

*Au Conseil communal
de et à
1424 Champagne*

Préavis municipal n° 41 (23)

Municipal responsable : S. Ampezzan

Demande d'adoption du budget communal 2024

Monsieur le Président,
Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers,

La Municipalité de Champagne soumet à votre approbation le budget communal pour l'année 2024 avec le résultat présumé suivant :

Charges	CHF	5'982'096.00
Revenus	CHF	5'582'597.00
Perte présumée	CHF	399'499.00

Malgré des augmentations significatives des coûts liés notre participation aux différentes associations intercommunales et interrégionales, il a été décidé de ne pas réduire les investissements pour l'entretien et le maintien de nos infrastructures.

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°41 (23),
- oui 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 2024 tel que présenté.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 2 novembre 2023.

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

AU NOM DE LA MUNICIPALITE :

le syndic :

la secrétaire :

F. Gagnebin



L. Tor Hug

- Annexes :**
- Budget communal 2024 détaillé
 - Explicatif du budget
 - Intérêts des dettes
 - Amortissements

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2024		Budget 2023		Compte 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
101	Conseil communal	5'000	0	5'000	0	7'927.50	0.00
	Solde		5'000		5'000		7'927.50
3000.01	Jetons de présence-Commissions-Bureau	5'000		5'000		7'927.50	
102	Municipalité	115'000	5'000	100'000	5'000	110'051.45	8'072.55
	Solde		110'000		95'000		101'978.90
3000.01	Traitement des municipaux	30'000		30'000		26'460.00	
3001.01	Frais de vacances des municipaux (yc vacances)	85'000		70'000		83'591.45	
4361.01	Remboursement de tiers (vacations associations)		5'000		5'000		8'072.55
110	Administration	494'684	39'000	440'925	31'000	480'981.49	38'161.65
	Solde		455'684		409'925		442'819.84
3010.01	Traitement du personnel	254'310		234'000		243'153.70	
3011.01	Traitement du personnel auxiliaire (Patrouilleurs)	24'000		16'000		15'840.70	
3030.01	Assurances sociales	91'891		81'645		78'698.15	
3080.02	Personnel intérimaire (Patrouilleurs)	1'000		1'000		461.15	
3090.01	Frais de cours, repas, cadeaux personnel	6'000		3'000		18'098.95	
3101.01	Imprimés et fournitures de bureau	3'000		3'000		2'693.25	
3102.01	Documentation, livres, journaux, publications	2'000		2'000		6'420.95	
3110.01	Achat mobilier et matériel	1'500		1'500		142.70	
3137.01	Cartons de lotos	0		0		400.00	
3163.01	Faible copieur	4'000		3'500		3'676.60	
3170.01	Réceptions et manifestations	20'000		20'000		35'380.92	
3181.01	Frais de ports	5'500		5'000		5'455.36	
3182.01	Frais de téléphones et internet	7'000		9'400		9'090.90	
3182.02	Frais de communications	3'000		3'000		0.00	
3185.01	Honoraires et frais juridiques	20'000		20'000		14'644.75	
3186.01	Primes assurances de tiers, choses et RC	13'000		9'300		4'650.20	
3189.01	Archives suivi et maintenance	5'000		0		0.00	
3193.01	Cotisations à des institutions droit privé	13'000		13'000		13'505.85	
3310.01	Amortissements obligatoires	3'230		0		15'996.75	
3521.01	Participation aux charges du stand de tir	1'600		1'600		1'054.50	
3528.01	ACRG Sécurité au travail	960		1'020		154.30	
3653.01	Dons, aides et subventions	10'000		10'000		9'200.00	
3653.02	Dons pour activités sociales/culturelles/sportives liés au fonds de réserve	1'500		1'500		1'000.00	
3809.02	Versement au fonds de réserve pour activités sociales/culturelles/sportiv	1'000		1'000		1'000.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	2'193		460		261.81	
4352.01	Ventes, Fanions, cartes postales, cartons de lotos		0		0		199.90
4361.01	Remboursements de tiers (Assurances)		2'000		2'000		780.70
4362.01	Remboursement de frais divers		6'500		6'500		15'442.30
4362.02	Remboursement des frais de patrouilleurs par l'ASIGE		24'000		16'000		15'620.65
4521.01	Refacturation charges du stand de tir aux communes		500		500		618.10
4809.02	Prélèvement sur fonds de réserve pour activités sociales/culturelles/sportives		1'500		1'500		1'000.00
4901.01	Imputations internes - Frais de gestion et secrétariat		4'500		4'500		4'500.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2024		Budget 2023		Compte 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
150	Affaires culturelles et loisirs	21'810	0	22'310	0	11'142.50	0.00
	Solde		21'810		22'310		11'142.50
3170.01	Activités culturelles	10'000		10'000		0.00	
3513.01	Participation LEM Ecole de musique	10'310		10'310		10'307.50	
3523.01	Participation Passeports Vacances, Jeunes automne et été	1'500		2'000		835.00	
160	Tourisme (Promotion, image de la Commune)	18'567	300	22'190	200	38'515.87	108.00
	Solde		18'267		21'990		38'407.87
3185.01	Mise à jour du site internet et promotion de la Commune	5'000		5'000		4'096.95	
3193.01	Cotisation Ass. "Les Terroirs de la région de Grandson"	10'800		10'600		10'850.00	
3193.02	Cotisation extraordinaire Ass. "Les Terroirs de la région de Grandson"	1'080		1'060		2'170.00	
3193.10	Cotisation ADN Promotion touristique régionale	1'300		1'300		1'302.00	
3310.01	Amortissements obligatoires	0		4'000		3'992.20	
3320.01	Amortissements extraordinaires	0		0		16'000.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	387		230		104.72	
4066.01	Taxe communale de séjour		300		200		108.00
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	97'330	0	92'380	0	77'776.35	0.00
	Solde		97'330		92'380		77'776.35
3517.01	Part au déficit des transports publics	97'330		92'380		77'776.35	
190	Service informatique	26'900	0	24'500	0	25'080.10	0.00
	Solde		26'900		24'500		25'080.10
3101.01	Frais informatique (fournitures et consommables)	500		500		607.25	
3111.01	Matériel informatique	2'000		1'500		3'040.60	
3156.10	Entretien des installations techniques	1'000		1'000		0.00	
3185.10	Hébergement, licences RUF	18'200		17'500		16'275.80	
3185.11	Autres licences et support informatique	5'200		4'000		5'156.45	
210	Impôts	50'000	3'003'105	43'500	2'986'625	51'285.42	2'864'173.73
	Solde	2'953'105		2'943'125		2'812'888.31	
3184.01	Frais de poursuites	2'000		2'000		1'851.23	
3186.01	Frais de perception des impôts	17'500		17'500		16'665.39	
3186.02	Imputations forfaitaires	2'500		5'500		1'972.26	
3191.01	Retrocession d'impôts	2'500		0		3'442.05	
3221.01	Intérêts rémunérateurs (ACI Impôts)	500		500		601.39	
3301.01	Défalcations - Pertes sur débiteurs (ACI Impôts)	25'000		18'000		26'753.10	
4001.01	Impôt sur le revenu PP		1'825'000		1'825'000		1'670'358.88
4002.01	Impôt sur la fortune PP		300'000		305'000		292'792.20
4003.01	Impôt à la source		65'000		60'000		66'654.95
4004.01	Impôt des travailleurs frontaliers		205'000		165'000		163'610.25
4011.01	Impôt sur le bénéfice PM		155'000		150'000		165'139.25
4012.01	Impôt sur le capital PM		40'000		43'000		39'296.80
4013.01	Impôt complémentaire sur immeubles PM		25'000		23'500		26'028.55
4020.01	Impôt foncier		240'000		237'000		233'983.15
4040.01	Droits de mutation		50'000		75'000		114'053.25
4050.01	Impôt sur les successions et donations		25'000		35'000		19'108.10
4061.01	Impôt sur les chiens		7'500		6'500		7'350.00
4091.01	Impôts récupérés après défalcation		500		2'000		253.76
4101.01	Emolument communal autorisation pour la vente en détail du tabac		125		125		125.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2024		Budget 2023		Compte 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
4101.02	Taxe d'exploitation communale débit de boissons alcooliques à l'emporter		1'800		1'500		1'759.55
4101.03	Emolument communal pour lotos		0		0		150.00
4221.01	Intérêts moratoires facturés (ACI Impôts)		15'000		17'000		13'795.04
4362.01	Remboursement des frais de poursuites		2'000		2'000		1'851.23
4411.01	Impôt sur les gains immobiliers		25'000		22'000		26'499.15
4510.02	Indemnité de la Confédération RFFA (RIE III)		21'180		17'000		21'364.62
220	Finances	980'646	1'014'745	859'476	690'379	753'203.29	505'188.55
	Solde	34'099		169'097			248'014.74
3182.01	Redevance radio-télévision des entreprises	235		235		235.00	
3183.01	Frais CCP et bancaires	4'500		3'500		5'718.28	
3184.02	Frais de contentieux et de poursuites	2'000		1'500		0.00	
3223.01	Intérêts des dettes à moyen et long terme	166'150		60'550		17'778.25	
3301.01	Défalcation - pertes sur débiteurs (Commune)	2'000		2'400		876.76	
3520.10	Fonds péréquation - Alimentation - acomptes	750'052		772'613		739'852.00	
3520.11	Fonds péréquation - Alimentation - solde exercice en cours	55'709		18'678		-4'913.00	
3520.50	Fonds péréquation - Alimentation - solde exercice précédent	0		0		-6'344.00	
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		825.00
4221.03	Remboursements intérêts STEP		1'097		0		0.00
4222.01	Intérêts et dividendes des placements à moyen et long terme		1'800		0		2'742.70
4362.02	Rembt des frais de contentieux et de poursuites		1'000		1'000		0.00
4412.01	Redistribution de la taxe CO2		400		120		408.60
4520.10	Fonds péréquation - Retour - acomptes		671'352		599'730		465'388.00
4520.11	Fonds péréquation - Retour - solde exercice en cours		168'443		23'379		0.00
4520.50	Fonds péréquation - Retour - solde exercice précédent		0		0		6'246.00
4809.01	Prélèvement à la provision pour pertes sur débiteurs		0		0		7'200.00
4909.01	Imputations internes - Intérêts		165'053		60'550		17'778.25
310	Terrains	5'000	30'500	5'000	31'400	9'985.45	539'694.45
	Solde	25'500		26'400		529'709.00	
3141.01	Entretien HANGAR AGRICOLE	5'000		5'000		0.00	
3310.01	Amortissements obligatoires	0		0		9'985.45	
4232.01	Locations des terrains communaux		17'100		18'000		17'462.15
4232.05	Location terrain Salt Mobile SA		8'000		8'000		8'000.00
4232.10	Contrat de servitude		0		0		1'462.30
4242.01	Gain comptable sur vente parcelle 818		0		0		507'370.00
4271.01	Loyers HANGAR AGRICOLE		5'400		5'400		5'400.00
320	Forêts	102'870	71'891	124'230	87'233	231'372.28	198'841.39
	Solde		30'979		36'997		32'530.89
3142.01	Entretien chemins forestiers	3'800		3'800		3'490.00	
3146.01	Travaux culturaux	12'500		12'500		7'250.35	
3146.02	Entreprises forestières	59'220		81'140		201'818.66	
3146.03	Plantations	2'000		4'000		628.36	
3180.01	Frais divers	5'500		2'500		1'250.00	
3520.01	Part au triage intercommunal	19'850		20'290		16'934.91	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2024		Budget 2023		Compte 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
4355.01	Vente de bois de service		59'291		77'633		113'215.75
4356.01	Facturation de service à des tiers		0		0		105.00
4516.01	Subventions forestières		12'000		9'000		85'192.39
4659.01	Rembt de l'impôt sur les huiles minérales / Sylviculture		600		600		328.25
350	Bâtiments communaux	328'488	279'220	251'050	192'070	297'392.60	188'604.35
	Solde		49'268		58'980		108'788.25
3011.10	Part traitement employé communal MAISON COMMUNE	6'200		5'500		5'514.45	
3012.10	Concierge MAISON COMMUNE	20'100		20'600		18'629.30	
3012.20	Concierge COLLEGE	27'000		27'500		18'808.35	
3012.30	Concierge GRANDE SALLE	10'000		9'100		6'773.95	
3111.01	Achats de mobilier et équipement	3'500		3'500		3'862.55	
3121.80	Achat eau ANCIENNE POSTE	500		500		309.25	
3123.10	Electricité MAISON COMMUNE Bureau	1'800		1'800		1'192.80	
3123.11	Electricité MAISON COMMUNE Collège	950		950		627.55	
3123.20	Electricité COLLEGE	4'000		4'000		5'196.15	
3123.21	Electricité salles de classes provisoires	4'000		4'000		0.00	
3123.30	Electricité GRANDE SALLE	11'600		11'600		7'743.10	
3123.31	Electricité GRANDE SALLE Salle de cours	3'000		3'000		1'982.35	
3123.70	Electricité défibrilateur	150		150		0.00	
3123.80	Electricité ANCIENNE POSTE Communs + Clocher	900		900		370.90	
3129.10	Achat énergie Champachauffe MAISON COMMUNE	15'000		14'800		14'757.60	
3129.20	Achat énergie Champachauffe COLLEGE	15'000		14'800		14'757.60	
3129.21	Achat énergies salles de classes provisoires	7'500		7'500		0.00	
3129.30	Achat énergie chauffage GRANDE SALLE	13'000		12'400		8'248.05	
3129.80	Achat énergie Champachauffe ANCIENNE POSTE	5'000		4'100		4'557.45	
3133.01	Achats produits et fournitures nettoyage	5'000		5'000		5'812.42	
3133.02	Achat produits désinfectant et matériel liés au COVID	0		0		112.20	
3141.01	Entretien des bâtiments	15'000		15'000		16'571.67	
3156.70	Maintenance défibrilateur	250		250		0.00	
3186.10	Assurances MAISON COMMUNE	4'050		4'050		1'732.35	
3186.20	Assurances COLLEGE	3'660		3'660		1'790.50	
3186.30	Assurances GRANDE SALLE	2'770		2'770		1'398.65	
3186.50	Assurances AUTRES BATIMENTS	1'160		1'160		698.85	
3186.80	Assurances ANCIENNE POSTE	780		780		634.00	
3310.01	Amortissements obligatoires	47'675		37'300		37'310.78	
3320.01	Amortissements extraordinaires	0		0		111'300.00	
3656.02	Frais pour la protection de l'environnement	0		0		2'579.40	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	98'943		34'380		4'120.38	
4271.11	Location SALLE DES SOCIETES		100		100		320.00
4271.20	Location BATIMENTS SCOLAIRES (Arrondissement scolaire)		209'850		122'500		117'405.00
4271.21	Location TERRAIN DE SPORT (Arrondissement scolaire)		2'000		2'000		2'000.00
4271.30	Location GRANDE SALLE		300		300		300.00
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		1'075.00
4271.80	Locations ANCIENNE POSTE		39'600		39'600		39'600.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2024		Budget 2023		Compte 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
4271.81	Locations ANCIENNE POSTE		4'800		4'800		0.00
	Charges						
4273.33	Location des cases congélateur		9'500		9'500		9'419.65
4273.40	Location des tables et bancs + marmites romaines		300		500		295.00
4356.01	Facturation de service à des tiers		0		0		75.00
4362.10	Remboursement de frais MAISON DE COMMUNE		0		0		123.70
4362.20	Refacturation VO Energies consommation électricité COLLEGE		2'650		2'650		1'767.25
4362.34	Remboursement ASIGE frais révision matériel de gym et matériel de gym		0		0		1'931.30
4362.80	Remboursement charges ANCIENNE POSTE		0		0		4'713.95
4363.33	Remboursement perte de clé cases congélateur		0		0		60.00
4363.80	Remboursement de dommages ANCIENNE POSTE		0		0		398.50
351	Bâtiments REFUGE + HANGAR A BOIS	3'710	1'800	3'670	1'800	818.65	2'300.00
	Solde		1'910		1'870	1'481.35	
3141.01	Entretien des bâtiments	3'500		3'500		660.15	
3186.20	Assurances REFUGE	120		100		88.25	
3186.30	Assurances HANGAR A BOIS	90		70		70.25	
4271.20	Locations REFUGE		800		800		1'800.00
4271.30	Location HANGAR A BOIS		1'000		1'000		500.00
420	Service de l'urbanisme	12'120	10'000	17'080	14'000	13'717.20	20'149.50
	Solde		2'120		3'080	6'432.30	
3185.01	Honoraires et frais	10'000		15'000		11'818.90	
3528.01	ACRG Surveillance des chantiers	2'120		2'080		1'898.30	
4313.01	Permis de construire et d'habiter		7'000		10'000		16'829.50
4362.01	Remboursements de frais		3'000		4'000		3'320.00
430	Routes	768'872	3'600	489'466	5'600	510'906.97	15'691.50
	Solde		765'272		483'866	495'215.47	
3011.01	Part du traitement employé communal	30'200		26'900		25'747.75	
3080.01	Personnel intérimaire	0		0		1'400.00	
3141.01	Entretien des parkings	2'000		1'000		1'028.50	
3142.01	Entretien des routes	585'000		310'000		312'923.65	
3142.02	Gestion des déchets routiers (Curage sacs de route)	10'000		10'000		10'762.05	
3143.01	Entretien signalisation routière	2'000		2'000		435.60	
3155.01	Entretien des véhicules et du matériel	19'000		17'000		17'227.33	
3155.02	Achat de combustible	8'000		8'000		4'206.60	
3186.01	Assurances et taxes des véhicules	6'500		6'500		6'354.00	
3310.01	Amortissements obligatoires	88'660		99'856		115'159.90	
3320.01	Amortissements extraordinaires	0		0		10'840.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	17'512		8'210		4'821.59	
4272.01	Recettes parking		3'500		5'500		5'171.70
4356.01	Facturation de services à des tiers		100		100		0.00
4363.01	Remboursement de dommages		0		0		10'519.80
431	Eclairage public	11'874	85'755	19'839	81'255	54'129.07	85'068.25
	Solde	73'881		61'416		30'939.18	
3123.01	Achats et consommation d'électricité éclairage public	6'600		10'275		5'165.90	
3143.01	Entretien de l'éclairage public	5'000		5'000		8'054.85	
3310.01	Amortissements obligatoires	210		4'334		2'453.60	
3320.01	Amortissements extraordinaires	0		0		38'350.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	64		230		104.72	
4112.01	Redevance Romande Energie		85'500		81'000		84'521.80
4356.01	Facturation de services à des tiers		0		0		280.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2024		Budget 2023		Compte 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
4362.01	Refacturation Cornu SA consommation d'électricité		255		255		166.45
4363.01	Remboursement de dommages		0		0		100.00
440	Parcs, promenades, cimetière	61'421	4'000	49'685	14'000	76'174.37	17'866.49
	Solde		57'421		35'685		58'307.88
3011.01	Part du traitement employé communal	28'000		11'800		15'551.65	
3110.01	Achats de matériel	1'000		1'000		1'330.40	
3141.01	Entretien des fontaines	500		500		202.70	
3145.01	Entretien parcs	6'000		4'000		12'491.95	
3145.02	Entretien place de jeux	3'000		5'000		2'652.70	
3145.03	Entretien cimetière	2'000		2'000		2'000.00	
3147.01	Entretien des cours d'eau	8'000		20'000		16'840.25	
3310.01	Amortissements obligatoires	11'760		5'385		0.00	
3320.01	Amortissements extraordinaires	0		0		25'000.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	1'161		0		104.72	
4355.01	Vente de bois entretien des berges cours d'eau		0		4'000		2'533.00
4516.01	Subvention entretien cours d'eau		4'000		10'000		6'831.00
4690.05	Don Amicale des Anciens Municipaux pour arbres		0		0		8'502.49
450	Ordures ménagères et déchetterie "Entente"	435'161	435'161	433'075	433'075	399'057.84	399'057.84
	Solde						
3011.01	Part du traitement employé communal	43'700		43'100		25'619.63	
3080.01	Personnel intérimaire	0		0		10'368.05	
3123.04	Achats et consommation d'électricité déchetterie verte Concise	0		100		0.00	
3141.01	Entretien déchetterie TVA	8'000		8'000		2'873.90	
3141.02	Entretien eco-point Tévenon / Corcelles-Concise / Concise	4'500		4'500		2'915.20	
3186.01	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'000		1'000		617.60	
3188.01	Enlèvement & élimination ordures ménagères + déchets déchetterie TVA	330'000		330'000		311'335.55	
3188.10	Frais de communications (Prestations de service) TVA	6'280		4'385		4'374.10	
3310.01	Amortissements obligatoires	34'290		34'290		34'290.00	
3901.01	Imputations internes - Frais gestion et secrétariat	4'500		4'500		4'500.00	
3903.01	Imputations internes - Electricité	1'700		1'950		885.45	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	1'191		1'250		1'278.36	
4356.01	Facturation à des tiers TVA		200		800		368.30
4356.03	Facturation Commune de Corcelles-Concise EMS Le Château		3'000		3'000		2'990.25
4360.01	Retrocession de la STRID TVA		145'000		145'000		149'711.00
4360.05	Retrocession PET-Recycling TVA		1'400		1'400		1'664.65
4362.01	Refacturation de frais TVA		5'500		5'500		5'731.30
4520.01	Participation de Tévenon		71'950		72'461		62'329.39
4520.03	Participation de Corcelles-Concise		32'001		31'274		26'900.98
4520.04	Participation de Concise		86'800		86'360		74'285.38
4902.01	Imputation interne - Participation de Champagne		89'310		87'280		75'076.59
451	Ordures ménagères et dechetterie part Champagne	93'834	93'834	91'690	90'200	90'384.10	90'384.10
	Solde				1'490		
3310.01	Amortissements télécommandes	4'330		4'320		4'330.00	
3812.01	Attributions au fonds de réserve pour les déchets	0		0		10'925.15	
3902.01	Imputation interne - Participation de Champagne	89'310		87'280		75'076.59	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	194		90		52.36	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2024		Budget 2023		Compte 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
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		4'600		4'500		4'400.00
4342.01	Taxes forfaitaires Champagne TVA		80'000		80'000		80'231.10
4359.01	Vente de sacs ordures STRID et piles télécommandes TVA		0		0		53.00
4812.01	Prélèvement sur fonds de réserve pour les déchets		3'534		0		0.00
460	Réseau d'égouts et d'épuration Solde	199'929	199'929	170'844	170'844	156'038.10	156'038.10
3123.01	Achat et consommation électricité station de relevage TVA	2'400		2'400		1'664.90	
3144.01	Entretien des canalisations + pompes relèv. TVA	5'000		5'000		1'390.45	
3310.01	Amortissements obligatoires	25'420		25'420		25'420.00	
3526.01	Part assoc.inter-communale STEP	157'642		131'564		123'028.33	
3526.02	Part STEP Bonvillars	4'500		4'500		3'696.64	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	4'967		1'960		837.78	
4341.01	Taxes uniques de raccordement (eau usée + claire) TVA		10'000		10'000		2'949.50
4342.01	Taxes annuelles épuration EU m3 TVA		100'000		105'000		98'139.75
4342.02	Taxes annuelles EC surface m2 TVA		35'000		35'000		36'095.45
4811.01	Prélèvement sur financement de l'épuration		54'929		20'844		18'853.40
500	La Petite Ecole Champagne Solde	17'000	17'000	17'000	17'000	18'055.30	18'055.30
3060.02	Dédommagements, défraiements	17'000		17'000		17'000.00	
3109.01	Matériel bricolage et éducatif	0		0		457.20	
3133.01	Produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0		0		175.00	
3170.01	Frais de sorties et activités avec les enfants	0		0		178.45	
3186.01	Assurance RC	0		0		244.65	
4809.01	Prélèvement sur fonds de réserve petite école (Fds Marcel Cuany)		17'000		17'000		18'055.30
510	Enseignement primaire Solde	305'890	0	273'517	0	298'803.55	0.00
3522.01	Participation versée au groupement	305'890		273'517		298'803.55	
520	Enseignement secondaire Solde	399'780	0	416'473	0	365'814.45	0.00
3522.01	Participation versée au groupement	399'780		416'473		365'814.45	
540	Office orientation professionnelle Solde	1'500	0	1'500	0	1'423.80	0.00
3522.01	Participations à l'Office Régionale	1'500		1'500		1'423.80	
580	Temples et cultes Solde	16'750	2'000	16'400	2'500	14'525.30	1'242.50
3010.01	Salaire organiste + charges	6'000		6'000		5'460.00	
3012.01	Frais de conciergerie	1'800		1'600		1'302.90	
3123.01	Achats et consommation d'électricité église et salle de paroisse	2'200		2'200		1'492.10	
3141.01	Entretien église et salle de paroisse	1'000		1'000		1'428.10	
3186.01	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	750		600		568.20	
3652.00	Participation paroisses catholique + protestante	5'000		5'000		4'274.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2024		Budget 2023		Compte 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
4522.01	Participations de la Paroisse de l'Arnon		2'000		2'500		1'242.50
610	Corps de police	129'445	0	126'498	0	113'768.00	1'819.00
	Solde		129'445		126'498		111'949.00
3163.01	Location d'un radar mobile	1'000		2'000		0.00	
3310.01	Amortissements obligatoires	3'200		0		0.00	
3511.10	Participation réforme policière - acomptes	115'997		121'428		119'215.00	
3511.11	Participation réforme policière - solde exercice en cours	9'055		2'955		-5'530.00	
3511.50	Participation réforme policière - solde exercice précédent	0		0		83.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	193		115		0.00	
4312.01	Emoluments de police / Procédés de réclame		0		0		969.00
4312.02	Police du commerce		0		0		300.00
4370.01	Contraventions / Infractions		0		0		550.00
620	Contrôle des habitants	3'000	8'000	3'000	8'000	4'531.00	9'669.10
	Solde	5'000		5'000		5'138.10	
3187.01	Emoluments payés (service de la population)	3'000		3'000		4'531.00	
4311.01	Emoluments reçus		8'000		8'000		9'669.10
630	Police sanitaire	500	500	500	500	3'647.00	3'647.00
	Solde						
3524.01	Frais destruction déchets carnés - clos équarissage	500		500		3'647.00	
4362.01	Refacturation frais destruction déchets carnés - clos équarissage		500		500		3'647.00
640	Service des inhumations	200	700	200	0	560.30	2'980.00
	Solde	500			200	2'419.70	
3180.01	Frais de transport pompes funèbres et certificats de décès	200		200		560.30	
4272.01	Location chapelles cinéraires		700		0		2'980.00
650	Défense contre l'incendie	53'175	0	48'650	0	48'964.70	0.00
	Solde		53'175		48'650		48'964.70
3116.01	Entretien des bornes hydrantes	4'000		3'000		9'216.65	
3521.01	Cotisations SDIS Nord Vaudois	49'175		45'650		39'748.05	
660	Protection civile	21'840	0	20'250	0	18'617.77	48.00
	Solde		21'840		20'250		18'569.77
3141.01	PRU / Crise énergétique	1'000		0		0.00	
3521.01	Participation à l'ORPC	20'840		20'250		18'617.77	
4272.01	Défraiement annuel pour sirène d'alarme		0		0		48.00
710	Service social, communal et intercommunal	316'470	0	229'182	0	212'772.25	0.00
	Solde		316'470		229'182		212'772.25
3522.01	Fondation Accueil de Jours des Enfants (FAJE)	5'385		5'425		5'425.00	
3522.10	RADEGE - Réseau accueil de jour enfants - Contribution socle	20'470		20'615		20'463.00	
3522.11	FADEGE - Réseau accueil de jour enfants - Participation prestations	249'790		175'795		159'366.80	
3522.12	RADEGE - Réseau accueil de jour enfants - Frais fonctionnement	11'110		1'714		724.30	
3522.20	RADEGE - Contribution AFJYR Mamans de jour	19'810		15'660		18'571.30	
3522.21	ARAS - Contrib. but optionnel AFPT Zone bleue	3'770		3'798		3'797.50	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2024		Budget 2023		Compte 2022	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3525.01	ARAS - OASIS (Guichet de proximité)	5'385		5'425		3'674.35	
3525.10	ARAS - Frais fonctionnement (Comité directeur)	750		750		750.00	
720	Prévoyance sociale cantonale Solde	625'217	0	636'653	0	574'774.40	0.00
			625'217		636'653		574'774.40
3515.10	Facture sociale - acomptes	607'113		632'453		720'905.00	
3515.11	Facture sociale - solde exercice en cours	18'104		4'200		-146'256.00	
3515.50	Facture sociale - solde exercice précédent	0		0		125.40	
810	Service des eaux Solde	221'257	221'257	191'863	191'863	174'023.60	174'023.60
3011.01	Part du traitement employé communal	10'500		9'500		8'582.60	
3080.01	Personnel intérimaire	0		0		750.00	
3114.01	Achat matériel, compteurs TVA	5'000		5'000		7'390.60	
3121.01	Achat eau TVA	35'000		35'100		18'489.15	
3123.01	Consommation d'électricité TVA	24'450		24'450		12'687.25	
3144.01	Entretien réseau TVA	15'000		15'000		30'279.10	
3182.01	Frais de téléphones STAP TVA	800		850		768.65	
3186.01	Assurances incendie	1'200		1'000		933.30	
3310.01	Amortissements obligatoires	92'155		88'533		88'487.95	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	37'152		12'430		5'655.00	
4111.01	Taxe d'abonnement par unité locative TVA		16'000		16'000		15'930.40
4273.01	Location des compteurs TVA		5'800		5'800		5'743.55
4341.01	Taxes uniques de raccordement		10'000		15'000		2'933.00
4351.01	Vente d'eau TVA		131'400		95'000		96'647.05
4356.01	Facturation à des tiers TVA		0		0		280.00
4362.01	Refacturation de frais		0		0		119.30
4813.01	Prélèvement sur financement de l'adduction d'eau		58'057		60'063		52'370.30
821	Service électrique panneaux solaires Solde	29'856	55'300	30'950	48'450	21'949.81	31'321.20
		25'444		17'500		9'371.39	
3123.01	Consommation d'électricité	24'000		25'000		16'754.95	
3310.01	Amortissements obligatoires	4'760		4'755		4'758.05	
3905.01	Imputations interne - Intérêts	1'096		1'195		436.81	
4362.01	Refacturation d'électricité à Salt		4'600		6'000		2'965.55
4362.02	Refacturation Romande Energie		19'000		12'000		6'697.30
4362.03	Refacturation d'électricité à la STEP		30'000		28'500		20'772.90
4903.01	Refacturation interne électricité - Déchetterie		1'700		1'950		885.45
	Charges totales	5'982'096		5'285'546		5'275'171.83	
	Revenus totaux		5'582'597		5'102'994		5'372'206.15
	Excédent de dépenses		399'499		182'552		
	Excédent de revenus					97'034.32	

Commentaires du Budget 2024

Comme les années précédentes, nous avons établi le budget 2024 au plus près de la réalité en nous basant sur les chiffres des comptes 2022 et une extrapolation des comptes au 31 décembre 2023.

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

Explicatif du Budget 2024

Le budget de la commune se solde par une perte présumée de **CHF – 399'499,-**

Les Principaux écarts entre le Budget 2023 et le Budget 2024, sont :

Perte prévue par le budget 2023		CHF -182'552.-
Municipalité	Augmentation des frais de vacations, due à l'augmentation constante du volume de travail.	-15'000.-
Transports publics	La part au déficit des transports publics augmente toujours.	-5'000.-
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 du montant des intérêts est due à la conjoncture actuelle.	-100'000.-
Bâtiments	Les intérêts sont en augmentation, car ils tiennent compte des emprunts sur les futurs projets (Campus scolaire et sportif, pôle santé). Ainsi que de l'augmentation des taux.	-64'000.-
Routes	Augmentation dans le dicastère des routes. Il y aura la réfection de la route de St-Maurice + Le chemin du Cotabon + le chemin de la Vidéride, ainsi que l'entretien courant.	-283'000.-
Service social, Communal et Intercommunal	Pour le RADEGE, la participation aux frais de prestations continue d'augmenter, budget en augmentation de près de 30%.	- 90'000.-
Prévoyance sociale	Les coûts de la prévoyance sociale sont en baisse. Cela est dû à la partie prise en charge par le canton qui augmente chaque année.	+11'000.-

Service des eaux	Les coûts de l'ACRG (le m ³ passe de CHF 0.63 à CHF 1.15) ayant augmenté, nous avons dû reporter une partie de l'augmentation sur le prix de l'eau refacturé aux habitants.	Compte auto-financé
Panneaux solaires	Les rétributions liées à la production photovoltaïque sont en augmentation.	+8'000.-

Dettes à court terme :

Aucun intérêt court terme pour 2024

Dettes à moyen et long terme :

BCV ATF S 5016.77.46 (07.09.2023-07.12.2023)				2210.16
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	2 000 000,00	2,15%	43 000,00	taux fixe
BCV Prêt A 5396.48.84 (Ch. De Pécheret) (22.11.2016-22.11.2024)				2210.34
	<u>Montant</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>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	1 000 000,00	2,15%	21 500,00	taux variable
Postfinance Prêt 006623 (Ancienne Poste) (01.03.2021-01.03.2024)				2210.36
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	560 000,00	2,15%	12 040,00	taux fixe
Postfinance Prêt 006652 (Déchetterie) (21.04.2021-21.04.2027)				2210.37
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	490 000,00	0,23%	1 127,00	taux fixe
BCV ATF L 5517.16.31 (Concours d'architecture) (17.07.2023-17.10.2023)				2210.38
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	212 000,00	2,15%	4 558,00	taux variable
BCV ATF Z 5610.06.03 (Centre de santé) (31.08.2023-30.11.2023)				2210.39
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	1 000 000,00	2,15%	21 500,00	taux variable
BCV ATF L 5532.27.97 (Panneaux solaires) (09.09.2023-09.11.2023)				2210.40
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	-	2,15%	-	taux variable

BCV ATF T 5562.72.95 (Crédit d'étude Campus scolaire) 2210.41
(15.08.2023-15.11.2023)

<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
1 500 000,00	2,15%	32 250,00	taux variable

BCV ATF C 5613.86.77 (Ecole provisoire) 2210.42
(21.07.2023-20.10.2023)

<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
1 300 000,00	2,15%	27 950,00	taux variable

<u>Total des dettes</u>			
8 507 000,00	Total	<u>166 150,00</u>	

Total des intérêts budgetés pour 2024 **166 150,00**

AMORTISSEMENTS**Désignation**

Amortit par	Année	no préavis	Nom du préavis	Budget 2024
Administration	2022	11/22	Traitement des archives	3 230
Total administration		110.3310		3 230
Bâtiments	2018	40/18	Transformation Ancienne Poste	26 700
	2021	44/18	Concours d'architecture	10 600
	2021	76/21	Crédit étude installation classes provisoires	10 375
Total Bâtiments		350.331		47 675
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	74/15	Chemin de Pécheret	11 140
	2020	69/20	Mur de la Vidéride	4 230
	2022	18/22	Remplacement barrière Rue des Chèzeaux	1 290
Total Routes		430.3310		88 660
Eclairage public	2022	17/22	EP Chemin Industrie	210
Total Eclairage public		431.3310		210
Parcs et jardins	2021	04/21	Pose nouvelle chèvre fontaine	5 260
	2022	25/22	Aménagement parcelle 395	2 000
	2022	26/22	Réaménagement place de jeux	4 500
Total Parcs et Jardins		440.3310		11 760
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	75/20	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	1 420
Total Egoût épuration		460.3310		25 420
Police	2020	60/20	Matériel de signalisation et barrières	3 200
Total police		610.3310		3 200
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
	2015	68/15	Nouveau réservoir des Pins	54 300
	2017	10/17	Conduite eau potable ch. De la Palettaz	570
	2017	26/17	Mise à niveau système expl. De la STAP	4 600
	2018	37/18	Boucle réseau eau potable chemin Plantaz	370
	2019	46/18	Complément achèvement du PDDE	2 475
	2020	66/20	Remplacement conduites Chanvriers	750
	2022	17/22	Remplacement conduites Chemin Industrie	2 270
	2022	19/22	Mise à jour manuel assurance qualité	1 400
Total Eaux		810.3310		92 155
Energie élec	2020	72/20	Création centrale photovoltaïque	4 760
Total Energie électrique		821.3310		4 760
Total à amortir				315 690
STEP	2023	30/23	Moteur du brasseur de la STEP	19 700
Total STEP		821.3310		19 700
Total à amortir				335 390