

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

Préavis municipal n° 54 (24)

Municipal responsable : S. Ampezzan

Demande d'adoption du budget communal 2025

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

La Municipalité de Champagne soumet à votre approbation le budget communal pour l'année 2025 avec le résultat présumé suivant :

Charges	CHF	6'414'103.00
Revenus	CHF	6'301'564.00
Perte présumée	CHF	112'539.00

Malgré des augmentations significatives des coûts liés à notre participation aux différentes associations intercommunales et interrégionales, il a été décidé de ne pas stopper les investissements.

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°54 (24) ;
- 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 2025 tel que présenté.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 7 novembre 2024.

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 :  F. Gagnebin

la secrétaire :  L. Tor Hug



Annexes :

- Budget communal 2025 détaillé
- Explicatif du budget
- Intérêts des dettes
- Amortissements

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2025		Budget 2024		Compte 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
101	Conseil communal	5'000	0	5'000	0	4'640.00	0.00
	Solde		5'000		5'000		4'640.00
3000.01	Jetons de présence-Commissions-Bureau	5'000		5'000		4'640.00	
102	Municipalité	110'000	5'000	115'000	5'000	106'999.90	7'144.60
	Solde		105'000		110'000		99'855.30
3000.01	Traitement des municipaux	30'000		30'000		28'520.00	
3001.01	Frais de vacances des municipaux (yc vacances)	80'000		85'000		78'479.90	
4361.01	Remboursement de tiers (vacations associations)		5'000		5'000		7'144.60
110	Administration	527'839	35'000	494'684	39'000	502'198.22	40'598.80
	Solde		492'839		455'684		461'599.42
3010.01	Traitement du personnel	273'400		254'310		255'476.30	
3011.01	Traitement du personnel auxiliaire (Patrouilleurs)	24'000		24'000		15'171.70	
3030.01	Assurances sociales	94'005		91'891		89'554.20	
3080.02	Personnel intérimaire (Patrouilleurs)	1'000		1'000		112.50	
3090.01	Frais de cours, repas, cadeaux personnel	10'000		6'000		8'849.84	
3101.01	Imprimés et fournitures de bureau	3'500		3'000		3'982.55	
3102.01	Documentation, livres, journaux, publications	2'500		2'000		2'222.30	
3110.01	Achat mobilier et matériel	1'000		1'500		39.95	
3163.01	Faible copieur	4'000		4'000		4'637.80	
3170.01	Réceptions et manifestations	20'000		20'000		20'992.94	
3181.01	Frais de ports	5'500		5'500		4'930.40	
3182.01	Frais de téléphones et internet	7'000		7'000		6'944.85	
3182.02	Frais de communications	3'000		3'000		1'723.20	
3185.01	Honoraires et frais juridiques	15'000		20'000		22'888.60	
3186.01	Primes assurances de tiers, choses et RC	15'000		13'000		12'481.45	
3189.01	Archives suivi et maintenance	10'000		5'000		0.00	
3193.01	Cotisations à des institutions droit privé	13'000		13'000		12'588.15	
3310.01	Amortissements obligatoires	7'780		3'230		20'090.00	
3521.01	Participation aux charges du stand de tir	1'600		1'600		2'226.75	
3528.01	ACRG Sécurité au travail	480		960		149.50	
3653.01	Dons, aides et subventions	10'000		10'000		14'700.00	
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	3'574		2'193		1'435.24	
4352.01	Ventes, Fanions, cartes postales, cartons de lotos		0		0		344.85
4361.01	Remboursements de tiers (Assurances)		2'000		2'000		9'074.90
4362.01	Remboursement de frais divers		6'500		6'500		9'483.30
4362.02	Remboursement des frais de patrouilleurs par l'ASIGE		20'000		24'000		15'883.00
4521.01	Refacturation charges du stand de tir aux communes		500		500		1'312.75
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

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2025		Budget 2024		Compte 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
150	Affaires culturelles et loisirs	21'750	0	21'810	0	21'821.50	0.00
	Solde		21'750		21'810		21'821.50
3170.01	Activités culturelles	10'000		10'000		9'150.00	
3513.01	Participation LEM Ecole de musique	10'250		10'310		10'231.50	
3523.01	Participation Passeports Vacances, Jeunes automne et été	1'500		1'500		2'440.00	
160	Tourisme (Promotion, image de la Commune)	19'519	300	18'567	300	19'082.44	510.00
	Solde		19'219		18'267		18'572.44
3185.01	Mise à jour du site internet et promotion de la Commune	5'000		5'000		3'847.25	
3193.01	Cotisation Ass. "Les Terroirs de la région de Grandson"	10'800		10'800		10'770.00	
3193.02	Cotisation extraordinaire Ass. "Les Terroirs de la région de Grandson"	2'160		1'080		2'154.00	
3193.10	Cotisation ADN Promotion touristique régionale	1'300		1'300		2'078.45	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	259		387		232.74	
4066.01	Taxe communale de séjour		300		300		510.00
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	96'060	0	97'330	0	81'574.70	0.00
	Solde		96'060		97'330		81'574.70
3517.01	Part au déficit des transports publics	96'060		97'330		81'574.70	
190	Service informatique	41'773	0	26'900	0	25'027.50	0.00
	Solde		41'773		26'900		25'027.50
3101.01	Frais informatique (fournitures et consommables)	500		500		0.00	
3111.01	Matériel informatique	2'000		2'000		0.00	
3156.10	Entretien des installations techniques	1'000		1'000		0.00	
3185.10	Hébergement, licences RUF	20'000		18'200		15'624.20	
3185.11	Autres licences et support informatique	15'000		5'200		9'403.30	
3310.01	Amortissements obligatoires	3'100		0		0.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	173		0		0.00	
210	Impôts	51'500	3'171'575	50'000	3'003'105	66'564.67	2'931'163.01
	Solde	3'120'075		2'953'105		2'864'598.34	
3184.01	Frais de poursuites	1'500		2'000		1'329.67	
3186.01	Frais de perception des impôts	16'500		17'500		15'566.13	
3186.02	Imputations forfaitaires	2'000		2'500		1'361.25	
3191.01	Retrocession d'impôts	1'000		2'500		0.00	
3221.01	Intérêts rémunérateurs (ACI Impôts)	500		500		279.04	
3301.01	Défalcations - Pertes sur débiteurs (ACI Impôts)	30'000		25'000		48'028.58	
4001.01	Impôt sur le revenu PP		1'785'000		1'825'000		1'587'469.04
4002.01	Impôt sur la fortune PP		295'000		300'000		291'885.79
4003.01	Impôt à la source		45'000		65'000		34'948.81
4004.01	Impôt des travailleurs frontaliers		265'000		205'000		207'085.80
4011.01	Impôt sur le bénéfice PM		158'000		155'000		145'524.70
4012.01	Impôt sur le capital PM		25'000		40'000		18'473.20
4013.01	Impôt complémentaire sur immeubles PM		32'000		25'000		33'468.10
4020.01	Impôt foncier		255'000		240'000		249'332.85
4040.01	Droits de mutation		135'000		50'000		155'950.90
4050.01	Impôt sur les successions et donations		45'000		25'000		65'031.00
4061.01	Impôt sur les chiens		8'200		7'500		7'900.00
4091.01	Impôts récupérés après défalcation		32'000		500		24'233.33
4101.01	Emolument communal autorisation pour la vente en détail du tabac		125		125		125.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2025		Budget 2024		Compte 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
4101.02	Taxe d'exploitation communale débit de boissons alcooliques à l'emporter		1'600		1'800		1'893.30
4101.03	Emolument communal pour lotos		150		0		150.00
4101.04	Emolument communal pour vente de boissons alcooliques		100		0		100.00
4221.01	Intérêts moratoires facturés (ACI Impôts)		12'000		15'000		14'575.02
4362.01	Remboursement des frais de poursuites		2'000		2'000		1'329.67
4411.01	Impôt sur les gains immobiliers		60'000		25'000		76'224.15
4510.02	Indemnité de la Confédération RFFA (RIE III)		15'400		21'180		15'462.35
220	Finances	810'259	1'135'825	980'646	1'014'745	775'721.09	938'506.75
	Solde	325'566		34'099		162'785.66	
3182.01	Redevance radio-télévision des entreprises	235		235		235.00	
3183.01	Frais CCP et bancaires	2'500		4'500		1'623.98	
3184.02	Frais de contentieux et de poursuites	3'500		2'000		4'195.60	
3223.01	Intérêts des dettes à moyen et long terme	196'681		166'150		72'418.22	
3301.01	Défalcation - pertes sur débiteurs (Commune)	2'000		2'000		2'207.29	
3520.10	Fonds péréquation - Alimentation - acomptes	0		750'052		772'612.00	
3520.11	Fonds péréquation - Alimentation - solde exercice en cours	0		55'709		-74'176.00	
3520.50	Fonds péréquation - Alimentation - solde exercice précédent	0		0		-3'395.00	
3523.10	Péréquation des ressources - Prélèvements impôts conjoncturels	5'893		0		0.00	
3525.10	Péréquation - Compensation des charges des villes	599'450		0		0.00	
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		775.00
4221.03	Remboursements intérêts STEP		216		1'097		0.00
4222.01	Intérêts et dividendes des placements à moyen et long terme		1'800		1'800		1'745.20
4362.02	Rembt des frais de contentieux et de poursuites		1'000		1'000		1'095.08
4412.01	Redistribution de la taxe CO2		400		400		341.25
4516.10	Péréquation - Compensation transitoire		56'900		0		0.00
4520.10	Fonds péréquation - Retour - acomptes		0		671'352		599'728.00
4520.11	Fonds péréquation - Retour - solde exercice en cours		0		168'443		9'840.00
4520.50	Fonds péréquation - Retour - solde exercice précédent		0		0		215'854.00
4521.10	Péréquation des ressources - Solidarité principale		873'444		0		0.00
4809.01	Prélèvement à la provision pour pertes sur débiteurs		0		0		32'110.00
4909.01	Imputations internes - Intérêts		196'465		165'053		72'418.22
310	Terrains	5'000	32'500	5'000	30'500	456.65	30'813.90
	Solde	27'500		25'500		30'357.25	
3141.01	Entretien HANGAR AGRICOLE	5'000		5'000		456.65	
4232.01	Locations des terrains communaux		17'100		17'100		17'413.90
4232.05	Location terrain Salt Mobile SA		10'000		8'000		8'000.00
4271.01	Loyers HANGAR AGRICOLE		5'400		5'400		5'400.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2025		Budget 2024		Compte 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
320	Forêts	137'120	96'811	102'870	71'891	104'479.49	58'427.45
	Solde		40'309		30'979		46'052.04
3142.01	Entretien chemins forestiers	3'800		3'800		3'761.00	
3146.01	Travaux cultureux	12'500		12'500		13'715.44	
3146.02	Entreprises forestières	88'840		59'220		66'877.78	
3146.03	Plantations	8'000		2'000		1'067.57	
3180.01	Frais divers	5'500		5'500		3'230.00	
3520.01	Part au triage intercommunal	18'480		19'850		15'827.70	
4355.01	Vente de bois de service		82'211		59'291		32'245.35
4356.01	Facturation de service à des tiers		0		0		285.00
4516.01	Subventions forestières		14'000		12'000		25'156.45
4659.01	Rembt de l'impôt sur les huiles minérales / Sylviculture		600		600		740.65
350	Bâtiments communaux	862'090	631'620	328'488	279'220	423'563.13	190'562.35
	Solde		230'470		49'268		233'000.78
3011.10	Part traitement employé communal MAISON COMMUNE	7'000		6'200		6'893.25	
3012.10	Concierge MAISON COMMUNE	22'000		20'100		21'569.50	
3012.20	Concierge COLLEGE	19'400		27'000		18'875.17	
3012.30	Concierge GRANDE SALLE	11'300		10'000		11'579.00	
3111.01	Achats de mobilier et équipement	3'500		3'500		0.00	
3111.02	Achats équipements de Sport	0		0		750.00	
3111.03	Achats matériel pour Musée	5'000		0		2'141.80	
3121.80	Achat eau ANCIENNE POSTE	500		500		281.00	
3123.10	Electricité MAISON COMMUNE Bureau	1'800		1'800		1'527.40	
3123.11	Electricité MAISON COMMUNE Collège	950		950		886.85	
3123.20	Electricité COLLEGE	4'000		4'000		7'842.45	
3123.21	Electricité salles de classes provisoires	4'000		4'000		0.00	
3123.30	Electricité GRANDE SALLE	11'600		11'600		10'073.30	
3123.31	Electricité GRANDE SALLE Salle de cours	3'000		3'000		2'194.80	
3123.70	Electricité défibrilateur	150		150		0.00	
3123.80	Electricité ANCIENNE POSTE Communs + Clocher	900		900		441.30	
3129.10	Achat énergie Champachaffe MAISON COMMUNE	15'000		15'000		14'757.60	
3129.20	Achat énergie Champachaffe COLLEGE	15'000		15'000		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		13'000		10'615.10	
3129.80	Achat énergie Champachaffe ANCIENNE POSTE	5'000		5'000		4'071.05	
3133.01	Achats produits et fournitures nettoyage	5'000		5'000		5'218.51	
3141.01	Entretien des bâtiments	15'000		15'000		17'007.86	
3156.70	Maintenance défibrilateur	250		250		250.00	
3186.10	Assurances MAISON COMMUNE	4'050		4'050		2'108.70	
3186.20	Assurances COLLEGE	3'660		3'660		2'258.10	
3186.30	Assurances GRANDE SALLE	2'770		2'770		1'773.70	
3186.50	Assurances AUTRES BATIMENTS	1'160		1'160		883.10	
3186.80	Assurances ANCIENNE POSTE	780		780		804.00	
3310.01	Amortissements obligatoires	533'385		47'675		37'310.00	
3320.01	Amortissements extraordinaires	0		0		195'870.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	145'435		98'943		30'821.99	
4271.11	Location SALLE DES SOCIETES / SALLE DU CONSEIL		100		100		160.00
4271.20	Location BATIMENTS SCOLAIRES (Arrondissement scolaire)		517'700		209'850		116'019.25

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2025		Budget 2024		Compte 2023	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
4271.21 Location TERRAIN DE SPORT (Arrondissement scolaire)		2'000		2'000		2'000.00
4271.30 Location GRANDE SALLE		500		300		1'350.00
4271.32 Location local en-dessous grande salle		9'120		9'120		9'120.00
4271.40 Location place de parc grande salle + électricité		500		1'000		625.00
4271.80 Locations ANCIENNE POSTE		39'600		39'600		39'600.00
4271.81 Locations ANCIENNE POSTE Charges		4'800		4'800		0.00
4273.33 Location des cases congélateur		9'500		9'500		9'426.00
4273.40 Location des tables et bancs + marmites romaines		300		300		445.00
4362.20 Refacturation VO Energies consommation électricité COLLEGE		2'500		2'650		1'927.90
4362.80 Remboursement charges ANCIENNE POSTE		0		0		4'192.75
4363.20 Remboursement de dommages COLLEGE		0		0		121.45
4363.30 Remboursement de dommages GRANDE SALLE		0		0		4'844.15
4363.33 Remboursement perte de clé		0		0		30.00
4363.80 Remboursement de dommages ANCIENNE POSTE		0		0		700.85
4522.01 Participation ASIGE à l'amortissement du mandat d'étude 1		45'000		0		0.00
351 Bâtiments REFUGE + HANGAR A BOIS	8'090	1'800	3'710	1'800	2'066.84	2'440.00
Solde		6'290		1'910	373.16	
3141.01 Entretien des bâtiments	2'000		3'500		1'865.84	
3186.20 Assurances REFUGE	120		120		111.95	
3186.30 Assurances HANGAR A BOIS	90		90		89.05	
3310.01 Amortissements obligatoires	4'760		0		0.00	
3905.01 Imputations internes - Intérêts	1'120		0		0.00	
4271.20 Locations REFUGE		800		800		1'440.00
4271.30 Location HANGAR A BOIS		1'000		1'000		1'000.00
420 Service de l'urbanisme	12'710	10'000	12'120	10'000	22'911.30	29'793.40
Solde		2'710		2'120	6'882.10	
3185.01 Honoraires et frais	10'000		10'000		20'403.90	
3528.01 ACRG Surveillance des chantiers	2'710		2'120		2'507.40	
4313.01 Permis de construire et d'habiter		7'000		7'000		23'583.40
4362.01 Remboursements de frais		3'000		3'000		6'210.00
430 Routes	210'248	3'600	768'872	3'600	410'662.38	5'156.70
Solde		206'648		765'272		405'505.68
3011.01 Part du traitement employé communal	26'900		30'200		26'451.00	
3080.01 Personnel intérimaire	0		0		162.50	
3141.01 Entretien des parkings	2'000		2'000		0.00	
3142.01 Entretien des routes	25'000		585'000		170'173.10	
3142.02 Gestion des déchets routiers (Curage sacs de route)	12'000		10'000		0.00	
3143.01 Entretien signalisation routière	2'000		2'000		77.55	
3155.01 Entretien des véhicules et du matériel	28'000		19'000		24'660.77	
3155.02 Achat de combustible	8'000		8'000		6'697.65	
3186.01 Assurances et taxes des véhicules	6'600		6'500		6'398.80	
3310.01 Amortissements obligatoires	84'420		88'660		88'657.00	
3320.01 Amortissements extraordinaires	0		0		76'090.00	
3905.01 Imputations internes - Intérêts	15'328		17'512		11'294.01	
4272.01 Recettes parking		3'500		3'500		3'931.70
4356.01 Facturation de services à des tiers		100		100		0.00
4363.01 Remboursement de dommages		0		0		1'225.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2025		Budget 2024		Compte 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
431	Eclairage public	14'410	85'750	11'874	85'755	11'164.21	78'848.25
	Solde	71'340		73'881		67'684.04	
3123.01	Achats et consommation d'électricité éclairage public	6'600		6'600		6'673.10	
3143.01	Entretien de l'éclairage public	7'000		5'000		4'335.95	
3310.01	Amortissements obligatoires	680		210		0.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	130		64		155.16	
4112.01	Redevance Romande Energie		85'500		85'500		78'664.30
4362.01	Refacturation Cornu SA consommation d'électricité		250		255		183.95
440	Parcs, promenades, cimetière	75'054	6'000	61'421	4'000	53'284.81	7'752.00
	Solde		69'054		57'421		45'532.81
3011.01	Part du traitement employé communal	32'800		28'000		32'285.16	
3110.01	Achats de matériel	1'500		1'000		1'667.15	
3141.01	Entretien des fontaines	500		500		0.00	
3145.01	Entretien parcs	15'000		6'000		3'386.70	
3145.02	Entretien place de jeux	3'000		3'000		807.75	
3145.03	Entretien cimetière	2'000		2'000		0.00	
3147.01	Entretien des cours d'eau	8'000		8'000		14'362.25	
3310.01	Amortissements obligatoires	11'520		11'760		0.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	734		1'161		775.80	
4355.01	Vente de bois entretien des berges cours d'eau		0		0		775.00
4516.01	Subvention entretien cours d'eau		6'000		4'000		6'977.00
450	Ordures ménagères et déchetterie "Entente"	454'221	454'221	435'161	435'161	439'187.85	439'187.85
	Solde						
3011.01	Part du traitement employé communal	43'900		43'700		34'409.50	
3080.01	Personnel intérimaire	0		0		1'870.60	
3141.01	Entretien déchetterie TVA	7'000		8'000		5'867.85	
3141.02	Entretien eco-point Tévenon / Corcelles-Concise / Concise	4'500		4'500		0.00	
3186.01	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'000		1'000		770.85	
3188.01	Enlèvement & élimination ordures ménagères + déchets déchetterie TVA	350'000		330'000		348'393.20	
3188.10	Frais de communications (Prestations de service) TVA	6'280		6'280		6'290.15	
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		1'700		1'568.05	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	1'051		1'191		1'227.65	
4356.01	Facturation à des tiers TVA		200		200		329.95
4356.03	Facturation Commune de Corcelles-Concise EMS Le Château		3'000		3'000		3'472.80
4360.01	Retrocession de la STRID TVA		140'000		145'000		138'936.65
4360.05	Retrocession PET-Recycling TVA		1'400		1'400		1'708.20
4362.01	Refacturation de frais TVA		5'500		5'500		6'151.50
4520.01	Participation de Tévenon		75'639		71'950		74'140.80
4520.03	Participation de Corcelles-Concise		34'747		32'001		32'975.40
4520.04	Participation de Concise		97'314		86'800		89'443.10
4902.01	Imputation interne - Participation de Champagne		96'421		89'310		92'029.45
451	Ordures ménagères et dechetterie part Champagne	100'894	100'894	93'834	93'834	96'600.82	96'600.82
	Solde						
3137.02	Achat piles télécommandes TVA	100		0		125.00	
3310.01	Amortissements télécommandes	4'330		4'330		4'330.00	
3902.01	Imputation interne - Participation de Champagne	96'421		89'310		92'029.45	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2025		Budget 2024		Compte 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
3905.01	Imputations internes - Intérêts	43		194		116.37	
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		4'800		4'600		4'534.00
4342.01	Taxes forfaitaires Champagne TVA		80'000		80'000		79'872.35
4359.01	Vente de sacs ordures STRID et piles télécommandes TVA		0		0		139.30
4812.01	Prélèvement sur fonds de réserve pour les déchets		10'394		3'534		6'355.17
460	Réseau d'égouts et d'épuration Solde	246'761	246'761	199'929	199'929	194'515.35	194'515.35
3123.01	Achat et consommation électricité station de relevage TVA	2'400		2'400		2'382.00	
3144.01	Entretien des canalisations + pompes relèv. TVA	5'000		5'000		1'188.20	
3185.01	Honoraires et frais	5'000		0		0.00	
3310.01	Amortissements obligatoires	25'420		25'420		25'420.00	
3526.01	Part assoc.inter-communale STEP	202'546		157'642		126'371.00	
3526.02	Part STEP Bonvillars	3'500		4'500		2'713.10	
3811.01	Attribution pour l'épuration des eaux	0		0		32'988.72	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	2'895		4'967		3'452.33	
4341.01	Taxes uniques de raccordement (eau usée + claire) TVA		10'000		10'000		50'339.70
4342.01	Taxes annuelles épuration EU m3 TVA		105'000		100'000		106'908.00
4342.02	Taxes annuelles EC surface m2 TVA		37'000		35'000		37'267.65
4811.01	Prélèvement sur financement de l'épuration		94'761		54'929		0.00
500	La Petite Ecole Champagne Solde	17'000	17'000	17'000	17'000	11'658.15	11'658.15
3060.02	Dédommagements, défraiements	17'000		17'000		11'658.15	
4809.01	Prélèvement sur fonds de réserve petite école (Fds Marcel Cuany)		17'000		17'000		11'658.15
510	Enseignement primaire Solde	307'340	0	305'890	0	228'828.45	0.00
3522.01	Participation versée au groupement	307'340	307'340	305'890	305'890	228'828.45	228'828.45
520	Enseignement secondaire Solde	383'520	0	399'780	0	371'034.90	0.00
3522.01	Participation versée au groupement	383'520	383'520	399'780	399'780	371'034.90	371'034.90
540	Office orientation professionnelle Solde	1'500	0	1'500	0	1'381.60	0.00
3522.01	Participations à l'Office Régionale	1'500	1'500	1'500	1'500	1'381.60	1'381.60
580	Temples et cultes Solde	27'570	2'000	16'750	2'000	14'166.88	736.75
			25'570		14'750		13'430.13
3010.01	Salaire organiste + charges	6'000		6'000		5'440.00	
3012.01	Frais de conciergerie	2'600		1'800		2'657.33	
3123.01	Achats et consommation d'électricité église et salle de paroisse	2'200		2'200		527.40	
3141.01	Entretien église et salle de paroisse	1'000		1'000		799.35	
3186.01	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	750		750		712.35	
3310.01	Amortissements obligatoires	8'100		0		0.00	
3652.00	Participation paroisses catholique + protestante	5'000		5'000		4'030.45	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	1'920		0		0.00	
4522.01	Participations de la Paroisse de l'Arnon		2'000		2'000		736.75

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2025		Budget 2024		Compte 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
610	Corps de police	167'505	0	129'445	0	109'156.65	1'175.00
	Solde		167'505		129'445		107'981.65
3163.01	Location d'un radar mobile	4'000		1'000		4'555.70	
3310.01	Amortissements obligatoires	3'200		3'200		0.00	
3511.10	Participation réforme policière - acomptes	160'089		115'997		121'428.00	
3511.11	Participation réforme policière - solde exercice en cours	0		9'055		-17'028.00	
3511.50	Participation réforme policière - solde exercice précédent	0		0		7.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	216		193		193.95	
4312.01	Emoluments de police / Procédés de réclame		0		0		300.00
4370.01	Contraventions / Infractions		0		0		875.00
620	Contrôle des habitants	3'000	8'000	3'000	8'000	4'836.15	9'511.00
	Solde	5'000		5'000		4'674.85	
3187.01	Emoluments payés (service de la population)	3'000		3'000		4'836.15	
4311.01	Emoluments reçus		8'000		8'000		9'511.00
630	Police sanitaire	500	500	500	500	1'372.00	1'372.00
	Solde						
3524.01	Frais destruction déchets carnés - clos équarissage	500		500		1'372.00	
4362.01	Refacturation frais destruction déchets carnés - clos équarissage		500		500		1'372.00
640	Service des inhumations	200	700	200	700	319.30	700.00
	Solde	500		500		380.70	
3180.01	Frais de transport pompes funèbres et certificats de décès	200		200		319.30	
4272.01	Location chapelles cinéraires		700		700		700.00
650	Défense contre l'incendie	56'560	0	53'175	0	47'657.30	0.00
	Solde		56'560		53'175		47'657.30
3116.01	Entretien des bornes hydrantes	5'500		4'000		2'706.70	
3185.01	Interventions	0		0		210.00	
3521.01	Cotisations SDIS Nord Vaudois	51'060		49'175		44'740.60	
660	Protection civile	22'610	0	21'840	0	22'437.23	48.00
	Solde		22'610		21'840		22'389.23
3141.01	PRU / Crise énergétique	2'000		1'000		4'207.55	
3521.01	Participation à l'ORPC	20'610		20'840		18'229.68	
4272.01	Défraiement annuel pour sirène d'alarme		0		0		48.00
710	Service social, communal et intercommunal	335'865	0	316'470	0	222'046.10	0.00
	Solde		335'865		316'470		222'046.10
3522.01	Fondation Accueil de Jours des Enfants (FAJE)	5'355		5'385		5'385.00	
3522.10	RADEGE - Réseau accueil de jour enfants - Contribution socle	20'500		20'470		20'349.00	
3522.11	FADEGE - Réseau accueil de jour enfants - Participation prestations	268'300		249'790		171'365.30	
3522.12	RADEGE - Réseau accueil de jour enfants - Frais fonctionnement	11'100		11'110		1'156.45	
3522.20	RADEGE - Contribution AFJYR Mamans de jour	20'750		19'810		15'774.10	
3522.21	ARAS - Contrib. but optionnel AFPT Zone bleue	3'750		3'770		3'769.50	
3525.01	ARAS - OASIS (Guichet de proximité)	5'360		5'385		3'496.75	
3525.10	ARAS - Frais fonctionnement (Comité directeur)	750		750		750.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2025		Budget 2024		Compte 2023	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
720	Prévoyance sociale cantonale	1'039'393	0	625'217	0	625'927.80	0.00
	Solde		1'039'393		625'217		625'927.80
3515.10	Facture sociale - acomptes	1'039'393		607'113		632'452.60	
3515.11	Facture sociale - solde exercice en cours	0		18'104		-6'849.60	
3515.50	Facture sociale - solde exercice précédent	0		0		324.80	
810	Service des eaux	205'007	205'007	221'257	221'257	201'449.79	201'449.79
	Solde						
3011.01	Part du traitement employé communal	10'700		10'500		8'536.42	
3080.01	Personnel intérimaire	0		0		237.50	
3114.01	Achat matériel, compteurs TVA	5'000		5'000		2'011.90	
3121.01	Achat eau TVA	35'000		35'000		48'443.90	
3123.01	Consommation d'électricité TVA	16'000		24'450		15'272.35	
3144.01	Entretien réseau TVA	15'000		15'000		15'512.70	
3182.01	Frais de téléphones STAP TVA	800		800		780.95	
3186.01	Assurances incendie	1'200		1'200		1'183.55	
3310.01	Amortissements obligatoires	98'195		92'155		88'485.00	
3905.01	Imputations internes - Intérêts	23'112		37'152		20'985.52	
4111.01	Taxe d'abonnement par unité locative TVA		16'500		16'000		16'888.55
4273.01	Location des compteurs TVA		5'800		5'800		5'781.85
4341.01	Taxes uniques de raccordement		10'000		10'000		60'852.95
4351.01	Vente d'eau TVA		130'000		131'400		105'352.20
4813.01	Prélèvement sur financement de l'adduction d'eau		42'707		58'057		12'574.24
821	Service électrique panneaux solaires	29'235	50'700	29'856	55'300	42'514.31	47'432.20
	Solde	21'465		25'444		4'917.89	
3123.01	Consommation d'électricité	24'000		24'000		21'746.85	
3310.01	Amortissements obligatoires	4'760		4'760		4'760.00	
3320.01	Amortissements extraordinaires	0		0		14'280.00	
3905.01	Imputations interne - Intérêts	475		1'096		1'727.46	
4362.01	Refacturation d'électricité à Salt		6'000		4'600		4'506.00
4362.02	Refacturation Romande Energie		13'000		19'000		14'013.85
4362.03	Refacturation d'électricité à la STEP		30'000		30'000		27'344.30
4903.01	Refacturation interne électricité - Déchetterie		1'700		1'700		1'568.05
	Charges totales	6'414'103		5'982'096		5'274'309.46	
	Revenus totaux		6'301'564		5'582'597		5'326'104.12
	Excédent de dépenses		112'539		399'499		
	Excédent de revenus					51'794.66	

Commentaires du Budget 2025

Comme les années précédentes, nous avons établi le budget 2025 au plus près de la réalité en nous basant sur les chiffres des comptes 2023 et une extrapolation des comptes au 31 décembre 2024.

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

Les charges concernant le fonds de péréquation, la facture sociale et la facture policière sont en augmentation suite à l'entrée en vigueur de la « Nouvelle péréquation ».

Explicatif du Budget 2025

Le budget de la commune se solde par une perte présumée de **CHF – 112'539,-**

Les Principaux écarts entre le Budget 2024 et le Budget 2025, sont :

Transports publics	La part au déficit des transports publics augmente toujours.	-1'000.-
Frais informatiques	Les frais informatiques ont augmenté suite à la mise en place de différentes applications.	-14'000.-
Impôts	Les impôts ont été calculés avec prudence en tenant compte de l'adaptation des impôts sur les droits de mutations ainsi que sur les gains immobiliers qui sont en augmentation ces dernières années.	+166'000.-
Intérêts des dettes	Les taux d'intérêts sont stables. 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 l'augmentation des crédits pour les nouveaux préavis.	-30'000.-
Bâtiments	Le coût des bâtiments communaux est en hausse car les intérêts sont en augmentation. Cela est dû la création de nouveaux emprunts pour les futurs projets (Campus scolaire et sportif, pôle santé). Les amortissements sont aussi en hausse, car certains projets seront amortis en 2025 Les locations des bâtiments scolaires augmentent car le prix de la location du collège provisoire est plus élevée que l'ancien collège.	-181'000.-
Routes	Baisse dans le dicastère des routes. L'entretien des routes ne sera plus passé en charge directe mais se fera sur la base de préavis.	+558'000.-
Police	Augmentation des charges liées au nouveau système de la péréquation.	-42'000.-

COMMUNE DE CHAMPAGNE**Annexe 2 budget 2025**

- charges + excédents

Service social, Communal et Intercommunal	Pour le RADEGE, la participation aux frais de prestations continue d'augmenter.	-38'000.-
Prévoyance sociale	Les coûts de la prévoyance sociale sont augmentation. Cela est dû au nouveau système de calcul de la péréquation.	-414'000.-

Dettes à court terme :

Aucun intérêt court terme pour 2025

Dettes à moyen et long terme :

BCV ATF S 5016.77.46				2210.16
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	2 000 000,00	1,60%	32 000,00	
BCV Prêt A 5396.48.84 (Ch. De Pécheret)				2210.34
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	445 000,00	1,60%	7 120,00	
BCV ATF T 5440.20.19				2210.35
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	700 000,00	1,60%	11 200,00	
Postfinance Prêt 006623 (Ancienne Poste)				2210.36
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	530 000,00	1,50%	7 950,00	taux fixe
Postfinance Prêt 006652 (Déchetterie)				2210.37
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	457 000,00	0,23%	1 051,00	taux fixe
BCV ATF L 5517.16.31 (Concours d'architecture)				2210.38
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	300 000,00	1,60%	4 800,00	
BCV ATF Z 5610.06.03 (Centre de santé)				2210.39
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	4 000 000,00	1,60%	64 000,00	
BCV ATF T 5562.72.95 (Mandat d'étude 1 Campus scolaire)				2210.41
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	1 900 000,00	1,60%	30 400,00	

BCV ATF C 5613.86.77 (Ecole provisoire)				2210.42
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	1 100 000,00	1,60%	17 600,00	
BCV ATF T 5644.23.07 (UCV2025 - Temple - Refuge)				2210.43
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	300 000,00	1,60%	4 800,00	
BCV ATF (Mandat d'étude 2 Campus scolaire)				
	<u>Montant</u>	<u>Taux</u>	<u>Intérêts</u>	<u>commentaire</u>
	985 000,00	1,60%	15 760,00	
	<u>Total des dettes</u>			
	12 717 000,00	Total	<u>196 681,00</u>	

Total des intérêts budgetés pour 2025 **196 681,00**

AMORTISSEMENTS**Désignation**

Amortit par	Année	no préavis	Nom du préavis	Budget 2025
Administration	2022	11/22	Traitement des archives	2 780
	2024	44/24	Don organisation JCV 2025	5 000
Total administration		110.3310		7 780
Informatique	2024	48/24	Acquisition applications e-séance et Tipee	3 100
Total informatique		190.3310		3 100
Bâtiments	2017	29/17	Etude de faisabilité chauffage à distance	15 025
	2018	40/18	Transformation Ancienne Poste	26 700
	2018	44/18	Concours d'architecture	10 610
	2021	05/21	Mandat d'étude 1 campus scolaire	60 000
	2022	27/22	Achat de modules provisoires	42 700
	2023	29/23	Ecole provisoire	378 350
Total Bâtiments		350.3310		533 385
Refuge	2023	42/23	Rénovation du refuge communal	4 760
Total refuge		351.3310		4 760
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
	2022	18/22	Remplacement barrière Rue des Chèzeaux	1 280
Total Routes		430.3310		84 420
Eclairage public	2022	17/22	EP Chemin Industrie	680
Total Eclairage public		431.3310		680
Parcs et jardins	2021	04/21	Pose nouvelle chèvre fontaine	5 260
	2022	25/22	Aménagement parcelle 395	2 020
	2022	26/22	Réaménagement place de jeux	4 240
Total Parcs et Jardins		440.3310		11 520
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
Temple et cultes	2023	39/23	Rénovation du temple de Champagne	8 100
Total temple et culte		580.3310		8 100
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	10/22	Réalisation sécurisation eau potable partie basse village	5 300
	2022	17/22	Remplacement conduites Chemin Industrie	2 270
	2022	19/22	Mise à jour manuel assurance qualité	1 150
	2022	21/22	Pose panneaux photovoltaïques sur la STAP	990
Total Eaux		810.3310		98 195
Energie élec	2020	72/20	Création centrale photovoltaïque	4 760
Total Energie électrique		821.3310		4 760
Total à amortir				823 940
STEP	2023	30/23	Moteur du brasseur de la STEP	16 820
Total STEP				16 820
Total à amortir				840 760