 Electricité MAISON COMMUNE Bureau	1'800		1'700		1'093.10	
3123.11 Electricité MAISON COMMUNE Collège	950		600		450.45	
3123.20 Electricité COLLEGE	4'000		2'750		4'978.55	
3123.21 Electricité salles de classes provisoires	4'000		2'750		0.00	
3123.30 Electricité GRANDE SALLE	11'600		5'000		5'790.20	
3123.31 Electricité GRANDE SALLE Salle de cours	3'000		1'800		1'842.40	
3123.70 Electricité défibrilateur	150		100		0.00	
3123.80 Electricité ANCIENNE POSTE Communs + Clocher	900		700		596.50	
3123.81 Electricité ANCIENNE POSTE Clocher	0		350		0.00	
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	7'500		5'000		0.00	
3129.30 Achat énergie chauffage GRANDE SALLE	12'400		10'000		9'648.60	
3129.80 Achat énergie Champachauve ANCIENNE POSTE	4'100		4'100		4'071.05	
3133.01 Achats produits et fournitures nettoyage	5'000		4'000		5'508.21	
3133.02 Achat produits désinfectant et matériel liés au COVID	0		2'000		1'141.40	
3141.01 Entretien des bâtiments	15'000		15'000		13'917.31	
3156.70 Maintenance défibrilateur	250		250		250.00	
3185.80 Frais de gérance pour mise en location appartements ANCIENNE POSTE	0		0		2'746.35	
3186.10 Assurances MAISON COMMUNE	4'050		4'050		1'834.20	
3186.20 Assurances COLLEGE	3'660		3'660		1'895.75	
3186.30 Assurances GRANDE SALLE	2'770		2'770		1'480.90	
3186.50 Assurances AUTRES BATIMENTS	1'160		1'160		740.00	
3186.80 Assurances ANCIENNE POSTE	780		780		953.60	
3310.01 Amortissements obligatoires	37'300		43'114		26'700.00	
3320.01 Amortissements extraordinaires	0		0		359'960.00	
3905.01 Imputations internes - Intérêts	34'380		9'409		2'512.36	
4271.11 Location SALLE DES SOCIETES		100		100		160.00
4271.20 Location BATIMENTS SCOLAIRES (Arrondissement scolaire)		122'500		128'100		124'457.80
4271.21 Location TERRAIN DE SPORT (Arrondissement scolaire)		2'000		2'000		2'000.00
4271.30 Location GRANDE SALLE		300		300		420.00
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		1'400.00
4271.80 Locations ANCIENNE POSTE		39'600		39'600		24'600.00
4271.81 Locations ANCIENNE POSTE Charges		4'800		4'800		0.00
4273.33 Location des cases congélateur		9'500		9'500		9'364.20
4273.40 Location des tables et bancs		500		800		1'341.00
4356.01 Facturation de service à des tiers		0		100		295.00
4356.22 Facturation heures nettoyage COVID		0		0		17'542.00
4361.11 Remboursement de tiers (Ind. SUVA conciergerie)		0		0		727.55
4362.20 Refacturation EBL consommation électricité COLLEGE		2'650		1'800		1'767.25
4362.80 Remboursement charges ANCIENNE POSTE		0		0		1'920.75

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2023		Budget 2022		Compte 2021	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
4362.81 Remboursement de frais divers ANCIENNE POSTE		0		0		200.00
4363.30 Remboursement de dommages GRANDE SALLE		0		0		20.00
4363.33 Remboursement perte de clé cases congélateur		0		0		60.00
4517.80 Subvention cantonale Isolation thermique façade ANCIENNE POSTE		0		0		9'960.00
351 Bâtiments REFUGE + HANGAR A BOIS	3'670	1'800	2'170	1'100	322.75	2'272.00
Solde		1'870		1'070	1'949.25	
3141.01 Entretien des bâtiments	3'500		2'000		155.00	
3186.20 Assurances REFUGE	100		100		93.45	
3186.30 Assurances HANGAR A BOIS	70		70		74.30	
4271.20 Locations REFUGE		800		600		1'500.00
4271.30 Location HANGAR A BOIS		1'000		500		500.00
4363.01 Remboursement de dommages		0		0		272.00
420 Service de l'urbanisme	17'080	14'000	16'500	9'000	14'709.05	25'388.00
Solde		3'080		7'500	10'678.95	
3185.01 Honoraires et frais	15'000		15'000		13'358.55	
3528.01 ACRG Surveillance des chantiers	2'080		1'500		1'350.50	
4313.01 Permis de construire et d'habiter		10'000		5'000		21'158.00
4362.01 Remboursements de frais		4'000		4'000		4'230.00
430 Routes	489'466	5'600	474'750	6'000	445'998.24	6'884.60
Solde		483'866		468'750		439'113.64
3011.01 Part du traitement employé communal	26'900		27'000		23'829.00	
3141.01 Entretien des parkings	1'000		1'000		0.00	
3142.01 Entretien des routes	310'000		275'000		262'475.15	
3142.02 Gestion des déchets routiers (Curage sacs de route)	10'000		15'000		7'651.85	
3143.01 Entretien signalisation routière	2'000		2'000		551.25	
3155.01 Entretien des véhicules et du matériel	17'000		17'000		23'818.95	
3155.02 Achat de combustible	8'000		6'000		5'562.85	
3186.01 Assurances et taxes des véhicules	6'500		6'500		6'307.50	
3310.01 Amortissements obligatoires	99'856		117'132		110'930.00	
3905.01 Imputations internes - Intérêts	8'210		8'118		4'871.69	
4272.01 Recettes parking		5'500		5'500		6'814.60
4356.01 Facturation de services à des tiers		100		500		70.00
431 Eclairage public	19'839	81'255	17'184	95'170	12'200.45	87'480.10
Solde	61'416		77'986		75'279.65	
3123.01 Achats et consommation d'électricité éclairage public	10'275		7'000		6'885.10	
3143.01 Entretien de l'éclairage public	5'000		6'000		5'266.85	
3310.01 Amortissements obligatoires	4'334		4'000		0.00	
3905.01 Imputations internes - Intérêts	230		184		48.50	
4112.01 Redevance Romande Energie		81'000		95'000		87'313.65
4362.01 Refacturation Cornu SA consommation d'électricité		255		170		166.45
440 Parcs, promenades, cimetière	49'685	14'000	45'300	18'200	42'997.95	18'583.45
Solde		35'685		27'100		24'414.50
3011.01 Part du traitement employé communal	11'800		10'800		11'414.00	
3110.01 Achats de matériel	1'000		1'000		1'673.20	
3141.01 Entretien des fontaines	500		500		27.00	
3145.01 Entretien parcs	4'000		4'000		1'454.30	
3145.02 Entretien place de jeux	5'000		5'000		998.35	
3145.03 Entretien cimetière	2'000		2'000		0.00	
3147.01 Entretien des cours d'eau	20'000		22'000		27'431.10	
3310.01 Amortissements obligatoires	5'385		0		0.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2023		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
4355.01	Vente de bois entretien des berges cours d'eau		4'000		5'000		5'312.00
4516.01	Subvention entretien cours d'eau		10'000		13'200		13'271.45
450	Ordures ménagères et déchetterie "Entente"	433'075	433'075	438'380	438'380	428'688.34	428'688.34
	Solde						
3011.01	Part du traitement employé communal	43'100		42'000		34'132.85	
3123.01	Achats et consommation d'électricité TVA	0		0		661.20	
3123.04	Achats et consommation d'électricité déchetterie verte Concise	100		100		0.00	
3141.01	Entretien déchetterie TVA	8'000		8'000		6'588.50	
3141.02	Entretien eco-point Tévenon / Corcelles-Concise / Concise	4'500		4'500		347.10	
3186.01	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'000		1'000		653.95	
3188.01	Enlèvement & élimination ordures ménagères + déchets déchetterie TVA	330'000		330'000		338'447.16	
3188.10	Frais de communications (Prestations de service) TVA	4'385		6'900		6'733.35	
3310.01	Amortissements obligatoires	34'290		36'575		34'288.00	
3901.01	Imputations internes - Frais gestion et secrétariat	4'500		4'500		4'500.00	
3903.01	Imputations internes - Electricité	1'950		1'300		700.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	1'250		3'505		1'636.23	
4356.01	Facturation à des tiers TVA		800		900		747.50
4356.03	Facturation Commune de Corcelles-Concise EMS Le Château		3'000		0		3'024.60
4360.01	Retrocession de la STRID TVA		145'000		122'000		148'179.48
4360.05	Retrocession PET-Recycling TVA		1'400		500		1'164.10
4362.01	Refacturation de frais TVA		5'500		4'400		5'848.30
4520.01	Participation de Tévenon		72'461		82'680		70'462.26
4520.03	Participation de Corcelles-Concise		31'274		36'745		30'411.07
4520.04	Participation de Concise		86'360		94'340		83'978.29
4902.01	Imputation interne - Participation de Champagne		87'280		96'815		84'872.74
451	Ordures ménagères et dechetterie part Champagne	91'690	90'200	101'145	90'000	90'024.20	90'024.20
	Solde		1'490		11'145		
3137.02	Achat piles télécommandes TVA	0		0		60.00	
3310.01	Amortissements télécommandes	4'320		4'330		4'320.00	
3812.01	Attributions au fonds de réserve pour les déchets	0		0		722.96	
3902.01	Imputation interne - Participation de Champagne	87'280		96'815		84'872.74	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	90		0		48.50	
4273.02	Location des télécommandes - Tévenon		3'500		3'500		3'500.00
4273.03	Location des télécommandes - Corcelles-Concise		2'200		2'200		2'200.00
4273.04	Location des télécommandes - Concise		4'500		4'300		4'300.00
4342.01	Taxes forfaitaires Champagne TVA		80'000		80'000		79'898.85
4359.01	Vente de sacs ordures STRID et piles télécommandes TVA		0		0		125.35
460	Réseau d'égouts et d'épuration Solde	170'844	170'844	166'097	166'097	179'562.40	179'562.40
3123.01	Achat et consommation électricité station de relevage TVA	2'400		1'000		1'177.85	
3141.01	Entretien STEP	0		0		1'920.00	
3144.01	Entretien des canalisations + pompes relèv. TVA	5'000		8'000		3'787.15	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2023		Budget 2022		Compte 2021	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3310.01 Amortissements obligatoires	25'420		24'712		25'423.25	
3526.01 Part assoc.inter-communale STEP	131'564		125'671		110'598.64	
3526.02 Part STEP Bonvillars	4'500		4'500		3'462.46	
3811.01 Attribution pour l'épuration des eaux	0		0		32'320.02	
3905.01 Imputations internes - Intérêts	1'960		2'214		873.03	
4341.01 Taxes uniques de raccordement (eau usée + claire) TVA		10'000		15'000		40'230.90
4342.01 Taxes annuelles épuration EU m3 TVA		105'000		100'000		105'069.00
4342.02 Taxes annuelles EC surface m2 TVA		35'000		35'000		34'262.50
4811.01 Prélèvement sur financement de l'épuration		20'844		16'097		0.00
500 La Petite Ecole Champagne Solde	17'000	17'000	3'500	3'500	3'112.10	3'112.10
3060.01 Remboursement frais de nettoyage	0		400		661.45	
3060.02 Dédommagements, défraiements	17'000		0		0.00	
3109.01 Matériel bricolage et éducatif	0		2'500		1'918.65	
3133.01 Produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0		250		30.00	
3170.01 Frais de sorties et activités avec les enfants	0		100		257.35	
3186.01 Assurance RC	0		250		244.65	
4809.01 Prélèvement sur fonds de réserve petite école (Fds Marcel Cuany)		17'000		3'500		3'112.10
510 Enseignement primaire Solde	273'517	0	259'826	0	306'596.85	0.00
		273'517		259'826		306'596.85
3522.01 Participation versée au groupement	273'517		259'826		306'596.85	
520 Enseignement secondaire Solde	416'473	0	344'434	0	257'641.75	0.00
		416'473		344'434		257'641.75
3522.01 Participation versée au groupement	416'473		344'434		257'641.75	
540 Office orientation professionnelle Solde	1'500	0	1'500	0	1'434.35	0.00
		1'500		1'500		1'434.35
3522.01 Participations à l'Office Régionale	1'500		1'500		1'434.35	
580 Temples et cultes Solde	16'400	2'500	14'900	2'000	13'554.45	2'064.30
		13'900		12'900		11'490.15
3010.01 Salaire organiste + charges	6'000		6'000		5'880.00	
3012.01 Frais de conciergerie	1'600		1'300		1'511.00	
3123.01 Achats et consommation d'électricité église et salle de paroisse	2'200		1'000		1'068.85	
3141.01 Entretien église et salle de paroisse	1'000		1'000		154.35	
3186.01 Primes d'assurances de tiers, choses et RC	600		600		601.65	
3652.00 Participation paroisses catholique + protestante	5'000		5'000		4'338.60	
4271.01 Location EGLISE		0		0		250.00
4522.01 Participations de la Paroisse de l'Arnon		2'500		2'000		1'814.30
610 Corps de police Solde	126'498	0	125'838	1'000	119'112.00	725.00
		126'498		124'838		118'387.00
3163.01 Location d'un radar mobile	2'000		2'000		0.00	
3511.10 Participation réforme policière - acomptes	121'428		119'215		116'043.00	
3511.11 Participation réforme policière - solde exercice en cours	2'955		4'623		3'064.00	
3511.50 Participation réforme policière - solde exercice précédent	0		0		5.00	
3905.01 Imputations internes - Intérêts	115		0		0.00	
4312.01 Emoluments de police / Procédés de réclame		0		1'000		350.00
4370.01 Contraventions / Infractions		0		0		375.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2023		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
620	Contrôle des habitants	3'000	8'000	3'000	8'000	4'490.20	10'736.49
	Solde	5'000		5'000		6'246.29	
3187.01	Emoluments payés (service de la population)	3'000		3'000		4'490.20	
4311.01	Emoluments reçus		8'000		8'000		10'736.49
630	Police sanitaire	500	500	500	500	1'595.00	1'595.00
	Solde						
3524.01	Frais destruction déchets carnés - clos équarissage	500		500		1'595.00	
4362.01	Refacturation frais destruction déchets carnés - clos équarissage		500		500		1'595.00
640	Service des inhumations	200	0	200	0	194.00	0.00
	Solde		200		200		194.00
3180.01	Frais de transport pompes funèbres et certificats de décès	200		200		194.00	
650	Défense contre l'incendie	48'650	0	50'000	0	41'653.15	266.55
	Solde		48'650		50'000		41'386.60
3116.01	Entretien des bornes hydrantes	3'000		4'000		2'542.25	
3521.01	Cotisations SDIS Nord Vaudois	45'650		46'000		39'110.90	
4363.01	Remboursement de dommages		0		0		266.55
660	Protection civile	20'250	0	19'300	0	15'389.59	48.00
	Solde		20'250		19'300		15'341.59
3521.01	Participation à l'ORPC	20'250		19'300		15'389.59	
4272.01	Défraiement annuel pour sirène d'alarme		0		0		48.00
710	Service social, communal et intercommunal	229'182	0	231'727	0	168'336.05	2'456.00
	Solde		229'182		231'727		165'880.05
3522.01	Fondation Accueil de Jours des Enfants (FAJE)	5'425		5'305		5'305.00	
3522.02	Participation surveillance enfants	0		0		1'625.00	
3522.03	Frais de repas des enfants à facturer	0		0		2'034.00	
3522.10	RADEGE - Réseau accueil de jour enfants - Contribution socle	20'615		20'160		21'534.30	
3522.11	FADEGE - Réseau accueil de jour enfants - Participation prestations	175'795		167'750		106'475.00	
3522.12	RADEGE - Réseau accueil de jour enfants - Frais fonctionnement	1'714		1'740		1'687.00	
3522.20	ARAS - Contrib. but optionnel AFJYR Mamans de jour	15'660		16'393		13'852.95	
3522.21	ARAS - Contrib. but optionnel AFPT Zone bleue	3'798		3'714		2'652.50	
3525.01	ARAS - Contribution frais fonctionnement AAS (AVS)	5'425		15'915		12'420.30	
3525.10	ARAS - Frais fonctionnement (Comité directeur)	750		750		750.00	
4522.02	Remboursement participation surveillance enfants extérieurs		0		0		422.00
4522.03	Refacturation frais de repas des enfants		0		0		2'034.00
720	Prévoyance sociale cantonale	636'653	0	710'358	0	611'696.00	0.00
	Solde		636'653		710'358		611'696.00
3515.10	Facture sociale - acomptes	632'453		720'905		687'942.00	
3515.11	Facture sociale - solde exercice en cours	4'200		-10'547		-75'540.00	
3515.50	Facture sociale - solde exercice précédent	0		0		-706.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2023		Budget 2022		Compte 2021	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
810	Service des eaux	191'863	191'863	164'694	164'694	167'926.42	167'926.42
	Solde						
3011.01	Part du traitement employé communal	9'500		7'800		9'399.00	
3114.01	Achat matériel, compteurs TVA	5'000		10'000		13'460.05	
3121.01	Achat eau TVA	35'100		15'000		14'696.75	
3123.01	Consommation d'électricité TVA	24'450		14'000		16'270.90	
3144.01	Entretien réseau TVA	15'000		15'000		19'703.15	
3182.01	Frais de téléphones STAP TVA	850		850		797.40	
3186.01	Assurances incendie	1'000		1'100		988.20	
3310.01	Amortissements obligatoires	88'533		88'029		87'760.83	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	12'430		12'915		4'850.14	
4111.01	Taxe d'abonnement par unité locative TVA		16'000		16'500		15'462.30
4273.01	Location des compteurs TVA		5'800		5'700		5'720.00
4341.01	Taxes uniques de raccordement		15'000		20'000		32'224.50
4351.01	Vente d'eau TVA		95'000		95'000		91'095.35
4813.01	Prélèvement sur financement de l'adduction d'eau		60'063		27'494		23'424.27
821	Service électrique panneaux solaires	30'950	48'450	19'185	30'300	9'705.25	8'505.85
	Solde	17'500		11'115			1'199.40
3123.01	Consommation d'électricité	25'000		13'000		9'669.40	
3310.01	Amortissements obligatoires	4'755		6'000		0.00	
3905.01	Imputations interne - Intérêts	1'195		185		35.85	
4362.01	Refacturation d'électricité à Salt		6'000		4'000		2'377.60
4362.02	Refacturation Romande Energie		12'000		6'000		1'078.25
4362.03	Refacturation d'électricité à la STEP		28'500		0		0.00
4903.01	Refacturation interne électricité - Déchetterie		1'950		1'300		700.00
4903.02	Refacturation interne électricité - STEP		0		19'000		4'350.00
	Charges totales	5'285'546		5'165'232		5'086'306.65	
	Revenus totaux		5'102'994		5'034'524		5'178'978.04
	Excédent de dépenses		182'552		130'708		
	Excédent de revenus					92'671.39	

Commentaires du Budget 2023

Comme les années précédentes, nous avons établi le budget 2023 au plus près de la réalité en nous basant sur les chiffres des comptes 2021 et une extrapolation des comptes au 31 décembre 2022.

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.

Crise énergétique

Les autorités cantonales ont décidé de mettre en place un plan d'urgence en plusieurs étapes afin de palier à une éventuelle crise énergétique.

Ce plan d'action nécessiterait des ressources opérationnelles et d'infrastructures difficilement quantifiables.

Il a donc été décidé de ne pas créer un compte dévolu à ce point.

Les comptes dont le budget est affecté pour des raisons de hausse des coûts d'approvisionnement énergétiques ont été ajustés

Explicatif du Budget 2023

Le budget de la commune se solde par une perte présumée de **CHF - 182'552.-**

Les Principaux écarts entre le Budget 2022 et le Budget 2023, sont :

Perte prévue par le budget 2022		CHF - 130'708.-
Municipalité	Augmentation des frais de vacations, due à l'augmentation constante du volume de travail	-15'000.-
Affaires culturelles	Création d'un compte pour les manifestations communales	-10'000.-
Transports publics	La part au déficit des transports publics augmente toujours.	-8'000.-
Intérêts des dettes	Les taux d'intérêts sont en augmentation. 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 ainsi que de l'augmentation des taux.	-23'000.-
Bâtiments	Les intérêts sont en augmentation, car ils tiennent compte des emprunts sur les futurs projets (Campus scolaire et sportif, pôle santé) Le budget comprend également la hausse des coûts de l'énergie.	-50'000.-
Routes	Augmentation dans le dicastère des routes. Il y aura la réfection de la route de la Prise + Le chemin des Vignes + l'arrêt de bus + le tapis de la LNI, ainsi que l'entretien courant.	-15'000.-
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. Par contre, les coûts de l'ARAS sont en diminution. En effet, la reprise des frais de fonctionnement des agences d'assurances sociales par le canton, entraîne une baisse pour les communes.	+2'000.-

Prévoyance sociale	Les coûts de la prévoyance sociales sont en baisse. Cela est dû à la partie prise en charge par le canton qui augmente chaque année.	+74'000.-
Service des eaux	Les coûts de l'ACRG sont en augmentation. Le prix par habitant passe de CHF 9.- à CHF 20.- et le coût du m3 passe de CHF 0.63 à CHF 1.15.	compte auto-financé
Panneaux solaires	Les rétributions liées à la production photovoltaïque sont en augmentation	+6'000.-

En conclusion, pour l'exercice 2023 le budget laisse apparaître une perte qui sera supportable du fait de nos réserves.

Dettes à court terme :

Aucun intérêt court terme pour 2023

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	0,75%	15 000,00	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>
	800 000,00	1,00%	8 000,00	taux variable
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>
	770 000,00	0,16%	1 232,00	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>
	523 000,00	0,23%	1 202,90	taux fixe
BCV ATF L 5517.16.31 (Concours d'architecture) (19.08.2022-18.11.2022)				2210.38
	<u>Solde</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	467 000,00	1,00%	4 670,00	taux variable
BCV ATF L 5532.27.97 (Panneaux solaires) (09.08.2022-09.11.2022)				2210.40
	<u>Solde</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	119 380,00	1,00%	1 193,80	taux variable

BCV ATF XXXXX (Crédit d'étude Campus scolaire)
(XX.XX.2022-XX.XX.2022) 2210.41

<u>Solde</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
200 000,00	1,00%	2 000,00	taux variable

<u>Total des dettes</u>	Total	<u>35 523,70</u>
5 324 380,00		

A venir

	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>
2 500 000,00	1,00%	25 000,00

Arrondi 26,30

Total des intérêts budgetés pour 2023 **60 550,00**

AMORTISSEMENTS

Désignation

Amortit par	Année	no préavis	Nom du préavis	Budget 2023
Tourisme	2018	32/18	Identité visuelle commune	4 000
Total tourisme		160,3310		4 000
Bâtiments	2018	40/18	Transformation Ancienne Poste	26 700
	2021	44/18	Concours d'architecture	10 600
Total Bâtiments		350,3310		37 300
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
	2016	73/15	Véhicule voirie	10 840
	2016	74/15	Chemin de Pécheret	11 140
	2020	69/20	Mur de la Vidéride	4 576
	2022	18/22	Remplacement barrière Rue des Chèzeaux	1 300
Total Routes		430,3310		99 856
Eclairage public	2020	66/20	EP Chanvriers	834
	2021	84/21	EP Chanvriers (Branche - est)	3 500
Total Eclairage public		431,3310		4 334
Parcs et jardins	2021	04/21	Pose nouvelle chèvre fontaine	5 385
Total Parcs et Jardins		440,3310		5 385
Déchetterie entente	2016	62/15	Nouvelle déchetterie	30 460
	2020	65/20	Achat d'un compacteur à carton	3 830
Total Déchetterie entente		450,3310		34 290
Déchetterie Champagne	2020		Achat de télécommandes	4 320
Total Déchetterie Champagne		451,3310		4 320
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	1 420
Total Egoût épuration		460,3310		25 420
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	1 420
	2018	37/18	Boucle réseau eau potable chemin Plantaz	375
	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	2 475
	2020	66/20	Remplacement conduites Chanvriers	793
Total Eaux		810,3310		88 533
Energie élec	2020	72/20	Création centrale photovoltaïque	4 755
Total Energie électrique		821,3310		4 755
Total à amortir				308 193