

**Préavis municipal N° 06/2023
Budget 2024**

MUNICIPALITÉ

DE

CHAMPVENT

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Dans sa séance du **20 novembre 2023**, la Municipalité a adopté le projet de budget pour l'année 2024.

Conformément aux dispositions légales, le budget a été préalablement soumis à la commission de gestion pour étude et rapport.

Le budget est établi en fonction des éléments financiers connus et communiqués par le Canton. Les charges de la péréquation restent prépondérantes dans le budget et la complexité du système péréquatif fait qu'il est extrêmement compliqué d'avoir des projections fiables.

Le budget est basé sur l'arrêté d'imposition pour l'année 2024, qui a été soumis au Conseil général le 13 juin 2023, avec un taux d'impôt communal à 70 points.

Le budget pour l'année 2024, basé sur 740 habitants, laisse apparaître un gain de CHF 8'016.40.

COMMENTAIRES DU BUDGET

1. Administration générale

CHF

11.311 <u>Achat matériel de bureau</u> : nouveau poste informatique	4'000
11.318 <u>Prestation de service</u> : le solde des travaux du plan d'affectation communal 2024	9'800
11.351 <u>Lignes transports</u> : budget transmis par la DGMR (2022 CHF 85'064)	110'552
11.435 <u>Facturation de service</u> : facturation des heures consacrées à la gestion administrative AIVB	35'000

2. Finances et impôts

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
Taux d'impôt communal	70 %	70 %	70 %	70 %
- Recettes Personnes physiques	1'436'886	1'518'197	1'436'886	1'518'197
- Recettes Personnes morales	122'533	163'619	122'533	180'492
- Impôts conjoncturels	211'475	293'336	211'475	293'336
- Intérêts, défalcatons, autres	10'790	13'766	10'790	11'409
Totaux	1'781'684	1'988'918	1'781'684	2'003'434

Les acomptes 2024 pour la péréquation directe et la facture sociale ont été calculés sur les recettes fiscales 2022.

Amortissement

	Budget 2024	Comptes 2022	Comptes 2021	Comptes 2020
Amortissement bâtiment Café	0		93'600	31'200
Amortis. Salle polyvalente	120'000	156'295	0	0
Amortissement VTT	0	46'416	0	0
Amortissement Route	15'600	15'600	15'600	15'600
Amortissement Epuration	26'000	26'000	26'000	26'000
Fonds de réserve générale	0	225'000	225'500	70'000

3. Domaine et Bâtiment		CHF
31	<u>Domaines</u> : Divers travaux de drainage et courant Carottage et sablage terrain de football	8'000 11'000
32	<u>Forêts, dépenses</u> : Plantations Soins culturaux Exploitations Chemins de forêt	26'000 15'000 59'600 52'000
32	<u>Forêts, recettes</u> : Vente de bois Subvention	44'000 30'000
35	<u>Bâtiment communal</u> : hormis les frais courants aucune dépense importante n'est prévue	
35	<u>Bâtiment collège</u> : réfection d'une chambre pour l'appartement en location	5'000
35	<u>Bâtiment café</u> : hormis les frais courants aucune dépense importante n'est prévue	
35	<u>Bâtiment Essert</u> : hormis les frais courants aucune dépense importante n'est prévue	
35	<u>Bâtiment Villars</u> : hormis les frais courants aucune dépense importante n'est prévue	
35	<u>Refuge</u> : divers travaux et changement de carrelages cassés	3'000

4. Travaux		CHF
43	<u>Routes</u> : frais courants et imprévus	45'000
43	<u>Eclairage public</u> : frais courants, mise aux normes et pose d'un candélabre à la route de la gare	32'000
44	<u>Cimetière</u> : fin des travaux du jardin des souvenirs	4'000
45	<u>Déchetterie</u> : hormis les frais courants aucune dépense importante n'est prévue	
46	<u>Epuration</u> : attribution au fonds de réserve	24'868

5. Instruction publique et cultes		CHF
51	<u>Enseignement primaire</u> : budget CHF 2'009.55 par élève (80) et CHF 183.10 par habitant	296'294
52	<u>Enseignement secondaire</u> : budget CHF 3'588.20 par élève (34) et CHF 122.60 par habitant	212'725

6. Police		CHF
61	<u>Police</u> : le montant budgété nous a été communiqué par le Canton de Vaud	61'319
65	<u>Défenses contre l'incendie</u> : budget CHF 45.91 par habitant	33'698
66	<u>Protection civile</u> : budget CHF 19.35 par habitant	14'319

7. Sécurité sociale		CHF
71	<u>Financement accueil de jour RéAjy</u> : participation accueil de jour à Yverdon-les-Bains	67'025
71	<u>Accueil garderie Les Grillons</u> : participation enfants domiciliés dans la commune	5'000
71	<u>Accueil de jour et repas (UAPE)</u> : accueil matin, midi et soir (participation parents CHF 38'000)	68'000
72	<u>Participation à la facture sociale</u> : budget transmis par le Canton de Vaud	372'361

La Municipalité s'est efforcée d'établir ce budget au plus proche de la réalité et avec le souci permanent de réduire les coûts de fonctionnement, sans toutefois réduire la qualité des prestations offertes à la collectivité.

EN CONCLUSION :

LE CONSEIL GENERAL DE CHAMPVENT

sur proposition de la Municipalité

vu le préavis N° 06/2023

entendu le rapport de la commission de gestion et
considérant que cet objet a été porté régulièrement à l'ordre du jour,

DECIDE :

1. D'approuver le budget 2024 tel que présenté, avec un gain de CHF 8'016.40

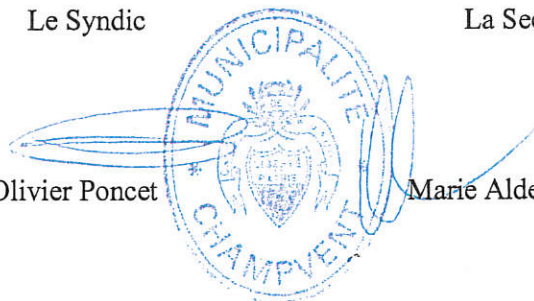
AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

La Secrétaire

Olivier Poncet

Marie Alderisio Pasquali



Annexe : 1 tableau des charges et des revenus

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	467 282.00	36 000.00	463 456.00	32 000.00	426 796.95	47 728.40
10	Autorités	47 100.00		47 800.00		44 200.75	
100	Rétributions	7 000.00		7 700.00		4 325.30	
101	Conseil communal	2 600.00		2 600.00		2 375.45	
102	Municipalité	37 500.00		37 500.00		37 500.00	
11	Administration	384 152.00	36 000.00	394 628.00	32 000.00	359 295.60	47 728.40
15	Affaires culturelles, loisirs	7 030.00		7 030.00		6 764.00	
19	Service d'informatique	29 000.00		14 000.00		16 538.60	
2	FINANCES	572 860.85	2 280 883.35	522 462.42	2 363 737.18	870 074.01	2 363 027.78
20	Comptabilité gén. caisse, cont					398.90	
21	Impôts	15 524.85	1 797 209.35	15 248.42	2 004 166.18	15 524.85	1 797 209.35
22	Service financier	437 336.00	483 674.00	457 214.00	359 571.00	426 436.71	565 818.43
23	Amortissements, rés. non vent.	120 000.00		50 000.00		427 710.55	

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	362 444.90	375 209.00	321 814.80	345 679.00	275 602.20	456 161.08
31	Terrains	19 000.00	24 139.00	33 000.00	24 139.00	13 629.40	24 139.00
32	Forêts	166 100.00	74 600.00	82 050.00	65 600.00	80 410.25	147 909.00
35	Bâtiments communaux	177 344.90	276 470.00	206 764.80	255 940.00	181 562.55	284 113.08
350	Champvent	156 581.65	223 430.00	174 252.00	202 900.00	155 411.85	232 743.08
3500	Bâtiments divers	10 064.00		10 064.00		11 664.30	
3501	Café	29 047.00	96 460.00	29 047.00	87 300.00	29 650.20	92 284.80
3502	Collège	39 250.00	46 200.00	35 054.00	43 800.00	28 573.20	52 569.45
3503	Grande Salle	27 180.00	18 250.00	21 820.00	13 250.00	21 652.40	22 067.05
3504	Battoir	1 286.00		1 227.00		2 267.35	600.00
3505	Bâtiment communal	30 445.00	60 120.00	60 642.00	55 850.00	44 338.85	61 841.78
3506	Refuge forestier	3 212.00	1 200.00	3 176.00	1 500.00	5 623.05	1 230.00
3507	Buvette battoir entretien	16 097.65	1 200.00	13 222.00	1 200.00	11 642.50	2 150.00
351	Essert-sous-Champvent	12 772.25	28 200.00	24 639.65	28 200.00	19 477.90	29 270.00
3510	Bâtiment Essert	12 772.25	28 200.00	24 639.65	28 200.00	19 477.90	29 270.00
352	Villars-sous-Champvent	7 991.00	24 840.00	7 873.15	24 840.00	6 672.80	22 100.00
3520	Bâtiment Villars	7 991.00	24 840.00	7 873.15	24 840.00	6 672.80	22 100.00
4	TRAVAUX	348 600.00	184 800.00	410 100.00	189 800.00	574 597.23	327 255.68
41	Service technique	5 000.00	5 000.00	5 000.00	5 000.00	6 966.40	6 966.40
43	Routes	112 600.00		125 600.00		298 031.95	88 838.00
44	Parcs, promenades, cimetières	18 000.00		64 000.00		13 042.65	
45	Ordures ménagères et décharge	95 000.00	61 800.00	97 500.00	66 800.00	89 152.60	64 047.65
46	Réseaux dépous, dépuration	118 000.00	118 000.00	118 000.00	118 000.00	167 403.63	167 403.63

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	530 876.20	6 100.00	518 659.45	6 100.00	471 423.75	4 427.50
51	Enseignement primaire	296 294.00		330 141.00		285 534.45	
52	Enseignement secondaire	212 725.00		167 881.00		172 708.35	
54	Office d'orient. Prof. O.P.	1 010.00		1 010.00		931.25	
58	Temples et cultes	20 847.20	6 100.00	19 627.45	6 100.00	12 249.70	4 427.50
6	POLICE	114 336.00	8 000.00	122 272.00	8 000.00	113 109.40	33 569.05
61	Corps de police	61 319.00		71 956.00		68 419.00	3 083.00
62	Contrôle des habitants	5 000.00	8 000.00	5 000.00	8 000.00	5 066.60	7 294.00
64	Service des inhumations					646.55	
65	Défenses contre l'incendie	33 698.00		31 516.00		26 576.50	
66	Protection civile	14 319.00		13 800.00		12 400.75	23 192.05
7	SECURITE SOCIALE	524 576.00	38 000.00	621 336.00	41 000.00	629 919.95	37 824.00
71	Service social	152 215.00	38 000.00	150 868.00	41 000.00	142 543.95	37 824.00
72	Prévoyance sociale cantonale	372 361.00		470 468.00		387 376.00	
	Total charges	2 920 976.95		2 980 102.67		3 261 522.49	
	Total revenus		2 928 992.35		2 986 316.18		3 269 993.49
	Excédent charges						
	Excédent revenus		8 016.40		6 213.51		8 471.00