

Préavis municipal No 6/21 relatif au budget de fonctionnement pour l'exercice 2022

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

La Municipalité a le plaisir de soumettre à vos délibérations le projet de budget pour l'année 2022.

Comme les années précédentes, le budget présenté reflète une situation toujours très difficile à évaluer, tant au niveau des rentrées fiscales qu'au niveau des acomptes de la facture sociale et de la péréquation. Nous tenons compte, comme à son habitude, d'une estimation prudente des recettes. Les dépenses sont calculées au plus juste et découlent en grande partie de nos engagements directs.

Les charges et les revenus tiennent compte d'une estimation de 750 habitants prévus pour l'année 2022.

Administration générale:

101.300.00 et 102.300.00

Le budget a été adapté conformément à la décision du Conseil fixant les indemnités et rémunérations.

110.301.11

Le poste salaire a été calculé en tenant compte de l'engagement de la nouvelle boursière, de la poursuite de l'activité de Madame Maradan à un taux réduit jusqu'au bouclage des comptes, ainsi qu'à l'adaptation du salaire de Madame Vuille, qui reprendra le poste de Secrétaire municipale dès février 2022 avec un taux d'activité à 50%.

110.490.00

Les charges de conciergerie ont été intégrées dans le poste 110.301.11 et font dès lors partie de la répartition des charges salariales (351.390.00 – 353.390.00 – 354.390.00).

170.365.00

La participation de Fr. 3'000.-- est en faveur de la Fondation sportive du Mont-de-Chamblon.

180.365.71

Le coût de notre participation aux frais des transports TRAVYS SA est basé sur les résultats effectifs de 2020. Au niveau des charges, il y a un renforcement pour les services d'exploitation et de gestion du trafic. De plus, l'achat de quatre nouveaux véhicules électriques dont deux pour la ligne 602 a été effectué en remplacement d'anciens véhicules. Le coût de ces acquisitions se fera sentir pour l'année 2023.

Finances:

Les recettes des impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques ont été calculées sur la base d'une estimation. Les rentrées fiscales ont été réévaluées en fonction des revenus de l'année 2020, en tenant compte de l'augmentation des habitants et de la situation des rentrées fiscales effectives au 30 septembre 2021.

Les rentrées fiscales des personnes morales ont été estimées sur la base des acomptes sur le bénéfice et le capital au 30 septembre 2021.

Comme l'année précédente, un montant de Fr. 39'000.-- est prévu en tant que compensation fédérale à la RFFA.

Les autres rentrées ont été estimées comme les années précédentes avec une extrême prudence. Nous vous présentons comme chaque année l'évolution des péréquations intercommunales et de la facture sociale :

Années	Facture sociale	Alimentation au fds de péréquation	Retour fds de péréquation	Dépenses thématiques	Solde net	Différences
Situation:						
Acompte 2016	887'764	810'615	-72'500	-59'632	1'566'247	
Décompte 2016	790'376	809'532	-72'268	-112'479	1'415'161	-151'086
Acompte 2017	1'252'800	935'014	-70'583	-61'381	2'055'850	
Décompte 2017	1'000'182	853'198	-70'834	-169'060	1'613'486	-442'364
Acompte 2018	823'179	833'157	-72'268	-112'527	1'471'541	
Décompte 2018	817'046	745'928	-73'726	-153'342	1'335'906	-135'635
Acompte 2019	942'523	851'284	-88'543	-198'547	1'506'717	
Décompte 2019	747'041	752'639	-93'845	-201'288	1'204'547	-302'170
Acompte 2020	822'752	721'746	-92'157	-188'766	1'263'575	
Décompte 2020	596'220	654'389	-126'604	0	1'124'005	-139'570
Acompte 2021	735'779	707'049	-93'845	-204'310	1'144'673	
Acompte 2022	629'894	635'735	-104'947	-159'272	1'001'410	

Dans les calculs de la péréquation, la valeur du point d'impôt pour 2022 est de Fr. 33'187.--.

Domaines et bâtiments:

- Forêts : Un montant pour l'entretien courant est prévu.
- Grande salle : 350.311.10 Un montant est prévu pour l'achat de matériel divers.
350.314.10 Un montant a été prévu pour la peinture de la porte d'entrée, l'amélioration du local de rangement, ainsi que pour l'entretien courant.
350.311.01 L'amortissement du solde du compte d'investissement « Rénovation Grande salle » sur 30 ans.
- Pavillon scolaire : 351.301.10 Ce compte est remplacé par le compte 351.390.00.
351.314.11 Un montant est prévu pour l'entretien courant.
351.390.00 Répartition des charges salariales prévues dans le compte 110.490.00.
- Temple : 352.318.70 Un montant est prévu pour l'étude et analyse du bâtiment et de l'entretien courant.
- Maison de Commune: 353.301.10 Ce compte est remplacé par le compte 353.390.00.
353.314.10 Le programme de remplacement des fenêtres du bâtiment continue, ainsi que de l'entretien courant.
353.390.00 Répartition des charges salariales prévues dans le compte 110.490.00.
- Ancien collège: 354.301.10 Ce compte est remplacé par le compte 354.390.00.
354.314.10 Un entretien courant est prévu.
354.390.00 Répartition des charges salariales prévues dans le compte 110.490.00.
- Villa : 355.314.10 Des travaux de peinture sont à poursuivre, ainsi que de l'entretien courant.
- Ancien stand 356.311.10 Un montant est prévu pour un entretien courant.
356.314.00 Un montant est prévu pour un entretien courant.

Les bâtiments font toujours l'objet d'un entretien annuel nécessaire et les travaux envisagés sont budgétés dans un souci de maintenir au mieux le patrimoine de la commune. Les réfections plus importantes feront l'objet de préavis.

Urbanisme

Ce poste a été revu à la baisse vu les frais engagés durant les années précédentes. Il va sans dire que ce poste pourrait évoluer à la baisse comme à la hausse, au vu de l'avancée des dossiers d'urbanisme.

Routes

Les travaux d'entretien des routes sont prévus comme chaque année et un montant a été prévu pour l'étude de l'aménagement des chemins AF en vue de la présentation d'un futur préavis.

L'amortissement de l'investissement du Chemin des Haies est prévu sur une durée de 30 ans.

Parcs et cimetière

Comme chaque année, un montant est prévu pour l'achat de fleurs et de bacs supplémentaires.

Création d'un muret déjà budgété en 2021 et reporté sur les charges de cette année, ainsi que divers travaux de finalisation de l'aménagement du parc de l'Ancien réservoir.

Ordures ménagères et déchets

Les charges et revenus sont estimés au plus juste et ne font pas l'objet de remarques particulières.

Egouts et épuration

Comme chaque année, un montant est prévu pour le curage et l'inspection des canalisations.

Le coût de la participation de la commune à la STEP d'Yverdon a été prévu au budget et est calculé pour un volume d'eau théorique traité à raison d'env. Fr. 0.70/m³ HT équivalent habitant.

Les autres charges et revenus sont estimés au plus juste et ne font pas l'objet de remarques particulières.

Le montant des taxes couvre les charges du poste, en laissant une attribution au fonds de réserve de Fr. 39'800.00 qui sera utilisée pour l'amortissement de notre participation à la STEP d'Yverdon (préavis n° 22/18).

Police

Comme l'année précédente, un montant de Fr. 10'000.-- est budgété pour l'assistant de sécurité publique (ASP). Un montant de Fr. 5'000.-- est également prévu pour un service privé de surveillance des bâtiments communaux. Les charges de la police coordonnée liées à la péréquation sont légèrement inférieures à la prévision de l'année précédente.

Défense contre l'incendie

Le coût par habitant au SDIS de la région Nord vaudois est stable par rapport à l'année 2021. Nous recevons comme chaque année un défraiement du SDIS pour le local DAP de Montagny.

Sécurité sociale

A partir du budget 2022, la facture sociale globale sera mentionnée dans le compte 720.351.00 et non plus dans les comptes 720.351.51 à 720.351.58. En effet, cette répartition ne nous parvient plus en temps utile pour apparaître dans le budget, mais figurera en revanche dans la brochure des comptes.

Service des eaux

810.312.11 L'augmentation du prix de l'eau passant de Fr. 1.60/m³ à Fr. 1.90/m³ a été approuvée lors de la dernière assemblée générale de la SAGENORD et prend effet dès le 1^{er} janvier 2022.

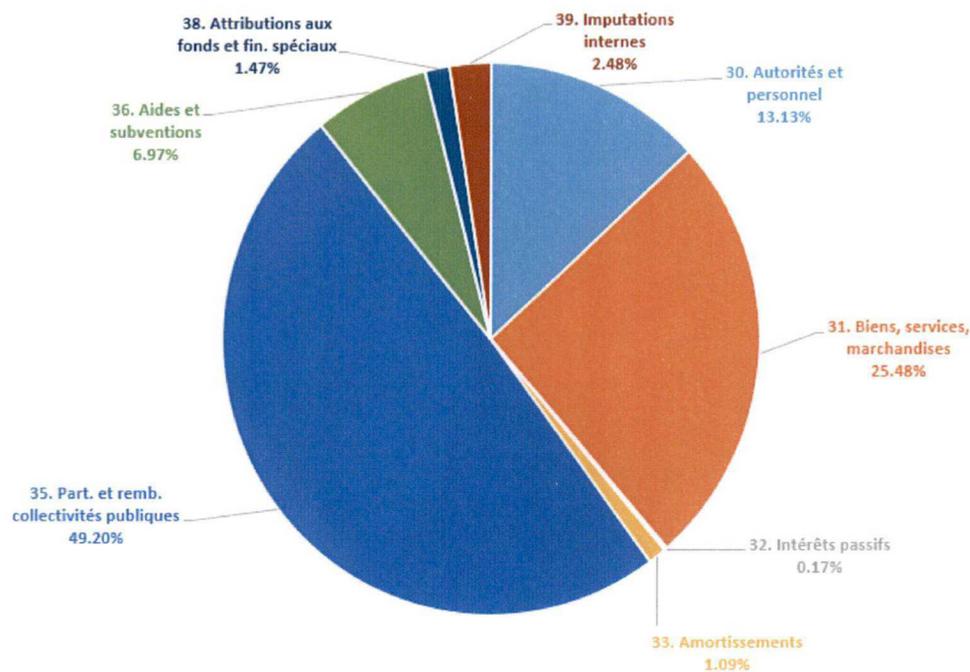
810.435.10 L'augmentation a ainsi été répercutée sur la facturation 2022.

Conclusions:

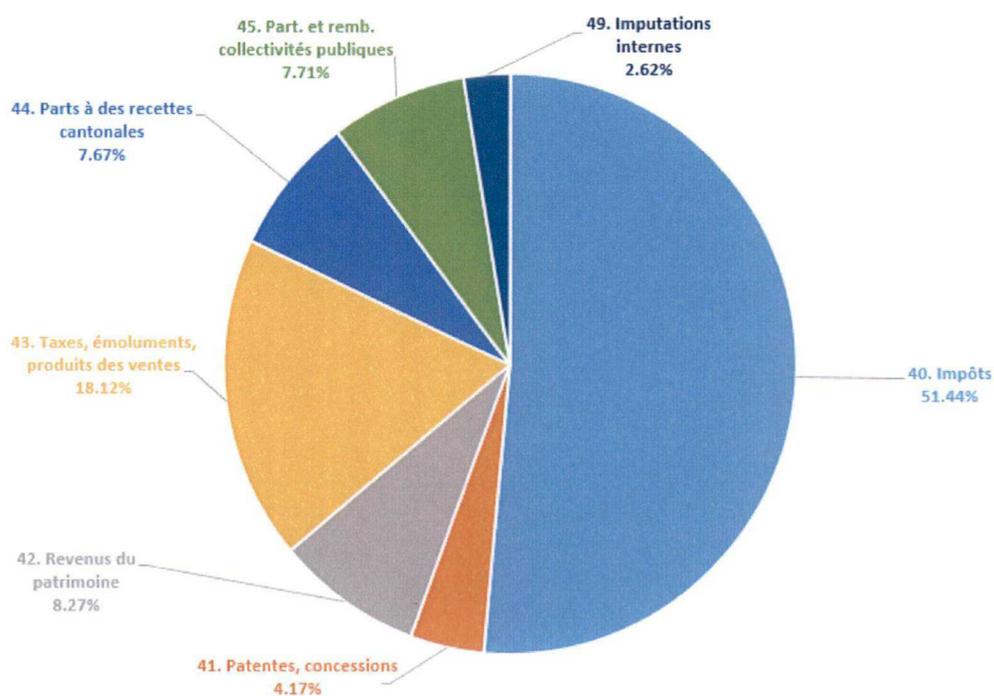
Les charges ont été calculées de manière très prudente en tenant compte des aménagements et améliorations toutefois nécessaires.

Nous vous présentons ci-dessous les proportions des charges et revenus par nature, ainsi que le récapitulatif du compte de fonctionnement :

Budget 2022 – Charges par nature



Budget 2022 – Produits par nature



Récapitulatif du compte de fonctionnement

	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
	Charges			Revenus		
1 ADMINISTRATION GENERALE	921'440.84	1'119'500	1'070'000	111'834.40	115'500	144'500
2 FINANCES	759'762.73	744'549	674'735	3'023'078.00	3'057'955	3'118'619
3 DOMAINES ET BATIMENTS	413'474.46	318'700	305'200	430'269.25	373'310	378'460
4 TRAVAUX	730'314.21	815'500	761'500	505'237.55	338'750	350'750
5 INSTR. PUBLIQUE ET CULTES	400'330.05	472'798	481'500	1'400.00	1'400	1'400
6 POLICE	164'846.66	178'814	171'712	29'811.30	22'000	22'000
7 SECURITE SOCIALE	711'417.55	896'681	786'200	0.00	0	0
8 SERVICES INDUSTRIELS	269'858.50	347'000	418'000	269'858.50	347'000	418'000
TOTAUX DE FONCTIONNEMENT	4'371'445.00	4'893'542	4'668'847	4'371'489.00	4'255'915	4'433'729
Excédents charges fonctionnement				-44.00	637'627	235'118

Compte tenu de ce qui précède et du détail du budget qui vous est fourni par ailleurs,

le total des charges budgétées se monte à Fr 4'668'847.00
le total des revenus budgétés se monte à Fr. 4'433'729.00
ce qui laisse apparaître une perte de Fr 235'118.00

Vu ce qui précède, nous vous demandons de bien vouloir, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, accepter la proposition suivante:

Le Conseil communal de Montagny-près-Yverdon

- vu que cet objet a été porté à l'ordre du jour
- vu le préavis de la Municipalité
- ouï le rapport de la commission

d é c i d e

Article 1 d'adopter le budget 2022 tel que présenté.

Ainsi délibéré par la Municipalité, dans sa séance du 1er novembre 2021, pour être soumis au Conseil communal.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE



Le Syndic *F. R. Rohner*
F. R. Rohner

La Secrétaire *R. Maradan*
R. Maradan

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'070'000	144'500	1'119'500	115'500	921'440.84	111'834.40
10	Autorités	127'000	0	122'200	0	98'780.65	0.00
101	Conseil communal	11'500	0	11'500	0	8'417.50	0.00
300.11	Jetons de présence, vacations,traitements	5'000		4'000		3'405.00	
300.12	Commissions diverses	4'000		4'000		3'995.00	
300.13	Vacations bureau électoral	2'000		3'000		967.50	
306.00	Remboursement de frais, débours	500		500		50.00	
102	Municipalité	115'500	0	110'700	0	90'363.15	0.00
300.00	Indemnités de fonction	21'500		16'700		16'700.00	
300.10	Vacations	90'000		90'000		71'563.75	
306.10	Remboursement de frais, débours,déplacements	4'000		4'000		2'099.40	
11	Administration	596'000	144'500	650'300	115'500	491'867.89	111'762.40
110	Traitements	486'000	116'000	538'000	87'000	411'350.89	88'831.20
301.11	Traitements, vacations pers. fixes	380'000		420'000		318'083.25	
301.21	Traitements personnels auxiliaires	10'000		10'000		0.00	
301.24	Primes de fidélité et d'ancienneté	1'000		0		0.00	
303.00	Part AVS de l'employeur	40'000		45'000		37'265.54	
304.00	Caisse de pensions, part employeur	35'000		42'000		39'790.65	
305.00	Assurances accidents et maladie, employeur	16'000		16'000		14'915.40	
306.10	Indemnités et débours	1'000		2'000		0.00	
309.00	Autres charges des autorités et personnel	3'000		3'000		1'296.05	
436.10	Remboursement de frais de tiers		0		0		200.00
436.11	Remboursement perte de gains		0		0		631.20
490.00	Répartition des charges salariales		116'000		87'000		88'000.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111	Administration générale	83'000	5'000	85'300	5'000	61'625.50	5'595.00
311.00	Achat mobilier et matériel	2'000		2'000		0.00	
311.11	Achat de matériel informatique/logiciel et maintenance	15'000		15'000		26'404.60	
315.10	Entretien mobilier et matériel	500		500		0.00	
316.30	Location bureautique	14'000		14'000		9'656.85	
317.00	Frais réceptions et manifestations	5'000		5'000		1'983.55	
317.10	Vin d'honneur, représentation Commune	6'000		7'000		1'833.35	
317.20	Manifestation du 1er août	15'000		15'000		3'500.25	
318.11	Honoraires et prestations de services	1'000		2'000		158.90	
318.13	Cartes d'identité	1'000		1'000		558.45	
318.15	Frais de ports	5'000		5'000		3'765.60	
318.23	Frais de téléphones, internet et fax	5'000		5'000		3'858.30	
318.40	Frais de contentieux et de poursuites	500		800		375.50	
318.50	Frais d'avocats, de procès et dépens	10'000		10'000		7'108.20	
318.60	Assurances de choses et RC	3'000		3'000		2'421.95	
431.10	Emoluments, règlements		1'000		1'000		638.00
431.12	Cartes d'identité, passeports		2'000		2'000		980.00
436.10	Remboursement de frais de tiers		2'000		2'000		3'977.00
112	Dons et cotisations	19'000	0	19'000	0	14'293.60	0.00
319.30	Cotisations (en tant que membre)	9'000		9'000		7'228.60	
365.10	Aides et dons aux institutions régionales	2'000		2'000		2'385.00	
365.30	Aides et dons aux sociétés locales	3'000		3'000		0.00	
365.90	Aides et dons	5'000		5'000		4'680.00	
113	Police des constructions	8'000	23'500	8'000	23'500	4'597.90	17'336.20
310.20	Frais d'enquêtes et constructions	8'000		8'000		4'597.90	
431.10	Emoluments, divers		4'500		4'500		4'200.00
431.31	Permis de construire, enquêtes		5'000		5'000		1'980.00
431.32	Permis d'habiter, d'utiliser		1'000		1'000		290.00
431.90	Procédés de réclame		5'000		5'000		8'419.70
436.10	Remboursement frais d'enquêtes		8'000		8'000		2'446.50

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
12	Service de l'économat	8'500	0	8'500	0	8'233.95	0.00
120	Service de l'économat	8'500	0	8'500	0	8'233.95	0.00
310.11	Imprimés et fournitures de bureau	7'000		7'000		6'750.95	
310.12	Livres, journaux, documentation	1'500		1'500		1'483.00	
14	Promotion/développement	10'000	0	9'000	0	7'689.15	0.00
140	Promotion/développement	10'000	0	9'000	0	7'689.15	0.00
319.30	Cotisations	10'000		9'000		7'689.15	
15	Affaires culturelles	13'000	0	13'000	0	12'096.50	0.00
150	Affaires culturelles	13'000	0	13'000	0	12'096.50	0.00
351.00	Ecoles de musique	8'000		8'000		7'096.50	
365.00	Soutien à la culture	5'000		5'000		5'000.00	
16	Tourisme	8'500	0	8'500	0	8'172.00	72.00
160	Tourisme	8'500	0	8'500	0	8'172.00	72.00
352.60	Contribution versée à l'ADNV	8'500		8'500		8'100.00	
365.80	Part de la taxe communale versée à l'ADNV	0		0		72.00	
406.60	Taxe communale de séjour		0		0		72.00
17	Sports	3'000	0	3'000	0	3'000.00	0.00
170	Sports	3'000	0	3'000	0	3'000.00	0.00
365.00	Part. à la Fond. sportive Mont de Chamblon	3'000		3'000		3'000.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Budget 2022 Revenus	Charges	Budget 2021 Revenus	Charges	Comptes 2020 Revenus
18	Transports publics	304'000	0	305'000	0	291'600.70	0.00
180	Transports publics	304'000	0	305'000	0	291'600.70	0.00
365.71	Part frais Travys	220'000		222'000		207'660.00	
365.73	Part frais autres transports publics	84'000		83'000		83'940.70	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	674'735	3'118'619	744'549	3'057'955	759'762.73	3'023'078.00
20		6'000	0	6'500	0	5'654.25	0.00
200	Comptabilité générale, caisse, contentieux	6'000	0	6'500	0	5'654.25	0.00
318.50	Fiduciaires	6'000		6'500		5'654.25	
21	Impôts	15'000	2'705'600	15'000	2'615'600	13'919.15	2'565'382.45
210	Impôts	15'000	2'705'600	15'000	2'615'600	13'919.15	2'565'382.45
318.00	Emoluments Recette, prestations de services	15'000		15'000		13'919.15	
400.10	Impôt sur le revenu (personnes privées)		1'300'000		1'430'000		1'125'590.57
400.20	Impôt sur la fortune (personnes privées)		190'000		180'000		177'661.90
400.31	Prestation en capital (personnes privées)		20'000		15'000		49'767.10
400.32	Impôt à la source		55'000		50'000		58'040.38
401.10	Impôt sur le bénéfice (entreprises)		400'000		240'000		394'569.70
401.20	Impôt sur le capital (entreprises)		15'000		29'000		11'621.10
401.30	Impôt complémentaire sur immeuble(entreprises)		1'000		40'000		-444.65
402.00	Impôt foncier		263'000		260'000		259'028.05
404.00	Droits de mutation		30'000		20'000		97'702.85
405.00	Impôt sur les successions et donations		5'000		5'000		-6'233.60
406.10	Impôt sur les chiens		1'600		1'600		1'560.00
409.00	Impôts récupérés après défalcation		0		0		1'375.50
410.00	Licences - permis temporaires - patentes		5'000		5'000		3'875.00
410.01	Taxe sur la vente des boissons alcooliques		80'000		80'000		81'835.30
441.10	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		20'000		10'000		33'978.30
441.40	Part à l'impôt sur frontaliers		320'000		250'000		275'454.95
22	Service financier	648'735	413'019	718'049	442'355	665'557.43	457'695.55
220	Service financier	648'735	413'019	718'049	442'355	665'557.43	457'695.55
318.31	Frais du CCP	2'000		1'000		616.89	
318.33	Frais bancaire	2'000		1'000		209.90	
318.40	Frais de poursuite sur impôts "ICC"	1'000		1'000		2'652.04	
322.00	Intérêts des dettes à long terme	0		7'000		0.00	
322.20	Intérêts des dettes à long terme	7'000		0		3'150.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Budget 2022 Revenus	Charges	Budget 2021 Revenus	Charges	Comptes 2020 Revenus
329.00	Intérêts sur vers.anticipés/commissions	1'000		1'000		2'790.40	
330.20	Amortissement du patrimoine financier	0		0		8'750.00	
352.00	Fds de péréquation horizontal "Communes"	635'735		707'049		623'102.00	
380.01	Attribution Fds réserve Invest./travaux/achats divers	0		0		24'286.20	
411.10	Redevance CVE/indemnité usage du sol		100'000		100'000		90'006.35
422.10	Revenu du capital financier		4'600		4'600		4'602.90
424.10	Gains comptable du patrimoine financier		0		0		753.57
436.00	Rbt frais de poursuites et intérêts sur impôt "ICC"		5'000		5'000		24'427.26
441.00	Redistribution taxe sur le CO2		200		600		219.15
451.10	Compensation fédérale à la RFFA		39'000		34'000		48'721.32
452.01	Fds de péréquation horizontal "Communes"		104'947		93'845		97'459.00
452.02	Dépenses thématiques prises en charge		159'272		204'310		191'506.00
23	Amortissement	5'000	0	5'000	0	74'631.90	0.00
230	Amortissement	5'000	0	5'000	0	74'631.90	0.00
330.01	Défalcations sur débiteurs	5'000		5'000		74'631.90	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	305'200	378'460	318'700	373'310	413'474.46	430'269.25
31	Terrains	10'500	88'000	12'500	88'000	6'893.35	88'325.05
310	Terrains	10'500	88'000	12'500	88'000	6'893.35	88'325.05
314.20	Entretien des terrains	5'000		7'000		3'126.35	
314.21	Entretien des talus	5'000		5'000		3'767.00	
318.00	Honoraires et prestations de services	500		500		0.00	
423.20	Location terrains, droit de superficie		88'000		88'000		88'325.05
32	Forêts	2'000	0	2'000	0	1'159.05	97.95
320	Forêts	2'000	0	2'000	0	1'159.05	97.95
352.00	Participation charges expl. forestière	2'000		2'000		1'159.05	
436.60	Facturation de services/ remboursement divers		0		0		97.95
33	Vignes	8'500	8'000	10'500	10'000	6'793.05	7'503.40
330	Vignes	8'500	8'000	10'500	10'000	6'793.05	7'503.40
311.00	Achat vin	4'000		6'000		3'085.50	
314.60	Entretien, location	4'000		4'000		3'600.00	
318.10	Prestations de services, frais divers	500		500		107.55	
427.00	Vente vendanges		3'000		3'000		3'083.50
435.50	Vente vin		5'000		7'000		4'180.50
436.10	Ristourne CVB		0		0		239.40
35	Bâtiments	284'200	282'460	293'700	275'310	398'629.01	334'342.85
350	Grande salle	89'500	125'500	74'500	125'400	117'300.51	125'819.35
311.10	Achat de matériel	5'000		5'000		99.50	
312.30	Electricité	1'500		1'500		945.90	
312.31	Combustible	8'000		8'000		9'833.25	
313.30	Fournitures, produits nettoyage	1'000		1'000		161.60	
314.10	Entretien des bâtiments	20'000		5'000		9'305.50	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
315.10	Entretien des installations techniques	4'000		4'000		4'109.16	
318.70	Honoraires et prestations services	5'000		5'000		4'688.45	
318.90	Frais de nettoyage et d'état des lieux	25'000		25'000		18'157.15	
331.01	Amortissement Rénovation Grande salle	20'000		20'000		20'000.00	
332.00	Amortissement I	0		0		50'000.00	
427.00	Location		125'000		125'000		121'261.60
435.10	Romande Energie - excédent photovoltaïque		500		400		726.75
436.30	Remboursement de tiers		0		0		3'831.00
351	Pavillon scolaire	26'500	25'000	31'500	25'000	29'011.90	30'332.70
301.10	Conciergerie	0		10'000		11'251.00	
311.10	Achat matériel	2'000		2'000		179.35	
312.30	Electricité	2'000		2'000		1'992.00	
312.32	Combustible	6'000		6'000		2'893.85	
314.11	Entretien du pavillon	5'000		10'000		11'321.75	
318.70	Honoraires et prestations de services	1'500		1'500		1'373.95	
390.00	Répartition charges salariales	10'000		0		0.00	
427.10	Loyer encaissé		25'000		25'000		24'984.70
436.00	Remboursement de tiers		0		0		5'348.00
352	Temple	39'500	24'600	33'500	17'600	35'781.10	26'170.10
312.10	Electricité	7'000		7'000		7'387.75	
312.11	Mazout salle	500		500		0.00	
314.11	Entretien du temple	2'000		2'000		1'758.20	
318.70	Honoraires et prestations de services	10'000		10'000		5'066.90	
352.20	Part. aux communes de la Paroisse	18'000		12'000		18'568.25	
390.00	Répartition charges salariales	2'000		2'000		3'000.00	
427.20	Location de station NATEL (MOTY)		6'600		6'600		6'666.75
452.22	Part, des communes de la Paroisse		18'000		11'000		19'503.35
353	Maison de commune	83'000	51'360	102'500	51'360	136'393.60	96'455.45
301.10	Conciergerie	0		14'000		13'250.00	
311.10	Achat matériel et mobilier	2'000		2'000		1'649.05	
312.11	Electricité	8'000		8'000		7'080.00	
312.13	Chauffage	12'000		12'000		11'641.60	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
313.30	Fournitures, produits nettoyage	3'000		2'500		3'641.05	
314.10	Entretien	30'000		50'000		43'324.10	
314.12	Entretien extérieur	2'000		2'000		77.05	
315.10	Entretien de mobilier et équipements	5'000		5'000		4'303.65	
318.50	Honoraires et prestations de services	7'000		7'000		6'593.50	
331.00	Amortissement	0		0		44'833.60	
390.00	Répartition charges salariales	14'000		0		0.00	
427.10	Locations		48'360		48'360		48'360.00
436.00	Décompte chauffage		3'000		3'000		3'261.85
480.00	Prél. du fds réserve (35/20)		0		0		44'833.60
354	Ancien collègue	31'500	23'000	37'500	22'950	77'434.15	25'147.50
301.10	Conciergerie	0		5'000		4'880.00	
311.10	Achat matériel et mobilier	1'000		2'000		0.00	
312.11	Electricité	1'000		1'000		1'220.00	
312.13	Chauffage	4'500		4'000		5'182.00	
313.30	Fournitures, produits nettoyage	500		500		98.10	
314.10	Entretien	5'000		10'000		3'788.85	
314.20	Aménagement extérieur	500		1'000		0.00	
318.50	Honoraires et prestations de services	3'000		3'000		1'265.20	
331.00	Amortissement Salle de l'Ancien collègue	11'000		11'000		11'000.00	
332.00	Amortissement	0		0		50'000.00	
390.00	Répartition charges salariales	5'000		0		0.00	
427.10	Locations		23'000		22'950		25'147.50
355	Villa	13'000	33'000	13'000	33'000	2'627.95	30'417.75
312.11	Combustible	2'000		2'000		821.60	
314.10	Entretien	10'000		10'000		1'022.10	
318.50	Honoraires et prestations de services	1'000		1'000		784.25	
427.10	Location		30'000		30'000		30'000.00
436.01	Décompte chauffage/charges		3'000		3'000		417.75

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Budget 2022 Revenus	Charges	Budget 2021 Revenus	Charges	Comptes 2020 Revenus
356	Ancien stand	1'100	0	1'100	0	44.05	0.00
311.10	Achat de matériel	500		500		0.00	
314.00	Entretien locaux	500		500		0.00	
318.50	Honoraires et prestations de services	100		100		44.05	
357	Ancien fumoir	100	0	100	0	35.75	0.00
314.10	Entretien	100		100		35.75	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus		
4	TRAVAUX	761'500	350'750	815'500	338'750	730'314.21	505'237.55
42	Urbanisme	120'000	0	180'000	0	57'944.30	0.00
420	Urbanisme	120'000	0	180'000	0	57'944.30	0.00
318.90	Etudes, planifications	50'000		50'000		39'247.90	
318.91	Honoraires et prestations de services	40'000		50'000		12'063.40	
318.92	Elaboration de plans	20'000		50'000		0.00	
318.93	Projet AggloY	10'000		30'000		6'633.00	
43	Routes	274'500	11'750	251'500	11'750	291'993.36	153'279.50
430	Routes	274'500	11'750	251'500	11'750	291'993.36	153'279.50
311.41	Achat matériel, machines, véhicules	4'500		6'000		4'643.40	
311.42	Achat panneaux	2'000		2'000		0.00	
311.43	Achat décoration et signalétique	5'000		15'000		4'258.80	
312.30	Electricité écl. public	37'000		37'000		34'080.75	
312.40	Carburants véhicules et mazout	5'000		4'000		4'876.20	
313.50	Diverses fournitures	3'500		3'500		2'843.35	
314.00	Aménagement et entretien éclairage public	15'000		30'000		10'899.55	
314.01	Entretien routes et panneaux	35'000		35'000		20'311.15	
314.02	Entretien des chemins	35'000		35'000		2'582.85	
314.03	Elagages d'arbres	2'000		2'000		0.00	
314.11	Entretien-décoration giratoires	1'000		1'000		0.00	
314.12	Entretien aménagement paysager	10'000		10'000		7'700.55	
314.20	Déneigement et salage	3'000		5'000		245.65	
315.40	Entretien des machines et du matériel	15'000		15'000		13'778.11	
318.50	Etude aménagement chemins AF	50'000		0		0.00	
318.61	Honoraires et prestations de services, ass.	1'000		1'000		0.00	
318.62	Assurances véhicules	5'000		5'000		4'637.30	
319.20	Taxe véhicule à moteur	5'500		5'000		5'529.70	
331.01	Amortissement achat véhicule utilitaire (31/19)	0		0		23'599.00	
331.02	Amortissement "Ch. des Haies" (30/14)	15'000		15'000		15'000.00	
331.03	Amortissement achat balayeuse (31/19)	0		0		112'007.00	
390.00	Répartition des charges salariales	25'000		25'000		25'000.00	
436.00	Remboursement frais de tiers		0		0		5'923.50
451.70	Participation du canton entr. routes		11'750		11'750		11'750.00
480.03	Prél. fds réserve Invest. /travaux/achats divers		0		0		135'606.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	Parcs et cimetière	25'000	0	35'000	0	28'486.50	68.00
440	Parcs et cimetière	25'000	0	35'000	0	28'486.50	68.00
311.40	Achat de matériel	5'000		5'000		616.75	
313.40	Fournitures diverses, fleurs	5'000		5'000		5'237.70	
314.50	Entretien parcs et cimetière	5'000		15'000		602.35	
314.51	Entretien et aménagement parc "Ancien réservoir"	10'000		10'000		22'029.70	
436.10	Remboursement de tiers		0		0		68.00
45	Ordures ménagères et déchets	151'000	149'000	158'000	137'000	155'041.30	155'041.30
450	Décharge, Déchetterie	81'000	2'000	88'000	2'000	91'642.75	2'843.30
314.10	Entretien de la décharge et petite déchetterie	5'000		5'000		13'373.40	
318.90	Broyage, verre, équarrissage	12'000		15'000		7'953.35	
352.60	Déchetterie intercommunale	44'000		48'000		45'550.70	
381.00	Attribution à fin. spéciaux	0		0		4'765.30	
390.00	Répartition des charges salariales	20'000		20'000		20'000.00	
435.00	Vente de verre		2'000		2'000		2'451.40
436.00	Remboursement de tiers/vente matériel		0		0		391.90
451	STRID	70'000	147'000	70'000	135'000	63'398.55	152'198.00
352.61	Exploitation STRID	20'000		20'000		16'696.45	
352.62	Ordures, zone industrielle	50'000		50'000		46'702.10	
434.20	Taxe forfaitaire		52'000		50'000		51'995.90
434.21	Taxe au sac (ristoune Strid)		15'000		15'000		18'309.25
434.22	Taxation des déchets d'entreprises		80'000		70'000		81'892.85

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	Egoûts et épuration	190'000	190'000	190'000	190'000	196'848.75	196'848.75
460	Station de relevage	43'200	0	38'200	0	32'209.80	0.00
312.30	Electricité des pompes	3'000		3'000		1'095.20	
314.41	Entretien des collecteurs	40'000		35'000		30'390.25	
318.22	Télé-alarme	200		200		724.35	
461	Egouts et épuration	146'800	190'000	151'800	190'000	164'638.95	196'848.75
352.61	Part. ass. épuration Yverdon(traitement EU)	80'000		71'000		59'950.80	
352.63	Taxe fédérale (élimination des traces organiques EU)	7'000		7'000		6'723.00	
381.00	Attribution à financements spéciaux	39'800		53'800		77'965.15	
390.00	Répartition des charges salariales	20'000		20'000		20'000.00	
434.10	Taxes d'introduction		5'000		5'000		12'710.60
434.20	Taxes annuelles		185'000		185'000		179'138.15
451.00	Subventions		0		0		5'000.00
47	Cours d'eau, rives et ports	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
470	Cours d'eau	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
314.70	Entretien cours d'eau	1'000		1'000		0.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	481'500	1'400	472'798	1'400	400'330.05	1'400.00
51	Enseignement primaire	168'000	0	167'000	0	164'218.30	0.00
510	Enseignement primaire	168'000	0	167'000	0	164'218.30	0.00
352.20	Participation au groupement scolaire	168'000		167'000		164'218.30	
52	Enseignement secondaire	281'000	0	274'000	0	207'425.80	0.00
520	Enseignement secondaire	281'000	0	274'000	0	207'425.80	0.00
318.00	Part au frais transports/repas élèves	3'000		0		2'796.80	
352.20	Participation au groupement scolaire	278'000		274'000		204'629.00	
54	Office d'orientation professionnelle	1'000	0	1'000	0	1'020.40	0.00
540	Office d'orientation professionnelle	1'000	0	1'000	0	1'020.40	0.00
352.20	Part. au coût office orientation profes.	1'000		1'000		1'020.40	
55	Formation professionnelle	28'000	0	27'298	0	24'901.00	0.00
550	Formation professionnelle	28'000	0	27'298	0	24'901.00	0.00
352.20	Bourses d'étude et d'apprentissage	28'000		27'298		24'901.00	
58	Temple et cultes	3'500	1'400	3'500	1'400	2'764.55	1'400.00
580	Temple et cultes	3'500	1'400	3'500	1'400	2'764.55	1'400.00
365.20	Paroisse catholique - paroisse langue all.	3'500		3'500		2'764.55	
452.21	Convention Paroisse - part. comm. boursière		1'400		1'400		1'400.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	171'712	22'000	178'814	22'000	164'846.66	29'811.30
60	Administration	115'112	6'500	122'214	6'500	112'282.85	5'970.00
600	Administration	115'112	6'500	122'214	6'500	112'282.85	5'970.00
318.00	Prestations services, inhumations	1'000		1'000		518.50	
352.10	Police coordonnée	99'112		106'214		100'161.00	
352.20	Sécurité municipale	15'000		15'000		11'603.35	
436.00	Taxes inhumations, concessions		500		500		0.00
437.00	Amendes et permissions		6'000		6'000		5'970.00
62	Contrôle des habitants	5'000	8'000	5'000	8'000	9'031.00	14'935.50
620	Police des étrangers	5'000	8'000	5'000	8'000	9'031.00	14'935.50
319.10	Taxes cantonales police des étrangers	5'000		5'000		9'031.00	
431.20	Emoluments		8'000		8'000		14'935.50
65	Défense contre l'incendie	37'600	7'500	37'600	7'500	30'049.55	7'500.00
650	Défense contre l'incendie	37'600	7'500	37'600	7'500	30'049.55	7'500.00
310.10	Abonnements, convocations et frais divers	500		500		0.00	
314.10	Entretien du matériel	100		100		0.00	
352.20	SDIS Région Nord Vaudois	37'000		37'000		30'049.55	
451.20	Indemnisation local DAP		7'500		7'500		7'500.00
66	Protection civile	14'000	0	14'000	0	13'483.26	1'405.80
660	Protection civile	14'000	0	14'000	0	13'483.26	1'405.80
351.10	ORPC JNV	14'000		14'000		13'483.26	
451.00	Subvention et remboursement du canton		0		0		1'405.80

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2022	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2021	Comptes 2020	Comptes 2020
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	786'200	0	896'681	0	711'417.55	0.00
71	Service social communal	11'000	0	11'000	0	5'029.50	0.00
710	Service social communal	11'000	0	11'000	0	5'029.50	0.00
351.50	Subv. communales, abonn. aînés-course	8'000		8'000		3'172.00	
351.51	Subvention sacs taxés	2'000		2'000		1'857.50	
351.53	Label "Santé"	1'000		1'000		0.00	
72	Prévoyance sociale	629'000	0	736'481	0	625'961.95	0.00
720	Prévoyance sociale	629'000	0	736'481	0	625'961.95	0.00
351.00	Participation à la cohésion sociale	601'000		0		0.00	
351.51	PC à domicile et hébergement	0		227'001		182'776.00	
351.52	Assurance maladie et accidents	0		95'165		94'486.00	
351.53	RI et participation cantonale à l'assurance chômage	0		226'521		187'185.00	
351.57	Subventions et aides aux personnes handicapées	0		103'543		87'757.00	
351.58	Prestations pour la famille et autres prestations	0		56'251		50'161.00	
352.51	CSR, but optionnels	13'000		13'000		13'720.35	
352.52	ARAS	15'000		15'000		9'876.60	
73	Santé publique	146'200	0	149'200	0	80'426.10	0.00
730	Santé publique	2'500	0	13'500	0	0.00	0.00
311.60	Défibrillateurs	0		11'000		0.00	
318.90	Formation pour défibrillateurs	2'500		2'500		0.00	
731	Loi sur l'accueil de jours des enfants	143'700	0	135'700	0	80'426.10	0.00
351.50	Contribution des communes	3'700		3'700		3'735.00	
352.00	Réseau RAdEGE	140'000		132'000		76'691.10	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Budget 2022 Revenus	Charges	Budget 2021 Revenus	Charges	Comptes 2020 Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	418'000	418'000	347'000	347'000	269'858.50	269'858.50
81	Service des eaux	418'000	418'000	347'000	347'000	269'858.50	269'858.50
810	Service des eaux	418'000	418'000	347'000	347'000	269'858.50	269'858.50
311.41	Achat de compteurs	30'000		2'000		1'476.40	
312.11	Achat d'eau	320'000		290'000		231'822.40	
312.12	Electricité des pompes	2'000		2'000		365.10	
314.40	Entretien du réseau d'eau	15'000		15'000		12'196.60	
318.50	Prestations services, analyses, concession	2'000		2'000		3'998.00	
381.01	Attribution fin. spéciaux ~réseau eau~	29'000		16'000		0.00	
390.00	Répartition des charges salariales	20'000		20'000		20'000.00	
427.00	Location de compteurs		13'000		12'000		12'512.65
434.10	Taxes de raccordement		5'000		5'000		1'560.95
435.10	Vente d'eau		400'000		330'000		234'562.85
481.03	Prél. à fin. spéc. réseau d'eau		0		0		21'222.05

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges	4'668'847		4'893'542		4'371'445.00	
Total des revenus		4'433'729		4'255'915		4'371'489.00
Excédent de charges		235'118		637'627		
Excédent de revenus					44.00	



Département des institutions et du territoire (DIT)

Direction générale des affaires institutionnelles et des communes (DGAIC)

Division des finances communales

Commune **Montagny-près-Yverdon**
Association
Entente

Budget de l'année 2022

Cette formule doit parvenir au Département, par
l'intermédiaire du préfet du for, pour le 31 décembre de chaque année au plus tard.

Tableau des charges et des revenus selon la classification administrative

Directions	Sections	Charges	Revenus
1 Administration générale	.....	1'070'000.00	144'500.00
	10 Autorités	127'000.00	0.00
	11 Administration	596'000.00	144'500.00
	12 Service de l'économat	8'500.00	0.00
	13 Service du personnel et des assurances		
	14 Service des intérêts généraux	10'000.00	0.00
	15 Affaires culturelles et de loisirs	13'000.00	0.00
	16 Tourisme	8'500.00	0.00
	17 Sports	3'000.00	0.00
	18 Transports publics	304'000.00	0.00
	19 Service d'informatique		
2 Finances	.....	674'735.00	3'118'619.00
	20 Comptabilité générale, caisse, contentieux	6'000.00	0.00
	21 Impôts	15'000.00	2'705'600.00
	22 Service financier	648'735.00	413'019.00
	23 Amortissements et réserves non ventilés	5'000.00	0.00
3 Domaines et bâtiments	.....	305'200.00	378'460.00
	30 Service administratif et technique		
	31 Terrain	10'500.00	88'000.00
	32 Forêts et pâturages	2'000.00	0.00
	33 Vignes	8'500.00	8'000.00
	34 Service des gérances		
	35 Bâtiments	284'200.00	282'460.00
4 Travaux	.....	761'500.00	350'750.00
	40 Service administratif		
	41 Service technique		
	42 Service de l'urbanisme	120'000.00	0.00
	43 Routes	274'500.00	11'750.00
	44 Parcs, promenades et cimetières	25'000.00	0.00
	45 Ordures ménagères et déchets	151'000.00	149'000.00
	46 Réseaux d'égouts et d'épuration	190'000.00	190'000.00
	47 Cours d'eau, rives et ports	1'000.00	0.00

Directions	Sections	Charges	Revenus
5 Instruction publique et cultes	.....	481'500.00	1'400.00
	50 Administration des écoles		
	51 Enseignement primaire	168'000.00	0.00
	52 Enseignement secondaire	281'000.00	0.00
	53 Enseignement spécialisé	0.00	0.00
	54 Office d'orientation professionnelle	1'000.00	0.00
	55 Formation professionnelle	28'000.00	0.00
	56 Service médical et dentaire		
	57 Camps scolaires et colonies		
58 Temples et cultes	3'500.00	1'400.00	
6 Police	.....	171'712.00	22'000.00
	60 Administration	115'112.00	6'500.00
	61 Corps de police		
	62 Contrôle des habitants	5'000.00	8'000.00
	63 Police sanitaire		
	64 Service des inhumations		
	65 Défense contre l'incendie	37'600.00	7'500.00
	66 Protection civile	14'000.00	0.00
	67 Abattoirs		
68 Militaires			
7 Sécurité sociale	.....	786'200.00	0.00
	70 Service administratif		
	71 Service social	11'000.00	0.00
	72 Prévoyance sociale	629'000.00	0.00
	73 Santé publique	146'200.00	0.00
	74 Office du logement		
	75 Office du travail	0.00	0.00
8 Services industriels	.....	418'000.00	418'000.00
	80 Service administratif		
	81 Service des eaux	418'000.00	418'000.00
	82 Service électrique		
	83 Service du gaz		
	84 Service de la chaleur-force		
	85 Réseau de distribution son et image	0.00	0.00
	Total des charges et revenus	4'668'847.00	4'433'729.00
	Excédent des charges /revenus	0.00	235'118.00
Totaux	4'668'847.00	4'668'847.00	

Tableau des charges par nature

3 Charges	4'668'847.00
30 Autorités et personnel	613'000.00
300 Autorités et commissions	122'500.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	391'000.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	
303 Assurances sociales	40'000.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	35'000.00
305 Assurances accidents et maladie	16'000.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	5'500.00
307 Prestations complémentaires de prévoyance	
308 Personnel intérimaire	
309 Autres charges des autorités et du personnel	3'000.00
31 Biens, services, marchandises	1'189'500.00
310 Imprimés et fournitures de bureau	17'000.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	78'000.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	419'500.00
313 Autres fournitures et marchandises	13'000.00
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	266'200.00
315 Entretien d'objets mobilier et d'installations techniques	24'500.00
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	14'000.00
317 Réceptions et manifestations	26'000.00
318 Honoraires et prestations de services	301'800.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	29'500.00
32 Intérêts passifs	8'000.00
321 Intérêts des dettes à court terme	
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	7'000.00
329 Autres intérêts	1'000.00
33 Amortissements	51'000.00
330 Amortissements du patrimoine financier	5'000.00
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	46'000.00
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0.00
333 Amortissement du découvert	
35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	2'297'047.00
351 Canton	637'700.00
352 Communes et associations de communes	1'659'347.00
36 Aides et subventions	325'500.00
365 Aides, subventions à des institutions privées	393'500.00
366 Aides individuelles	
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	68'800.00
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0.00
381 Attributions aux financements spéciaux	68'800.00
39 Imputations internes	116'000.00
390 Imputations internes	116'000.00

Tableau des revenus par nature

4 Revenus	4'433'729.00
40 Impôts	2'280'600.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	1'565'000.00
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	416'000.00
402 Impôt foncier	263'000.00
404 Droits de mutation	30'000.00
405 Impôts sur les successions et donations	5'000.00
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	1'600.00
409 Impôts récupérés après défalcation	0.00
41 Patentes, concessions	185'000.00
410 Patentes	85'000.00
411 Concessions	100'000.00
42 Revenus du patrimoine	366'560.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	4'600.00
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	88'000.00
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	273'960.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	803'500.00
430 Taxes légales de remplacement	0.00
431 Emoluments	26'500.00
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	
433 Ecolage	
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	342'000.00
435 Ventes et prestations de service	407'500.00
436 Remboursements de tiers	21'500.00
437 Amendes	6'000.00
439 Autres recettes	0.00
44 Parts à des recettes cantonales	340'200.00
441 Parts à des recettes cantonales	340'200.00
444 Autres contributions cantonales	
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	341'869.00
451 Canton	58'250.00
452 Communes et associations de communes	283'619.00
46 Autres participations et subventions	0.00
465 Participations et subventions de tiers	0.00
469 Dons et legs	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00
49 Imputations internes	116'000.00
490 Imputations internes	116'000.00

Certifié conforme au budget adopté par le Conseil communal dans sa séance du **13.12.2021**

Le Syndic

La Secrétaire

F. R. Rohner

R. Maradan

Vu par le préfet du district de

, le.....

Plan des dépenses d'investissements

5 Dépenses	1'780'000.00
50 Investissements	1'595'000.00
501 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	1'425'000.00
503 Bâtiments et constructions	170'000.00
504 Installations des services industriels	
505 Forêts	
506 Mobilier, machines et véhicules	
507 Marchandises et approvisionnements	
509 Autres biens	
52 Prêts et participations permanentes	
522 Communes et associations de communes	
525 Autres prêts et participations	
56 Subventions d'investissements	
562 Communes et associations de communes	
565 Autres subventions	
58 Autres investissements	185'000.00
581 Indemnités d'expropriation	
589 Autres dépenses d'investissement	185'000.00

6 Recettes	46'000.00
60 Transferts au patrimoine financier	
609 Transferts au patrimoine financier	
61 Participations de tiers	
619 Participations de tiers	
62 Remboursements de prêts et de participations permanentes	
622 Communes et associations de communes	
625 Autres remboursements	
66 Subventions	
661 Canton	
662 Communes et associations de communes	
669 Autres subventions	
68 Reprises des amortissements et réserves	46'000.00
681 Reprises des amortissements	46'000.00
689 Reprises des réserves	

59 Diminution des investissements (chiffre 6 moins chiffre 5)

69 Augmentation des investissements (chiffre 5 moins chiffre 6)

1'760'000.00

COMMUNE DE MONTAGNY-PRES-YVERDON

Rapport de la Commission de gestion sur le préavis municipal no 06/21 du 1^{er} novembre 2021 relatif au budget de fonctionnement pour l'exercice 2022

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

La Commission de gestion composée de Mmes Corine Baltar, Vanessa Hautier, Dominga Leuenberger (a participé à la suite des discussions mais pas présente à la séance) et MM. Olivier Correvon et Claude Wüthrich, s'est réunie le 23 novembre 2021 pour l'étude du préavis précité en présence d'une partie de la Municipalité à savoir MM Pierre-Alain Lunardi, Eric Stoll et le syndic Frédéric Rohner. Etait également présente, Mme Roselyne Maradan, boursière communale.

Lors de cette séance, ces derniers ont donné les compléments d'explications utiles à la compréhension du préavis précité et la Commission les en remercie.

Il ressort de la proposition de la Municipalité, un budget déficitaire pour l'année 2022 selon les chiffres suivants :

- Total des revenus budgétés CHF4'433'729.00
- Total des charges budgétées CHF4'668'847.00
- Excédent de charges budgété CHF - 235'118.00

La commission a comparé le déficit budgeté 2021, CHF -637'627.— à celui de 2022. Il apparaît une amélioration d'environ CHF 400'000.—. (charges compressées d'environ CHF 220'000.— et produits augmentés d'environ CHF 180'000.—). La boursière relève qu'elle a tenu compte des remarques de la commission à fin 2020 qui se traduisent par une compression des charges, qui sont à relever au niveau des postes « entretien » et dans « l'urbanisme ».

Les recettes sont pour leur part augmentées au niveau de la péréquation par les données reçues par le canton pour les chiffres de 2019 (le montant sur le budget 2022 est le chiffre définitif de 2019, décalage) et des impôts frontaliers par l'augmentation des salariés frontaliers déjà connus.

Il y aura également une augmentation des charges d'eau mais qui sont balancées par une augmentation égale du prix.

Afin d'illustrer ces remarques, nous relevons quelques points :

110 TRAITEMENTS

La conciergerie assurée par Mme Henni à 40% est répartie sur les charges salariales du pavillon scolaire, l'ancien collège et le bâtiment communal.

111 ADMINISTRATION GENERALE

Dans le poste 311.11 Achat de matériel informatique/logiciel

Pour 2022 tout comme 2021, il ne s'agit que de la maintenance et l'achat de petit matériel.

En 2020, les PC ont été changés en plus des frais de maintenance mais le budget prévu pour un nouveau programme n'a pas été réalisé.

Le remplacement du système informatique estimé à CHF 25'000.- reporté plusieurs années a donc été supprimé sur le budget 2021 car n'était plus d'actualité. Le montant de l'acquisition d'un nouvel espace d'applications métiers comprenant le programme comptable, salaires, créanciers, contrôle des habitants et de facturation est estimée à Fr. 60'000.—. Il est porté dans les investissements de 2023 et fera donc l'objet d'un préavis après étude approfondie des différentes propositions des fournisseurs.

COMMUNE DE MONTAGNY-PRES-YVERDON

Rapport de la Commission de gestion sur le préavis municipal no 07/21 du 1^{er} novembre 2021 relatif à la fixation d'un plafond en matière d'emprunts et de risques pour cautionnements pour la législature 2021-2026

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

La Commission de gestion composée de Mmes Corine Baltar, Vanessa Hautier, Dominga Leuenberger (a participé à la suite des discussions mais pas présente à la séance) et MM. Olivier Correvon et Claude Wüthrich, s'est réunie le 23 novembre 2021 pour l'étude du préavis précité en présence d'une partie de la Municipalité à savoir MM Pierre-Alain Lunardi, Eric Stoll et le syndic Frédéric Rohner. Etait également présente, Mme Roselyne Maradan, boursière communale.

Lors de cette séance, ces derniers ont donné les d'explications utiles et la Commission les en remercie.

La fixation de ce plafond déterminant l'endettement maximum possible au cours de la législature, évalué en mettant en relation le plan des investissements, la marge d'autofinancement calculée sur les comptes de fonctionnement prévisionnels et l'endettement actuel, est une démarche imposée par le Canton.

Comme l'indique le préavis, ce plafond est à comprendre comme une possibilité pour la Commune, avec comme limite ce plafond, de recourir à l'emprunt sans autorisation préalable du Canton. Il n'est, de par son existence, ni une autorisation de dépenses donnée à la Municipalité ni un engagement que ces investissements seront réalisés. Chaque projet d'investissement mentionné dans le plan ayant servi au calcul de son montant devra faire l'objet d'un préavis qui sera soumis au Conseil.

En conclusion, la Commission de gestion, à l'unanimité de ses membres, propose au Conseil communal d'adopter le préavis municipal no 07/21 tel que présenté soit :

- vu que cet objet a été porté à l'ordre du jour,
- vu le préavis de la Municipalité
- ouï le rapport de la commission

De fixer les valeurs suivantes pour la législature 2021-2026

Article 1 : Plafond d'endettement : Fr. 12'650'000.—

Article 2 : D'autoriser la Municipalité à se procurer les fonds qui lui sont nécessaires jusqu'au montant ci-dessus, sous forme d'emprunt à moyen et long terme, cela au mieux des intérêts de la Commune.

Article 3 : Plafond de risques pour cautionnements et autres engagements : Fr. 6'325'000.—

Montagny-près-Yverdon, le 2 décembre 2021, pour la Commission de gestion :

Mme Corinne Baltar



Mme Vanessa Hautier



Mme Dominga Leuenberger



M. Olivier Correvon



M. Claude Wüthrich