

Préavis n° 53 – 2021 au Conseil communal de Cudrefin



# BUDGET 2022

Projet

## **Projet de budget 2022**



Monsieur le Président,  
Mesdames, Messieurs,

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, la Municipalité soumet à votre approbation le projet de budget pour l'année 2022, adopté par la Municipalité le 29 octobre 2021.

### **Remarques préliminaires :**

Les nouveaux élus prennent leurs responsabilités et poursuivent activement une gestion rigoureuse, tout en développant des thématiques prioritaires.

Malgré les participations importantes à des collectivités publiques et le taux d'imposition faible, la Municipalité vous présente un budget équilibré, mais pour maintenir le patrimoine communal et effectuer les investissements nécessaires, avec un excédent de charges de Fr. 253362.95.

Par rapport au budget 2021, celui de 2022 prévoit des dépenses pour Fr. 9'809'472.95, soit une diminution de Fr. 225'298.70 (-2.25%) et des revenus pour Fr. 9'556'110.00, soit une diminution de Fr. 180'503.00 (-1.86%).

Il est à relever que :

### **Dépenses :**

- l'hébergement des données informatiques et le leasing du matériel des municipaux présentent une hausse de Fr. 11'357.00,
- la participation au trafic régional présente une hausse de Fr. 13'162.00,
- l'augmentation de la péréquation indirecte s'élève à Fr. 100'585.00,
- l'achat d'un container pour le service de défense incendie s'élève à Fr. 60'000.00,
- les amortissements obligatoires représentent Fr. 300'000.00.

### **Revenus :**

- l'impôt sur le revenu et la fortune a été légèrement adapté à la hausse d'environ Fr. 273'000.00,
- la participation aux charges relatives aux agences d'assurances sociales est reprise par le canton, soit une diminution de Fr. 38'000.00,
- les prélèvements sur les fonds de réserve se montent à Fr. 172'000.00,
- les imputations internes (taxes de séjour) couvrent les frais élevés des entretiens importants, soit Fr. 123'000.00.

Le tableau suivant permet de comparer les budgets 2022 et 2021.





## Récapitulation des comptes administratifs

	TITRES	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'505'389.00	188'700.00	1'516'908.00	194'500.00	1'343'470.10	186'053.16
2	FINANCES	1'415'167.00	5'448'095.00	1'340'998.00	5'467'033.00	1'532'605.24	5'370'829.12
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'912'981.00	2'398'995.00	1'820'066.00	2'476'960.00	1'796'072.63	2'385'026.41
4	TRAVAUX	1'796'488.00	1'226'220.00	1'906'495.00	1'265'120.00	1'556'101.97	1'043'323.67
5	FORMATION ET JEUNESSE	1'404'350.95	0.00	1'359'493.65	4'000.00	1'276'001.88	39'136.55
6	POLICE	372'043.00	29'000.00	287'055.00	28'000.00	295'243.65	30'260.40
7	SECURITE SOCIALE	1'122'154.00	100.00	1'498'206.00	0.00	1'248'962.60	1'589.00
8	SERVICES INDUSTRIELS	280'900.00	265'000.00	305'550.00	301'000.00	277'949.70	277'949.70
	<b>T O T A U X</b>	<b>9'809'472.95</b>	<b>9'556'110.00</b>	<b>10'034'771.65</b>	<b>9'736'613.00</b>	<b>9'326'407.77</b>	<b>9'334'168.01</b>
	Excédent de revenus					7'760.24	
	Excédent de charges		253'362.95		298'158.65		

Crédit budgétaire complémentaire voté le 17 juin 2021 de Fr. 40'000.00 au compte 471.3147.9 pour la réfection de la berge Sud au port de Cudrefin.

Crédit budgétaire complémentaire voté le 17 juin 2021 de Fr. 50'000.00 au compte 351.3141 pour les travaux de réfection de l'Hôtel de Ville.



**1 ADMINISTRATION GENERALE**

**10 AUTORITES**

**101 Conseil communal**

101.3003.1 Rétributions des commissions & bureau de vote

Dates des élections du Conseil d'Etat et du Grand Conseil prévues en 2022:  
le 20 mars 2022.

Dates des votations prévues en 2022 :  
le 13 février, le 15 mai, le 25 septembre et le 27 novembre 2022.

**102 Municipalité**

102.30xx Les rétributions et les charges ont été légèrement adaptées.

**11 ADMINISTRATION**

**110 Administration**

110.3011 Traitements du personnel administratif

Avec la constante augmentation des tâches administratives, il est nécessaire d'engager un/une adjoint(e) à la secrétaire municipale à 60%.  
Si entente, le/la futur employé(e) pourrait prendre la place de la secrétaire municipale, lors de sa retraite.  
Après 35 années de service, la boursière quitte sa fonction au 31 juillet 2022. Le/la nouvel boursier(ière) sera engagé au 1<sup>er</sup> juin 2022.  
Il/elle bénéficiera de l'aide de la boursière actuelle, en fonction des besoins nécessaires.

110.3101.3 Fournitures des bureau et archivage

Il est prévu une étape supplémentaire dans la poursuite du reconditionnement intégral des archives historiques, elle est indispensable afin d'éviter la destruction des documents, coût Fr. 22'000.00.

110.3156 Entretien d'équipements et de matériel spécialisé

L'hébergement des diverses applications informatiques s'élève à Fr. 21'029.00 par année. Les divers leasings et locations s'élèvent à Fr. 12'628.00 et la maintenances et mise à jour des diverses applications à Fr. 42'200.00. Un divers de Fr. 2'500.00 complète ce compte.

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>1'505'389.00</b>	<b>188'700.00</b>	<b>1'516'908.00</b>	<b>194'500.00</b>	<b>913'350.02</b>	<b>169'396.65</b>
<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>	<b>209'770.00</b>	<b>4'700.00</b>	<b>196'008.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>150'090.80</b>	<b>3'682.30</b>
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>26'570.00</b>		<b>27'308.00</b>		<b>11'069.20</b>	
101.3001	Rétributions du président et de la secrétaire	3'500.00		3'500.00		1'750.00	
101.3003.1	Rétributions des commissions & bureau de vote	13'800.00		14'300.00		4'440.00	
101.3003.3	Jetons de présence	8'750.00		8'750.00		4'420.00	
101.3030	Assurances sociales			226.00			
101.3050	Assurances accidents et maladies	20.00		32.00		11.40	
101.3069	Frais du Conseil communal	500.00		500.00		447.80	
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>183'200.00</b>	<b>4'700.00</b>	<b>168'700.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>139'021.60</b>	<b>3'682.30</b>
102.3001	Rétributions des autorités	140'000.00		138'000.00		111'384.00	
102.3030	Assurances sociales	14'300.00		13'000.00		10'640.20	
102.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	10'000.00		6'200.00		5'540.40	
102.3050	Assurances accidents et maladies	6'200.00		6'000.00		3'545.10	
102.3061	Frais pour usage de véhicules privés	1'000.00		500.00		393.90	
102.3064	Frais de téléphones	3'000.00		3'000.00		2'500.00	
102.3069	Remboursements de frais	8'700.00		2'000.00		5'018.00	
102.4361	Remboursements de frais		4'700.00		1'500.00		3'682.30
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>1'154'619.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>1'180'900.00</b>	<b>71'000.00</b>	<b>745'594.92</b>	<b>43'174.35</b>
<b>110</b>	<b>Administration</b>	<b>1'154'619.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>1'180'900.00</b>	<b>71'000.00</b>	<b>745'594.92</b>	<b>43'174.35</b>
110.3011	Traitements du personnel administratif	560'000.00		578'000.00		446'754.70	
110.3012	Salaires du personnel occasionnel	8'700.00		8'000.00		4'108.60	
110.3030	Assurances sociales	48'000.00		49'000.00		40'866.90	
110.3040	Caisses de pension et de prévoyance	42'000.00		42'000.00		29'188.75	
110.3050	Assurances accidents et maladies	19'000.00		24'000.00		14'682.25	
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés	600.00		2'000.00		548.10	
110.3064	Frais de téléphones					125.00	
110.3069	Frais divers	200.00		200.00		6.00	
110.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	4'000.00		2'000.00		1'094.62	
110.3101.2	Frais d'imprimés	10'000.00		18'000.00		11'274.16	
110.3101.3	Fournitures de bureau et archivage	28'000.00		26'000.00		2'201.25	
110.3102	Frais d'annonces	7'000.00		4'000.00		2'195.85	
110.3111	Achats de mobilier, de matériel informatique	15'000.00		14'000.00		15'236.60	
110.3151	Entretien du mobilier	500.00		500.00			
110.3156	Entretien d'équipements et de matériel spécialisé	78'357.00		67'000.00		65'287.34	



**110.3185** Honoraires et frais d'expertises  
Les frais pour le traitement des oppositions concernant la zone de réserve et les frais pour la fiduciaire s'élèvent à Fr. 18'500.00.  
Un montant de Fr. 5'000.00 ainsi qu'un divers de Fr. 3'000.00 sont également prévus dans ce compte.

**110.3527** Participation aux transports publics  
La participation au déficit des transports pour les communes de la Broye s'élève à Fr. 4'156'415.10, soit une augmentation de Fr. 473'733.00 par rapport à 2021. Notre participation s'élève à Fr. 111'161.90 pour 1'780 habitants.

**110.3659** Dons, aides et subventions casuels  
Pour le 150ème anniversaire de la LNM, un don unique de Fr. 5'000.00 est prévu pour soutenir la société.  
Le solde correspond au soutien financier des diverses sociétés et institutions.

**15** **AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS**

**150** **Affaires culturelles et loisirs**  
Pas de remarque particulière.

**16** **TOURISME**

**160** **Tourisme**

**160.3909** Imputations internes diverses

Les encaissements de Fr. 123'000.00 des taxes de séjour ont été ventilés comme suit :

353.4909	Remplacement du mobilhome de location au camping	Fr. 75'000.00
440.4909	Décorations florales, entretiens des places de jeux pour enfants	Fr. 20'000.00
470.4909	Rénovation du Jet d'eau	Fr. 28'000.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>110</b>	<b>Administration</b>	<b>1'154'619.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>1'180'900.00</b>	<b>71'000.00</b>	<b>745'594.92</b>	<b>43'174.35</b>
110.3170.1	Frais de réceptions	14'000.00		17'000.00		1'533.00	
110.3170.2	Frais de manifestations	38'500.00		38'500.00		1'660.10	
110.3170.3	Frais divers	2'000.00		2'000.00		385.80	
110.3181.1	Affranchissements en numéraire	1'000.00		1'000.00		455.15	
110.3181.2	Achats de timbres-poste et taxes diverses	300.00		300.00		43.00	
110.3181.3	Recharges machine à affranchir	6'500.00		7'600.00		5'000.00	
110.3182	Frais téléphones, concessions et lignes louées	12'000.00		12'000.00		9'020.65	
110.3184	Frais de contentieux et de poursuites	3'000.00		3'000.00		95-	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	26'500.00		36'500.00		15'172.85	
110.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	20'000.00		20'000.00		20'253.85	
110.3187	Emoluments du Registre Foncier et de la CAMAC	8'000.00		8'000.00		14'150.65	
110.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	14'000.00		14'000.00		12'231.45	
110.3527	Participation aux transports publics	111'162.00		98'000.00			
110.3659	Dons, aides et subventions casuels	20'300.00		27'300.00		17'819.25	
110.3659.1	Subventions ASL	22'000.00		27'000.00		14'300.00	
110.3809	Attribution au fonds de réserve Sté locales	4'000.00		4'000.00			
110.3904	Imputations internes du loyer des bureaux communaux	30'000.00		30'000.00			
110.4311	Emoluments de chancellerie		500.00		500.00		220.20
110.4313	Emoluments administratifs (permis de construire)		25'000.00		20'000.00		35'611.80
110.4359.1	Ventes diverses		500.00		500.00		234.00
110.4361	Remboursements de tiers		35'000.00		50'000.00		7'108.35
<b>15</b>	<b>AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS</b>	<b>18'000.00</b>		<b>18'000.00</b>		<b>17'360.00</b>	
<b>150</b>	<b>Affaires culturelles et de loisirs</b>	<b>18'000.00</b>		<b>18'000.00</b>		<b>17'360.00</b>	
150.3512	Participation à des charges de culture	17'000.00		17'000.00		16'910.00	
150.3652	Subvention école de musique	1'000.00		1'000.00		450.00	
<b>16</b>	<b>TOURISME</b>	<b>123'000.00</b>	<b>123'000.00</b>	<b>122'000.00</b>	<b>122'000.00</b>	<b>304.30</b>	<b>122'540.00</b>
<b>160</b>	<b>Tourisme</b>	<b>123'000.00</b>	<b>123'000.00</b>	<b>122'000.00</b>	<b>122'000.00</b>	<b>304.30</b>	<b>122'540.00</b>
160.3102	Dépliant "Fontaines pascales 2021"					304.30	
160.3909	Imputations internes diverses	123'000.00		122'000.00			
160.4066.2	Taxe communale de séjour des hôtels, pensions et appartements		7'500.00		9'000.00		7'403.50
160.4066.4	Taxe communale de séjour du camping		65'000.00		62'000.00		65'265.50
160.4066.5	Taxe communale de séjour des résidences secondaires (propriétaires)		42'000.00		42'000.00		41'327.00
160.4066.6	Taxe communale de séjour des ports		8'500.00		9'000.00		8'544.00



## **2 FINANCES**

### **21 IMPÔTS**

#### **210 Impôts**

210.3187 Emoluments des taxations et perception des impôts

Les taxes pour la perception des divers impôts sont estimées à Fr. 46'000.00.

210.3189 Frais pour promotion touristique et cotisation ARBV

Les frais pour l'ARBV et la COREB s'élèvent à Fr. 11.00 par habitant. Un montant de Fr. 15'000.00 est versé à l'Office du tourisme de Estavayer et région. La taxe de base et touristique pour la COREB s'élève à Fr. 5.00 par habitant (situation au 31.12.2020: 1'780 habitants).

210.3301 Défalcations sur impôts

La somme des impôts à défalquer est basée sur le boucllement 2020.

210.40XX Impôts

L'impôt sur le revenu et fortune, l'impôt foncier et les intérêts de retard ont été adaptés à la hausse.

Tous les autres postes de ce chapitre sont stables ou ont été adaptés à la baisse.

La plus grande perte concerne l'impôt sur le bénéfice des personnes morales, suite à l'introduction de la RIE III.

### **22 SERVICE FINANCIER**

#### **220 Service financier**

220.3137 Achat des abonnements généraux CFF

Les CFF proposent jusqu'à fin 2023 la possibilité d'acheter des abonnements (cartes journalières réservées aux communes).

Un montant de Fr. 28'000.00 est prévu pour l'achat de deux abonnements de 2 x 365 cartes journalières.

La société SNLNM a modifié ses abonnements et propose 3 possibilités d'abonnements. Afin de répondre à nos besoins, l'abonnement «argent» a été retenu qui contient 100 cartes journalières 3 lacs, une promenade en bateau pour la sortie des aînés ainsi que la possibilité d'utiliser l'intérieur d'un bateau à quai pour organiser un événements.

220.3170 Frais de réceptions et manifestations « aînés »

Avec l'abonnement de la SNLNM, les frais pour la sortie des aînés concernent uniquement la restauration sur le bateau.

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>1'415'167.00</b>	<b>5'448'095.00</b>	<b>1'340'998.00</b>	<b>5'467'033.00</b>	<b>438'209.26</b>	<b>616'052.20</b>
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>129'796.00</b>	<b>4'496'300.00</b>	<b>152'312.00</b>	<b>4'372'500.00</b>	<b>50'236.00</b>	<b>9'419.25</b>
<b>210</b>	<b>Impôts</b>	<b>129'796.00</b>	<b>4'496'300.00</b>	<b>152'312.00</b>	<b>4'372'500.00</b>	<b>50'236.00</b>	<b>9'419.25</b>
210.3187	Emoluments des taxations et perception des impôts	46'000.00		46'000.00			
210.3189	Frais pour promotion touristique & cotisation ARBV	43'480.00		46'230.00		42'760.00	
210.3191	Impôts et taxes payés à d'autres communes et au canton	9'816.00		9'582.00		7'476.00	
210.3290	Intérêts rémunérateurs	500.00		500.00			
210.3301	Défalcations sur impôts	30'000.00		50'000.00			
210.4001	Impôt sur le revenu		3'100'000.00		2'850'000.00		
210.4002	Impôt sur la fortune		330'000.00		297'000.00		
210.4003	Impôt à la source		40'000.00		50'000.00		
210.4011	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		40'000.00		200'000.00		
210.4012	Impôt sur le capital des personnes morales		1'500.00		1'500.00		
210.4013	Impôts complémentaires sur immeubles des PM		5'000.00		5'000.00		
210.4020	Impôt fonciers		515'000.00		480'000.00		
210.4040	Droits de mutation		200'000.00		200'000.00		
210.4050	Impôts sur les successions et donations		35'000.00		50'000.00		
210.4061	Impôts sur les chiens et sur les divertissements		16'000.00		16'000.00		
210.4090	Impôt récupérés après défalcation		5'000.00		10'000.00		
210.4101	Patentes et licences		8'000.00		8'000.00		4'152.25
210.4221	Intérêts de retard impôts		30'000.00		20'000.00		
210.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		160'000.00		160'000.00		
210.4411.1	Impôts frontaliers		5'800.00		10'000.00		5'267.00
210.4515	Participation du canton à la RIE III		5'000.00		15'000.00		
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>1'285'371.00</b>	<b>951'795.00</b>	<b>1'188'686.00</b>	<b>1'094'533.00</b>	<b>122'973.26</b>	<b>441'632.95</b>
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>1'285'371.00</b>	<b>951'795.00</b>	<b>1'188'686.00</b>	<b>1'094'533.00</b>	<b>122'973.26</b>	<b>441'632.95</b>
220.3137	Achat des abonnements généraux CFF + SNLMN	31'300.00		31'600.00		31'554.10	
220.3162	Redevances d'utilisation	4'500.00		4'500.00			
220.3170	Frais de réceptions et manifestations "aînés"	8'000.00		12'000.00			
220.3181	Frais CCP	2'600.00		2'400.00		2'591.28	
220.3183	Frais bancaires et droit de garde du portefeuille	4'000.00		4'000.00		3'883.06	
220.3183.1	Frais d'encaissements cartes de crédit	4'000.00		4'000.00		3'425.12	
220.3183.2	Frais d'encaissements TWINT et ParkingPay	200.00				30.46	
220.3210	Intérêts débiteurs des comptes courants	500.00		500.00			
220.3290	Escomptes accordés	200.00		200.00		.24	



220.3520	Alimentation fonds de péréquation			
	Prélèvements conjoncturels : 50% des impôts DM + GI + Succ. et 30% des impôts frontaliers		Fr.	182'610.00
	Solde financé par 14.6 points d'impôt à Fr. 64'212.00		Fr.	937'515.00
	Total de la participation à la cohésion sociale		<b>Fr.</b>	<b>1'120'125.00</b>
220.4520	Retour du fonds de péréquation			
	- Couche population:	1'000 habitants à Fr. 125.00	Fr. 125'000.00	
		780 habitants à Fr. 345.50	Fr. 269'490.00	./.
	- Couche de solidarité:	consiste à allouer des ressources financières à certaines communes, en fonction de leur potentiel fiscal, mesuré par la valeur du point d'impôt communal par habitant.		./.
			Fr.	250'002.00
220.4521	Remboursements des dépenses thématiques			
	Prise en charge transports:	consiste à allouer des ressources financières aux communes, en fonction de leurs dépenses liées aux transports (investissements et entretien des routes, transports publics et scolaires)		./.
			Fr.	233'796.00
	Prise en charge forêts :	concerne la sylviculture		Fr.
				0.00
	Alimentation de la péréquation directe		Fr.	1'230'071.00
	<b>Total net de la péréquation directe</b>		<b>Fr.</b>	<b>351'476.00</b>
23	<b>AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILES</b>			
230	<b>Amortissements et réserves non-ventilés</b>			
230.3XXX	Des montants dans ces comptes seront attribués lors du bouclage 2022.			

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>1'285'371.00</b>	<b>951'795.00</b>	<b>1'188'686.00</b>	<b>1'094'533.00</b>	<b>122'973.26</b>	<b>441'632.95</b>
220.3520	Alimentation fonds de péréquation (acomptes)	1'230'071.00		1'129'486.00		81'489.00	
220.4221	Revenus des comptes courants et des placements à court terme		1'000.00		500.00		2'916.00
220.4222	Intérêts et dividendes des placements à moyen et à long termes		50'000.00		50'000.00		46'624.95
220.4231	Location annuelle du Bancomat		1'200.00		1'200.00		1'200.00
220.4272	Redevances d'utilisation vente billets CFF		20'000.00		20'000.00		11'170.00
220.4359	Ventes de billets de bateau sur le lac de Neuchâtel		1'000.00		2'000.00		1'170.00
220.4520	Retour du fonds de péréquation (acomptes)		644'799.00		691'039.00		
220.4520.1	Retour du fonds péréquation (décompte définitif)						378'552.00
220.4521	Remboursem. des dépenses thématiques (acomptes)		233'796.00		329'794.00		
<b>23</b>	<b>AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILES</b>					<b>265'000.00</b>	<b>165'000.00</b>
<b>230</b>	<b>Amortissements et réserves non ventilés</b>					<b>265'000.00</b>	<b>165'000.00</b>
230.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif					165'000.00	
230.3329	Autres amortissements du patrimoine administratif					100'000.00	
230.4809	Prélèvements sur fonds de réserve						165'000.00



**3 DOMAINES ET BATIMENTS**

**31 TERRAINS**

**310 Terrains**

310.3123 Consommation d'électricité station de pompage «Tannenhof»  
Le montant au précédent budget était estimé trop bas.

310.3146 Entretien des terrains et drainages

Pour corriger le problème d'inondation, la conduite d'eau clair à la parcelle agricole au « Pauthey » sera déplacée en bordure du chemin.  
Les travaux feront l'objet d'un crédit d'investissement.

Une pompe à eau claire de 800 l/minutes à la Grand'Rue n'est pas assez puissante et sera remplacée par une de 1'200 l/minutes ; montant estimé à Fr. 5'000.00. Le solde est réservé pour divers travaux d'entretien et réparations (Fr. 10'000.00).

**32 FORETS**

**320 Forêts et pâturages**

Pas de remarque particulière.

**35 BATIMENTS**

**350 Bâtiments divers**

350.3141.1 Entretien du poids public & divers bâtiments

Il est prévu d'assainir le mur du poids public, de rénover la toiture et de remplacer les fenêtres en simple vitrage; montant estimé à Fr. 10'000.00.

350.3141.3 Entretien de la villa communale

Suite à l'expertise CECB, il s'avère nécessaire de faire une isolation minimale (doublage du sol du galetas) et d'installer une pompe à chaleur air/eau ; montant estimé à Fr. 73'645.00. L'isolation et la pompe à chaleur sont subventionnées à Fr. 8'660.00, compte 350.4653.

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>1'912'981.00</b>	<b>2'398'995.00</b>	<b>1'820'066.00</b>	<b>2'476'960.00</b>	<b>1'151'562.50</b>	<b>2'034'689.95</b>
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>32'100.00</b>	<b>76'200.00</b>	<b>57'300.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>15'598.63</b>	<b>73'991.55</b>
<b>310</b>	<b>Terrains</b>	<b>32'100.00</b>	<b>76'200.00</b>	<b>57'300.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>15'598.63</b>	<b>73'991.55</b>
310.3123	Consom.d'électricité stat.pomp.Tannenhof	8'000.00		3'200.00		7'710.20	
310.3141	Entretien station de relevage des marais	7'000.00		10'000.00			
310.3146	Entretien des terrains et drainages	15'000.00		42'000.00		7'722.00	
310.3182	Frais de Natel - Surveillance de la pompe des marais	100.00		100.00		64.43	
310.3290	Escomptes accordés locations terres agricoles	2'000.00		2'000.00		102.00	
310.4232	Locations terrains agricoles		74'000.00		74'000.00		73'991.55
310.4356	Facturation de services à des tiers		2'200.00		13'000.00		
<b>32</b>	<b>FORETS</b>	<b>29'915.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>37'975.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>28'530.20</b>	<b>1'760.00</b>
<b>320</b>	<b>Fôrets et pâturages</b>	<b>29'915.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>37'975.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>28'530.20</b>	<b>1'760.00</b>
320.3011	Traitements du personnel	6'400.00		6'400.00		5'114.05	
320.3030	Assurances sociales	640.00		640.00		484.05	
320.3040	Caisses de pension et de prévoyance	500.00		500.00		391.00	
320.3050	Assurances accidents et maladies	350.00		410.00		265.65	
320.3064	Frais de Natel	25.00		25.00		19.50	
320.3134	Achats de plants	1'000.00		1'000.00			
320.3146	Entretien des forêts	20'000.00		28'000.00		22'255.95	
320.3154	Entretien et achat du matériel	1'000.00		1'000.00			
320.4355.2	Vente de bois de feu		3'000.00		3'500.00		1'760.00
320.4511	Participation du canton aux frais des forêts		1'000.00		3'700.00		
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>1'850'966.00</b>	<b>2'318'795.00</b>	<b>1'724'791.00</b>	<b>2'382'760.00</b>	<b>1'107'433.67</b>	<b>1'958'938.40</b>
<b>350</b>	<b>Bâtiments divers</b>	<b>211'265.00</b>	<b>58'960.00</b>	<b>95'930.00</b>	<b>41'100.00</b>	<b>55'549.39</b>	<b>94'698.95</b>
350.3011	Traitements du personnel	850.00		830.00		669.90	
350.3030	Assurances sociales	60.00		90.00			
350.3050	Assurances accidents et maladies	10.00		10.00		4.20	
350.3123	Consommation d'électricité des bâtiments divers	6'000.00		5'500.00		2'233.60	
350.3141.0	Entretien refuge	2'000.00		2'000.00		1'837.40	
350.3141.1	Entretien du poids public & div.bâtiments	11'700.00		1'000.00		433.95	
350.3141.11	Entretien et aménagement WC public	10'000.00		10'000.00		6'077.20	
350.3141.2	Entretien du four banal de Montet	6'000.00		6'000.00		1'419.30	
350.3141.3	Entretien de la villa communale	76'645.00		3'000.00		3'191.70	
350.3141.4	Entretien terrain football	23'000.00		18'000.00		7'539.00	



- 350 Bâtiments divers**
- 350.3141.4 Entretien terrain football  
Le contrat d'entretien sera maintenu jusqu'à la réfection des terrains ; montant annuel Fr. 20'000.00.
- 350.3141.6 Entretien des courts de tennis  
Le tennis club a financé la construction du 3<sup>e</sup> courts en 2020. Par contre, l'installation de l'éclairage sera financée par la trésorerie communale. Deux mâts complets avec projecteurs de LED, montant estimé à Fr. 29'000.00. L'entretien annuel des courts complètent ce compte.
- 350.3141.8 Entretien stand de tir  
Il s'agit de la rénovation de la toiture et de divers entretiens ; montant estimé à Fr. 6'000.00.
- 350.4232 Revenus de servitudes  
Le nombre des antennes Swisscom a été augmenté. C'est pourquoi, la location a été ajustée de Fr. 3'000.00. Total annuel Fr. 12'000.00
- 350.4271.3 Locations kiosque, diverses  
Une nouvelle location s'ajoute à ce compte. Il s'agit de la location de la salle de Champmartin pour Fr. 350.00 par mois.
- 351 Hôtel de Ville**
- 351.3141 Entretien Hôtel de Ville  
Il est prévu d'acheter un nouveau compresseur pour les chambres froides qui sera installé à l'extérieur, abrité par une maisonnette, ainsi que des étagères en inox dans la cuisine; coût estimé à Fr. 12'000.00.  
De plus, l'achat du matériel nécessaire afin que le tenancier puisse continuer d'effectuer des travaux de rénovation; montant estimé à Fr. 5'000.00.  
Pour éviter l'invasion des mouches, l'installation de moustiquaires dans les chambres froide et chaude ainsi qu'au WC s'avère nécessaire, montant prévu Fr. 2'000.00. Le solde correspond à l'entretien des marronniers, à l'achat du mazout et à diverses réparations, estimé à 12'000.00.
- 352 Collège « La Rose des Vents »**
- 352.3011 Traitements du personnel  
La rétribution d'une concierge à l'heure (compte 352.3012) a été modifiée en traitement au mois.
- 352.3156 Entretien d'équipement et de matériels spécialisés  
Un nouveau contrat de maintenance pour les tableaux blancs s'est ajouté aux maintenances existantes pour l'ascenseur et les lumières de secours.

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>350</b>	<b>Bâtiments divers</b>	<b>211'265.00</b>	<b>58'960.00</b>	<b>95'930.00</b>	<b>41'100.00</b>	<b>55'549.39</b>	<b>94'698.95</b>
350.3141.5	Entretien du kiosque	2'000.00		1'000.00			
350.3141.6	Entretien des courts de tennis	33'500.00		7'000.00		2'387.95	
350.3141.8	Entretien stand de tir	6'000.00		1'000.00		112.54	
350.3141.9	Entretien buvette FC	1'000.00		1'000.00		248.80	
350.3156	Entretien de la ciblerie	2'500.00		2'500.00			
350.3186	Primes d'assurances des divers bâtiments	30'000.00		37'000.00		29'393.85	
350.4232	Revenus de servitudes		12'000.00		9'000.00		12'000.00
350.4271.1	Loyer villa communale		21'600.00		21'600.00		22'654.30
350.4271.2	Locations refuge		7'000.00		5'000.00		7'194.65
350.4271.3	Locations kiosque, diverses		9'700.00		5'500.00		5'850.00
350.4653	Participation et subvention		8'660.00				47'000.00
<b>351</b>	<b>Hôtel de Ville</b>	<b>32'000.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>82'913.64</b>	<b>28'000.00</b>
351.3141	Entretien Hôtel de Ville	31'000.00		40'000.00		82'321.64	
351.3182	Frais de téléphone salles de la Municipalité et du Conseil	1'000.00		1'000.00		592.00	
351.4231	Location Hôtel de Ville		48'000.00		48'000.00		28'000.00
<b>352</b>	<b>Collège "La Rose des Vents"</b>	<b>322'465.00</b>	<b>291'000.00</b>	<b>333'360.00</b>	<b>292'000.00</b>	<b>176'127.63</b>	
352.3011	Traitements du personnel	103'000.00		80'000.00		64'039.50	
352.3012	Salaires du personnel occasionnel			26'000.00		34'612.80	
352.3030	Assurances sociales	10'000.00		10'000.00		8'589.30	
352.3030.1	Allocations familiales	7'200.00		7'200.00		6'000.00	
352.3040	Caisses de pension et de prévoyance	6'500.00		4'500.00		3'662.50	
352.3050	Assurances accidents et maladies	5'200.00		5'600.00		2'516.00	
352.3061	Frais pour usage de véhicules privés	1'440.00		1'440.00		1'200.00	
352.3064	Frais de Natel	300.00		300.00		250.00	
352.3069	Frais divers	500.00		1'000.00		124.90	
352.3114	Achats vêtements	500.00		1'220.00		715.00	
352.3123	Electricité et chauffage	15'000.00		12'000.00		11'445.65	
352.3141	Entretien	10'000.00		10'000.00		7'693.05	
352.3156	Entretien d'équipement et de matériels spécialisés	9'700.00		5'500.00		11'217.60	
352.3182	Frais de téléphones	400.00		1'900.00		481.05	
352.3223	Intérêts nouv.Collège	52'725.00		66'700.00		23'580.28	
352.3312	Amortissement du nouv. Collège	100'000.00		100'000.00			
352.4271	Loyers du Collège (école et parascolaire)		291'000.00		292'000.00		
<b>353</b>	<b>Camping</b>	<b>809'496.00</b>	<b>1'565'695.00</b>	<b>814'001.00</b>	<b>1'578'220.00</b>	<b>581'316.20</b>	<b>1'524'825.95</b>
353.3011	Traitements du personnel	220'000.00		192'000.00		141'084.80	



**352.3223 Intérêts collège « Rose des Vents »**

- emprunt de Fr. 1'600'000.00, taux à 1.55%, échéance 31.03.22
- emprunt de Fr. 1'600'000.00, taux à 1.19%, échéance 25.07.23
- emprunt de Fr. 1'700'000.00, taux à 1.30%, échéance 01.12.24

L'ATF qui arrive à échéance le 31 mars 2022 sera renouvelé au taux estimé de 0.5%, après un remboursement de Fr. 260'000.00.

**352.3312 Amortissement obligatoire**

Cet amortissement s'élève à Fr. 100'000.00.

Le solde de Fr. 200'000.00 est réparti entre les comptes 354.3311 et 430.3311, étant donné que les amortissements obligatoires des investissements du patrimoine administratif doivent figurer dans le budget à raison de 1/30 chaque année (BA 914 = Fr. 7'441'313.95).

**353 Camping**

353.3011 Traitements du personnel

353.3012 Salaires du personnel occasionnel

Le nouveau gardien du camping, son remplacement, la responsable administrative et son adjointe seront rétribués au mois, au compte 353.3011. Les réceptionnistes et le personnel auxiliaire à l'heure, au compte 353.3012.

**353.3116 Achat mobilhome de location et aménagement**

Suite à un dégât d'eau (fuite d'une conduite d'eau), le fond du mobilhome « Sun Roller » est irrécupérable. Les travaux de rénovation sont trop importants pour l'état et l'âge du mobilhome. Afin de répondre aux nombreuses demandes de location, il est nécessaire de remplacer rapidement ce mobilhome. L'achat sera supporté par les encaissements de taxes de séjour du camping (comptes 353.4817 + 353.4909).

**353.3141.0 Entretien bloc sanitaire et achat gaz**

Voici les entretiens prévus :

- Achat du gaz en vrac	Fr. 7'000.00
- Achat rouleaux papier WC et savon	Fr. 7'000.00
- Nettoyages 7 jours sur 7 jours du 15.3. – 31.10.2021	Fr. 65'000.00
- Remplacement des cloisons WC aux blocs sanitaires	Fr. 20'000.00
- 6 distributeurs de savon automatiques	Fr. 1'000.00
- Réparations diverses	Fr. 10'000.00
	<u>Fr. 110'000.00</u>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>353</b>	<b>Camping</b>	<b>809'496.00</b>	<b>1'565'695.00</b>	<b>814'001.00</b>	<b>1'578'220.00</b>	<b>581'316.20</b>	<b>1'524'825.95</b>
353.3012	Salaires du personnel occasionnel	70'000.00		100'000.00		91'468.50	
353.3030	Assurances sociales	27'000.00		27'000.00		22'078.20	
353.3030.1	Allocations familiales	14'226.00		14'226.00		12'320.00	
353.3040	Caisses de pension et de prévoyance	19'000.00		15'500.00		11'654.00	
353.3050	Assurances accidents et maladies	11'200.00		12'300.00		8'271.95	
353.3061	Frais pour usage de véhicules privés	500.00		1'400.00		962.80	
353.3064	Frais de Natel	600.00					
353.3069	Frais divers	200.00		200.00		318.60	
353.3102	Frais d'annonces publicitaires	1'500.00		1'500.00		1'578.66	
353.3113	Achat de mobilier et équipement Snack-Bar "Castor"			2'000.00		579.90	
353.3114	Achat vêtements de travail	1'000.00		750.00		633.20	
353.3116	Achat mobilhome de location & aménagement	77'000.00					
353.3123	Consommation d'électricité, pompes, éclairage	50'000.00		52'000.00		41'804.93	
353.3131.0	Achat marchandise pour la revente Castor 7.7%			12'000.00		7'720.11	
353.3131.1	Achat marchandises pour la revente Castor 2.5%			27'000.00		18'624.66	
353.3131.2	Consigne sans TVA			200.00			
353.3137	Vignettes pour locataires du camping et port	1'000.00		1'000.00		879.99	
353.3141.0	Entretien bloc sanitaire et achat gaz	110'000.00		115'700.00		86'130.38	
353.3141.1	Achat bonbonnes de gaz à revendre	15'000.00		15'000.00		20'539.44	
353.3141.2	Entretien appartement sans TVA	29'100.00		1'000.00			
353.3141.3	Entretien réception camping	2'000.00		2'000.00		211.81	
353.3141.4	Entretien piscine camping	2'500.00		3'000.00		2'089.13	
353.3141.5	Entretien du pavillon au camping	10'000.00		2'000.00		166.58	
353.3141.6	Entretien des mobilhomes à louer	7'000.00		5'000.00		4'061.42	
353.3141.7	Entretien WIFI	7'000.00		7'000.00		12'765.07	
353.3141.8	Entretien buvette "Castor" et stock	2'000.00		12'500.00		1'518.91	
353.3145	Entretien camping	34'140.00		24'500.00		35'133.36	
353.3147	Protection contre l'érosion de la rive du lac Camping			81'000.00			
353.3154	Entretien machines	12'000.00		4'500.00		2'031.21	
353.3156	Entretien barrières d'entrée et de sortie	7'000.00		7'000.00		4'138.95	
353.3163	Locations terminal Yoximo mobile six-payment	640.00				424.15	
353.3182	Frais de téléphone ligne louée	1'390.00		1'725.00		756.33	
353.3182.1	Frais d'abonnements EBL	42'000.00		42'000.00		31'749.36	
353.3186	Prime d'assurance pour Mobilhomes à louer	1'000.00		1'000.00		606.20	
353.3189	Surveillance nocturne camping	18'500.00		15'000.00		7'657.01	
353.3804	Attributions au fonds de rénovation camping	15'000.00		15'000.00		11'356.59	



- 353.3141.2    **Entretien appartement**  
Le salon de l'appartement sera transformé en bureau avec l'installation d'une cloison pour séparer le bureau de l'étage. L'étage sera aménagé en 4 chambres d'hôtes ; coût estimé à Fr. 29'100.00.
- 353.3141.5    **Entretien du pavillon au camping**  
Les travaux de peinture sur les volets devant les fenêtres et portes sont nécessaires ; coût estimé à Fr. 8'000.00.
- 353.3141.8    **Entretien buvette « Castor » et stock**  
La mise en état du Snack-Bar est prévue pour le futur locataire.
- 353.3145        **Entretien camping**  
En plus des divers entretiens et réparations, sont prévus d'installer une borne avec deux prises pour les voitures électriques. La mise en état des jeux d'enfants ainsi qu'une animation d'été complètent ce compte; coût total estimé à Fr. 34'140.00.
- 353.3147        **Protection contre l'érosion au bord du lac**  
L'érosion de la rive du lac au camping devient inquiétante. La Municipalité souhaite étudier cette problématique pendant l'année 2022 afin de trouver la meilleure solution réalisable en accord avec le canton.
- 353.3154        **Entretien machines**  
Sont prévus l'achat d'une machine à laver professionnelle de Fr. 6'000.00 et d'une remorque pour le gardien à Fr. 3'500.00, ainsi que l'entretien des diverses machines de Fr. 2'500.00.
- 353.4231.2     **Location du Snack-Bar « Castor »**  
La location s'élève à Fr. 1'250.00 par mois, soit Fr. 9'375.00 par saison du 15 mars au 31 octobre.
- 354                Lotissement**
- 354.3223        **Intérêts emprunts - réfections des canalisations - Lotissement « Chavannes »**  
Emprunt de Fr. 560'000.00, taux à 0.11%, échéance le 24.03.2025,  
Emprunt de Fr. 680'000.00, taux à 0.37%, échéance le 04.05.2026.
- 354.3311        **Amortissement obligatoire EP, EC, EU Chavannes**  
Cet amortissement s'élève à Fr. 100'000.00.  
Le solde de Fr. 200'000.00 est réparti entre les comptes 352.3312 et 430.3311, étant donné que les amortissements obligatoires des investissements du patrimoine administratif doivent figurer dans le budget à raison de 1/30 chaque année (BA 914 = Fr. 7'441'313.95).

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>353</b>	<b>Camping</b>	<b>809'496.00</b>	<b>1'565'695.00</b>	<b>814'001.00</b>	<b>1'578'220.00</b>	<b>581'316.20</b>	<b>1'524'825.95</b>
353.4231.1	Locations pavillon du camping		5'000.00		2'500.00		3'259.90
353.4231.2	Location Castor		9'375.00		2'000.00		
353.4231.3	Locations mobilhome		60'000.00		50'000.00		61'865.46
353.4232.0	Locations parcelles		1'060'000.00		1'060'000.00		1'062'891.00
353.4232.1	Locations droits de passage		26'000.00		25'000.00		26'314.39
353.4232.2	Revenus des nuitées au camping		150'000.00		130'000.00		145'150.70
353.4232.3	Locations chambres d'hôtes		10'000.00				
353.4271	Loyer maison du camping				12'000.00		9'000.00
353.4319	Emoluments de réservations au camping		12'000.00		12'000.00		11'569.11
353.4342	Taxes d'électricité du camping passage		13'000.00		10'000.00		13'367.44
353.4342.1	Consommation d'électricité des locataires du camping		40'000.00		35'000.00		41'451.30
353.4342.2	Location du compteur électrique des loc. du camping		8'820.00		8'820.00		8'841.00
353.4342.3	Taxe forfaitaire des installations électriques		6'300.00		6'300.00		6'315.00
353.4342.4	Taxe forfaitaire sur les chiens		4'000.00		4'000.00		4'000.00
353.4342.5	Consommation d'électricité e-bornes (véhicules)		1'700.00				
353.4351	Vente de gaz		20'000.00		15'000.00		20'865.28
353.4355.0	Vente produits alimentaires "Castor" 7.7 %				45'000.00		38'306.07
353.4355.1	Vente produits alimentaires "Castor" 2.5%				20'000.00		13'737.88
353.4356	Facturation de services à des tiers		3'000.00		5'000.00		2'665.00
353.4359.1	Prestations div.(mach.à laver,sécher etc.)		2'500.00		2'500.00		2'346.84
353.4359.2	Abonnement EBL		42'000.00		42'000.00		41'354.00
353.4359.3	Location vélos				500.00		97.50
353.4516	Participation du canton protection de l'érosion				48'600.00		
353.4653	Commissions et remboursements de frais Mobilhome		15'000.00		15'000.00		11'428.08
353.4817	Prélèvement sur taxes de séjour		12'000.00				
353.4909	Imputations internes (taxe de séjour)		65'000.00		27'000.00		
<b>354</b>	<b>Lotissement</b>	<b>105'500.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>110'700.00</b>	<b>160'000.00</b>		<b>162'223.50</b>
354.3147	Entretien du lotissement	2'000.00		2'000.00			
354.3223	Intérêts emprunts réf. Chavannes	3'500.00		8'700.00			
354.3311	Amortissements obligatoires EP,EC,EU Chavannes	100'000.00		100'000.00			
354.4232	Locations droits de superficie		162'000.00		160'000.00		162'223.50
<b>355</b>	<b>Halle polyvalente</b>	<b>181'940.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>113'230.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>65'303.95</b>	<b>1'290.00</b>
355.3011	Traitements du personnel	32'500.00		32'000.00		25'704.00	
355.3012	Salaires du personnel occasionnel			18'000.00			
355.3030	Assurances sociales	3'000.00		3'200.00		1'993.00	



**355 Halle polyvalente**

**355.3030.1 Allocations familiales**

Concerne les allocations d'une concierge de 12 x Fr. 300.00.

**355.3141 Entretien halle polyvalente**

Voici les entretiens prévus :

- Rénovation de la scène	Fr. 8'000.00
- Installation d'une nouvelle sonorisation	Fr. 30'000.00
- Assèchement du sous-sol suite aux inondation	Fr. 8'630.00
- Assainissement des conduites de chauffage	Fr. 32'310.00
- Remplacement des 42 tables	Fr. 19'000.00
- Achat papier WC et savon	Fr. 5'000.00
- Divers entretiens	<u>Fr. 10'000.00</u>
Total	<u>Fr. 112'940.00</u>

**3560 Collège Chemin de Pégran 1**

Pas de remarque particulière.

**3561 Bâtiment « Voirie »**

**3561.3141 Entretien voirie**

Il s'agit de la rénovation de la cuisine dans l'appartement nord; coût estimé Fr. 20'000.00.

Solde du compte correspond à divers entretiens de Fr. 2'500.00.

**357 Maison de Commune**

**357.3141 Entretien bâtiment et ascenseur**

En plus des divers entretiens, il est nécessaire de moderniser les portes automatiques, car les pièces de remplacement ne sont plus disponibles; coût estimé Fr. 12'000.00.

**357.3223 Intérêts de l'emprunt Maison de Commune**

Emprunt de Fr. 600'000.00, taux à 0.35%, échéance le 12.03.2025.

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>355</b>	<b>Halle polyvalente</b>	<b>181'940.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>113'230.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>65'303.95</b>	<b>1'290.00</b>
355.3030.1	Allocations familiales	3'600.00				.70-	
355.3040	Caisses de pension et de prévoyance	2'000.00		2'000.00		1'477.50	
355.3050	Assurances accidents et maladies	1'300.00		1'930.00		644.90	
355.3069	Frais divers	200.00		200.00			
355.3116	Achats de matériel spécialisé	4'000.00		4'000.00			
355.3123	Consommation d'électricité, chauffage	20'000.00		20'000.00		15'751.70	
355.3141	Entretien halle polyvalente	112'940.00		28'500.00		19'446.30	
355.3154	Entretien des machines diverses halle polyvalente	2'000.00		3'000.00			
355.3182	Frais de téléphone & câble EBL & Cablecom	400.00		400.00		287.25	
355.4271	Locations halle polyvalente et annexes		14'000.00		12'000.00		1'290.00
<b>3560</b>	<b>Collège Pégran</b>	<b>15'000.00</b>	<b>31'920.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>31'920.00</b>	<b>10'325.90</b>	<b>31'380.00</b>
3560.3123	Consommation d'électricité, chauffage	12'000.00		12'000.00		7'379.30	
3560.3141	Entretien collège	3'000.00		3'000.00		2'946.60	
3560.4271	Loyers appartements et locaux du collège		31'920.00		31'920.00		31'380.00
<b>3561</b>	<b>Bâtiment "Voirie"</b>	<b>31'500.00</b>	<b>32'520.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>32'520.00</b>	<b>7'745.27</b>	<b>32'520.00</b>
3561.3123	Consommation d'électricité, chauffage	9'000.00		9'000.00		5'315.00	
3561.3141	Entretien voirie	22'500.00		5'500.00		2'430.27	
3561.4271	Loyers des appartements de la voirie		32'520.00		32'520.00		32'520.00
<b>357</b>	<b>Maison de Commune</b>	<b>54'830.00</b>	<b>85'200.00</b>	<b>95'360.00</b>	<b>155'200.00</b>	<b>84'209.89</b>	<b>55'200.00</b>
357.3012	Salaires du personnel occasionnel	11'000.00		500.00		1'502.95	
357.3030	Assurances sociales	1'000.00		200.00		999.05	
357.3050	Assurances accidents et maladies	230.00		60.00		215.80	
357.3123	Consommation d'électricité, chauffage	16'000.00		16'000.00		10'330.50	
357.3141	Entretien bâtiment et ascenseur	24'500.00		76'500.00		71'161.59	
357.3223	Intérêts de l'emprunt Maison de Commune	2'100.00		2'100.00			
357.4271	Loyers appartements Maison de Commune		55'200.00		55'200.00		55'200.00
357.4803	Prélèvement sur le fonds de rénov.des bâtiments				70'000.00		
357.4904	Imputations internes du loyer bureaux communaux		30'000.00		30'000.00		
<b>358</b>	<b>Eglise et Chapelle</b>	<b>86'970.00</b>	<b>29'500.00</b>	<b>91'710.00</b>	<b>31'800.00</b>	<b>43'941.80</b>	<b>28'800.00</b>
358.3011	Traitements du personnel	8'000.00		8'000.00		6'028.60	
358.3030	Assurances sociales	200.00		200.00			
358.3050	Assurances accidents et maladies	50.00		90.00		37.80	
358.3123	Consommation d'électricité	16'000.00		16'000.00		7'761.60	
358.3123.1	Entretien chauffage église	5'000.00		5'000.00		2'947.70	



**358**            **Eglise et Chapelle**

358.3652.1    Participation à l'église protestante

Coût par paroissien: Fr. 34.66 x 504 protestants = Fr. 17'467.07, moins les frais de l'électricité et du personnel.

358.3652.1    Participation à l'église catholique

Coût par paroissien : Fr. 36.00 x 288 catholiques

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>358</b>	<b>Eglise et Chapelle</b>	<b>86'970.00</b>	<b>29'500.00</b>	<b>91'710.00</b>	<b>31'800.00</b>	<b>43'941.80</b>	<b>28'800.00</b>
358.3123.2	Entretien chauffage chapelle	2'000.00		2'000.00			
358.3141	Entretien église et chapelle	5'500.00		10'500.00		3'598.45	
358.3161	Loyer de la cure	25'020.00		25'020.00		20'850.00	
358.3186	Primes d'assurances	1'700.00		1'800.00		1'649.65	
358.3652.1	Participation pour l'église protestante	11'500.00		11'000.00			
358.3652.2	Participation pour l'église catholique	10'500.00		10'600.00			
358.3652.3	Participation pour la paroisse de langue allemande	1'500.00		1'500.00		1'068.00	
358.4271	Loyer "la cure"		28'800.00		28'800.00		28'800.00
358.4521	Participation des communes aux frais de l'église		700.00		3'000.00		



**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>1'796'488.00</b>	<b>1'226'220.00</b>	<b>1'906'495.00</b>	<b>1'265'120.00</b>	<b>1'305'027.09</b>	<b>864'971.16</b>
<b>42</b>	<b>URBANISME</b>	<b>258'060.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>135'115.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>19'520.65</b>	
<b>420</b>	<b>Service de l'urbanisme</b>	<b>258'060.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>135'115.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>19'520.65</b>	
420.3185.11	Etude pour l'analyse stratégique de la STEP	16'020.00		15'615.00			
420.3185.3	Etude réfection des ouvrages (chemins) agricoles			52'000.00			
420.3185.31	Etude ruisseau Moillettaz	50'000.00					
420.3185.5	Etude plan général d'affectation PGA	112'040.00		50'000.00		19'520.65	
420.3185.6	Etude rénovation port du camping	50'000.00					
420.3185.8	Etude de la distributon d'électricité	30'000.00		10'000.00			
420.3185.9	Etude palissade en bois ajouré avec fonction de brise-vagues			7'500.00			
420.4516	Participation de la confédération et du canton		25'000.00		20'000.00		
420.4805	Prélèvement sur réserve plan général d'affectation		85'000.00				
<b>43</b>	<b>ROUTES</b>	<b>564'331.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>726'900.00</b>	<b>192'500.00</b>	<b>450'334.27</b>	<b>35'569.40</b>
<b>430</b>	<b>Routes</b>	<b>541'721.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>701'100.00</b>	<b>132'500.00</b>	<b>424'529.91</b>	<b>43.55</b>
430.3011	Traitements du personnel	205'000.00		205'000.00		165'697.30	
430.3012	Salaires du personnel occasionnel					6'215.80	
430.3030	Assurances sociales	21'000.00		21'000.00		15'995.45	
430.3040	Caisses de pension et de prévoyance	15'000.00		15'000.00		12'647.50	
430.3050	Assurances accidents et maladies	10'500.00		13'500.00		8'735.40	
430.3064	Frais de Natel	800.00		800.00		648.00	
430.3069	Frais divers	200.00		200.00			
430.3091	Frais pour formation apprentis	2'000.00					
430.3093	Frais sanitaires concernant le personnel	300.00		300.00			
430.3114	Achats vêtements de travail	3'000.00		6'000.00		6'296.95	
430.3115	Achats véhicules et accessoires voirie	5'000.00		48'000.00		27'328.50	
430.3123	Consommation d'électricité éclairage public	15'000.00		40'000.00		3'141.00	
430.3124	Achats et consommation de combustibles	5'000.00		15'000.00		1'948.11	
430.3135	Achats de matières premières brutes et travaillées	20'000.00		15'000.00		17'601.83	
430.3142.2	Entretien réseau routier	40'000.00		100'000.00		73'377.25	
430.3143.1	Entretien de la signalisation	6'000.00		20'000.00		4'268.12	
430.3143.2	Entretien de l'éclairage public	23'221.00		10'000.00		13'204.50	
430.3143.3	Entretien abri-bus	1'500.00		9'500.00		10'350.40	
430.3155	Entretien véhicules et machines voirie	35'000.00		30'000.00		33'823.35	
430.3182	Concession radiotéléphonie			500.00			
430.3186	Primes d'assurances RC et taxes cantonales	9'000.00		10'200.00		7'716.40	



430.3223.2	Intérêts routes de Montet		
430.3223.3	Intérêts route de Neuchâtel		
	Emprunt de Fr. 600'000.00, taux à 0.19%, échéance le 20.06.2025		
	Emprunt de Fr. 820'000.00, taux à 1.51%, échéance le 28.06.2022. A l'échéance, l'ATF sera diminuée de Fr. 200'000.00, avant la reprise.		
	Nouvel emprunt de Fr. 600'000.00, taux estimé à 0.50%.		
430.3223.4	Intérêts assainissement bruit routier		
430.3223.5	Intérêts travaux génie-civil, mise en séparatif		
	Emprunt de Fr. 720'000.00, taux à 0.4%, échéance le 20.12.2024		
	Emprunt de Fr. 350'000.00, taux à 0.4%, échéance le 20.12.2024		
430.3311	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement		
	Route de Neuchâtel: Fr. 100'000.00. Le solde de Fr. 200'000.00 est réparti entre les comptes 352.3312 et 354.3311, étant donné que les amortissements obligatoires des investissements du patrimoine administratif doivent figurer dans le budget à raison de 1/30 chaque année (BA 914 = Fr. 7'441'313.95).		
<b>431</b>	<b>Parking communal</b>		
431.3141.1	Entretien barrières parking communal		
	Les frais annuels pour les barrières sont la maintenance, au printemps et l'automne de Fr. 4'300.00, la surveillance du 15 mars au 31 octobre de Fr. 4'000.00, l'achat de 200 nouveaux badges de Fr. 2'400.00, ainsi qu'un montant pour diverses interventions et réparations de Fr. 5'000.00.		
<b>44</b>	<b>PARCS, PROMENADES ET CIMETIERES</b>		
<b>440</b>	<b>Parcs, promenades et cimetières</b>		
440.3145.2	Entretien des parcs et des zones de loisirs	440.3145.3	Entretien allée du port et place du port
	Voici les aménagements et entretiens prévus :		
	- Maintenance des jeux d'enfants	Fr. 2'210.00	Le chemin piétons qui descend au port sera goudronné ; coût estimé à Fr. 12'000.00.
	- Décoration florale et arbustes	Fr. 10'000.00	
	- Mise en état places de jeux au Port et Sous-le-Temple	Fr. 6'400.00	440.4909 Imputations internes (taxe de séjour) Fr. 20'000.00 seront prélevés pour couvrir les frais.
	- Entretien divers	Fr. 8'000.00	
	- Panneaux d'affichage extérieur	Fr. 8'300.00	
	- Tailles des arbres Allée du Port	Fr. 16'000.00	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>430</b>	<b>Routes</b>	<b>541'721.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>701'100.00</b>	<b>132'500.00</b>	<b>424'529.91</b>	<b>43.55</b>
430.3188	Déblaiement de la neige	10'000.00		14'000.00		10'060.05	
430.3223.2	Intérêts routes de Montet	1'200.00		9'400.00		5'474.00	
430.3223.3	Intérêts route de Neuchâtel	8'600.00		13'000.00			
430.3223.4	Intérêts assainissement bruit routier	3'000.00		3'000.00			
430.3223.5	Intérêts trav.génie-civil mise en séparatif	1'400.00		1'700.00			
430.3311	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assain.	100'000.00		100'000.00			
430.4361	Reboursements de tiers		1'000.00		2'500.00		43.55
430.4801	Prélèvement sur fonds de réserve véhicules				40'000.00		
430.4804	Prélèvements sur fonds de réserve				90'000.00		
<b>431</b>	<b>Parking communal</b>	<b>22'610.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>25'800.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>25'804.36</b>	<b>35'525.85</b>
431.3123	Consommation d'électricité	3'500.00		2'600.00		3'130.56	
431.3141.1	Entretien barrières parking communal	15'700.00		9'300.00		10'127.60	
431.3141.2	Entretien horodateur et système "parkingpay"	3'200.00		13'400.00		12'360.20	
431.3182	Frais de Natel Parking communal	210.00		500.00		186.00	
431.4232	Location parking communal		45'000.00		45'000.00		25'863.95
431.4272	Location horodateur		15'000.00		15'000.00		9'661.90
<b>44</b>	<b>PARCS, PROMENADES ET CIMETIERES</b>	<b>50'402.00</b>	<b>30'500.00</b>	<b>57'500.00</b>	<b>55'500.00</b>	<b>52'218.45</b>	<b>615.00</b>
<b>440</b>	<b>Parcs, promenades et cimetières</b>	<b>50'402.00</b>	<b>30'500.00</b>	<b>57'500.00</b>	<b>55'500.00</b>	<b>52'218.45</b>	<b>615.00</b>
440.3145.1	Entretien cimetières	500.00		500.00		450.00	
440.3145.2	Entretien des parcs et des zones de loisirs	34'902.00		25'000.00		19'544.60	
440.3145.3	Entretien allée du port et place du port	15'000.00		32'000.00		32'223.85	
440.4356	Facturation de services à des tiers		500.00		500.00		615.00
440.4909	Imputations internes (taxe de séjour)		30'000.00		55'000.00		
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>302'760.00</b>	<b>269'400.00</b>	<b>384'370.00</b>	<b>306'000.00</b>	<b>324'057.10</b>	<b>311'744.04</b>
<b>450</b>	<b>Ordures ménagères et déchets</b>	<b>302'760.00</b>	<b>269'400.00</b>	<b>384'370.00</b>	<b>306'000.00</b>	<b>324'057.10</b>	<b>311'744.04</b>
450.3011	Traitements du personnel	32'000.00		35'000.00		26'082.00	
450.3030	Assurances sociales	3'500.00		3'500.00		2'464.55	
450.3040	Caisses de pension et de prévoyance	2'500.00		2'500.00		1'990.50	
450.3050	Assurances accidents et maladies	1'700.00		2'100.00		1'351.95	
450.3064	Frais Natel	130.00		130.00		102.00	
450.3115	Achat compacteur, bennes, app.à recharger CM	10'000.00		87'000.00		48'294.30	
450.3123	Electricité déchetterie	2'000.00		1'000.00		1'558.72	
450.3141.1	Entretien compacteuses et bennes	7'720.00		7'720.00		2'061.49	
450.3141.2	Entretien déchetterie	5'000.00		30'000.00		50'881.47	



## **45 ORDURES MENAGERES ET DECHETS**

### **450 Ordures ménagères et déchets**

450.3115 Achat compacteur, benne, appareil à recharger les cartes magnétiques à déchets  
L'achat d'une nouvelle benne pour la déchetterie au camping est prévu, au prix de Fr. 10'000.00.

450.3141.4 Entretien barrières déchetterie  
La maintenance et diverses interventions sont estimées à Fr. 3'000.00.

450.4xxx Taxes déchetterie et ordures ménagères  
La couverture des charges doit atteindre au minimum 70% par les deux taxes (forfaitaire et au poids). La taxe forfaitaire doit couvrir au maximum 60%, alors que la taxe au poids au minimum 40%. En rehaussant les deux taxes, la couverture s'élève en 2022 à au moins 85%. La taxe forfaitaire sera augmentée à Fr. 40.00 (+ Fr. 1.50) et la taxe au poids à Fr. 0.80 par kilo (+ Fr. 0.30).

## **46 EGOUTS ET EPURATION**

### **460 Réseau d'égouts et d'épuration**

460.3141 Entretien STEP  
L'installation électronique pour la gestion de la STEP doit être remplacée ; coût estimé à Fr. 75'000.00. Les surveillances par les entreprises WAMAX et AIDCOM s'élèvent à Fr. 59'000.00. L'achat de la solution de chlorure ferrique et un entretien divers sont estimés à Fr. 13'000.00.

460.3144 Entretien réseau canalisations  
Chaque année, le curage des canalisations est indispensable et s'élève à Fr. 35'000.00. Le solde correspond à l'entretien des pompes (Fr. 500.00).

460.4811 Prélèvement sur réserve épuration  
Un montant de Fr. 75'000.00 sera prélevé sur les fonds de réserve pour couvrir les frais importants.

## **47 ENDIGUEMENTS**

### **470 Cours d'eau et rives**

470.3141 Entretien Jet d'eau  
La révision complète y compris la protection des câbles électriques sont prévues ; coût de la rénovation Fr. 47'100.00.

470.3147 Entretien des fossés et ruisseaux  
Il est également nécessaire de curer les ruisseaux chaque année. Ces travaux sont subventionnés par le canton à 62% (compte 470.4516).

470.4909 Imputations internes (taxe de séjour)  
Les frais pour la révision du Jet d'eau sont partiellement couverts par l'encaissement des taxes de séjour.

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>450</b>	<b>Ordures ménagères et déchets</b>	<b>302'760.00</b>	<b>269'400.00</b>	<b>384'370.00</b>	<b>306'000.00</b>	<b>324'057.10</b>	<b>311'744.04</b>
450.3141.3	Achat cartes magnétiques	3'000.00		3'000.00			
450.3141.4	Entretien barrières déchetterie	3'000.00					
450.3182	Carte SIM pour caméra de surveillance	210.00		420.00		172.71	
450.3188.1	Transports et vidanges des compacteuses	80'000.00		80'000.00		61'677.32	
450.3188.2	Transports et vidanges des bennes	140'000.00		120'000.00		117'020.09	
450.3188.3	Transport déchets verts sans TVA	12'000.00		12'000.00		10'400.00	
450.4342.1	Taxe déchetterie résidences secondaires, camping et ports		88'400.00		85'000.00		85'904.68
450.4342.2	Taxe déchetterie domiciliés		73'000.00		68'000.00		70'147.00
450.4342.3	Taxe ordures ménagères (cartes magnétiques)		98'000.00		85'000.00		81'945.98
450.4354	Vente de récupération, ristourne transports		10'000.00		10'000.00		23'746.38
450.4656	Participation et subventions de tiers				8'000.00		
450.4812	Prélèvement sur les financements spéciaux				50'000.00		50'000.00
<b>46</b>	<b>EGOUTS ET EPURATION</b>	<b>310'960.00</b>	<b>277'020.00</b>	<b>231'660.00</b>	<b>221'620.00</b>	<b>198'893.22</b>	<b>68'988.35</b>
<b>460</b>	<b>Réseau d'égouts et d'épuration</b>	<b>310'960.00</b>	<b>277'020.00</b>	<b>231'660.00</b>	<b>221'620.00</b>	<b>198'893.22</b>	<b>68'988.35</b>
460.3011	Traitements du personnel	61'000.00		62'000.00		49'351.05	
460.3030	Assurances sociales	6'000.00		6'500.00		4'662.65	
460.3040	Caisses de pension et de prévoyance	5'000.00		5'000.00		3'766.50	
460.3050	Assurances accidents et maladies	3'100.00		4'000.00		2'557.05	
460.3064	Frais de téléphones	240.00		240.00		194.00	
460.3123	Consommation d'électricité	12'000.00		12'000.00		9'120.79	
460.3123.1	Electricité pompage de relevage EU "Chavannes"	500.00		500.00		198.15	
460.3123.2	Electricité Stat.pompage EU "Courtes-Parties"	300.00		500.00		209.42	
460.3141	Entretien STEP	147'000.00		72'500.00		43'869.90	
460.3144	Entretien réseau canalisations	35'500.00		30'500.00		52'679.80	
460.3182.1	Frais de tél. pompe Lot.des Chavannes	100.00		100.00		60.92	
460.3182.2	Frais de tél. pompe Zone artisanale	100.00		100.00		60.92	
460.3182.3	Frais de tél. Station de pompage Camping	100.00		100.00		60.92	
460.3188	Elimination et séchage des boues	24'000.00		22'000.00		16'405.15	
460.3526.1	Taxe OFEV sur les micropolluants	16'020.00		15'620.00		15'696.00	
460.4341	Taxes uniques de raccordement		30'000.00		50'000.00		28'586.70
460.4342	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		156'000.00		156'000.00		39'822.05
460.4342.1	Taxe fédérale sur les eaux usées		16'020.00		15'620.00		579.60
460.4811	Prélèvement sur réserve épuration		75'000.00				
<b>47</b>	<b>ENDIGUEMENTS</b>	<b>309'975.00</b>	<b>478'300.00</b>	<b>370'950.00</b>	<b>469'500.00</b>	<b>260'003.40</b>	<b>448'054.37</b>



**471 Ports**

471.3115 Achat et équipement bateau et véhicule

L'achat d'un véhicule pour le Garde-Port ; montant estimé à Fr. 10'000.00.

471.3123 Consommation d'électricité débarcadère et ponton

En plus de la consommation, il est prévu de contrôler les installations électriques du ponton, coût estimé à Fr. 10'000.00.

471.3147.1 Entretien du port de Cudrefin

471.3147.2 Entretien du port du Chablais

Voici les dépenses prévues :

- Dragages dans les deux ports	Fr. 50'000.00
- Faucardages dans les deux ports	Fr. 12'000.00
- Divers	<u>Fr. 9'000.00</u>
	<u>Fr. 71'000.00</u>

471.3147.7 Entretien WiFi au Port

L'entretien du Wifi et diverses interventions estimées à Fr. 2'000.00.

471.3186 Taxes véhicule et bateau

Les taxes cantonales et assurances s'élèvent à Fr. 2'000.00.

471.3189 Surveillance des ports

Suite aux nombreuses déprédations, il est prévu d'engager des surveillants durant la saison estivale; coût estimé à Fr. 15'000.00.

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>470</b>	<b>Cours d'eau et rives</b>	<b>77'100.00</b>	<b>43'500.00</b>	<b>49'500.00</b>	<b>24'800.00</b>	<b>12'427.85</b>	<b>16'655.20</b>
470.3123	Consommation d'électricité Jet d'eau	3'000.00		2'500.00		2'674.90	
470.3141	Entretien Jet d'eau	47'100.00		5'000.00		2'407.75	
470.3147	Entretien des fossés et ruisseaux	27'000.00		42'000.00		7'345.20	
470.4516	Particip. du canton à des charges d'aménagement		15'500.00		24'800.00		16'655.20
470.4909	Imputations internes (taxe de séjour)		28'000.00				
<b>471</b>	<b>Ports</b>	<b>232'875.00</b>	<b>434'800.00</b>	<b>321'450.00</b>	<b>444'700.00</b>	<b>247'575.55</b>	<b>431'399.17</b>
471.3011	Traitements du personnel	79'000.00		80'000.00		66'651.00	
471.3012	Salaires du personnel occasionnel	17'000.00		12'000.00		6'693.65	
471.3030	Assurances sociales	9'000.00		9'000.00		5'309.60	
471.3040	Caisses de pension et de prévoyance	7'500.00		7'500.00		5'768.50	
471.3050	Assurances accidents et maladies	4'200.00		4'400.00		2'560.65	
471.3061	Frais pour usage de véhicule privé			3'000.00		2'535.00	
471.3064	Frais de téléphone	425.00					
471.3102	Documentation et frais d'annonce	700.00		700.00			
471.3115	Achat et équipement bateau et véhicule	10'000.00		36'000.00			
471.3123	Consommation d'électricité débarcadère & ponton	10'000.00		6'500.00		2'978.91	
471.3137	Vignettes pour remorques	600.00		600.00		685.00	
471.3147.1	Entretien du port de Cudrefin	36'000.00		54'750.00		27'931.89	
471.3147.2	Entretien du port du Chablais	35'000.00		15'500.00		15'414.14	
471.3147.3	Entretien et équipement bateau	450.00		500.00		109.70	
471.3147.4	Entretien de l'électricité pour loc. du port du Chablais	500.00		500.00			
471.3147.5	Entretien pompe pour élimination des mat.féc.	1'000.00		4'000.00			
471.3147.6	Entretien débarcadères Cudrefin + La Saugé	2'000.00		2'000.00			
471.3147.7	Entretien WiFi Port	2'000.00				4'403.61	
471.3147.8	Entretien place des remorques à bateaux	500.00		1'000.00			
471.3147.9	Rénovation berge en errochement à l'intérieur du port			83'000.00		106'272.16	
471.3182	Frais de Natel			500.00		261.74	
471.3186	Taxes véhicules et bateau	2'000.00					
471.3189	Surveillance ports	15'000.00					
471.4232	Locations des places d'amarrage		410'000.00		420'000.00		409'469.90
471.4272.1	Passages du port		9'000.00		9'000.00		7'696.24
471.4272.3	Vignettes pour remorques à bateaux		10'000.00		10'000.00		8'033.44
471.4342	Taxes d'électricité des ports		5'000.00		5'000.00		4'966.71
471.4356	Facturation de services à des tiers		500.00		400.00		808.55
471.4356.1	Prestation pour élimination des matières féc.		300.00		300.00		424.33



**5 FORMATION ET JEUNESSE**

**51 ENSEIGNEMENTS**

**510 Enseignements primaire et secondaire**

510.3515 Participation FAJE Fondation pour l'accueil de jour des enfants  
La participation s'élève à Fr. 5.00 par habitant (1'780 habitants), soit Fr. 8'900.00.

510.3522 Participation ASIA (école)  
Les frais scolaires s'élèvent à Fr. 1'147'637.70, soit une augmentation de Fr. 56'853.00 par rapport au budget 2021.  
Le coût par élève est budgété à Fr. 4'777.32, soit une augmentation de Fr. 253.37 (+5.60%).

510.3522.1 Participation ARPEJE (parascolaire)  
Le total des charges pour les 4 parascolaires s'élève à Fr. 373'920.00

- Avenches	Fr. 100'201.35
- Cudrefin	Fr. 112'162.15
- Faoug	Fr. 7'755.05
- Vully-les-Lacs	Fr. 153'801.45

Notre participation : 10 x Fr. 11'216.20 = Fr. 112'162.15

510.3522.2 Participation ARPEJE (préscolaires + AFJ)  
Le total des charges pour les préscolaires et les accueils de jour s'élève à Fr. 770'619.96.

- Charges préscolaires Fr. 486'440.00
- Charges accueil de jour Fr. 284'180.00

Notre participation : 10 x Fr. 13'060.10 = Fr. 130'601.10

**54 ORIENTATION PROFESSIONNELLE**

**540 Office d'orientation professionnelle**

Pas de remarque particulière.

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>5</b>	<b>FORMATION ET JEUNESSE</b>	<b>1'404'350.95</b>		<b>1'359'493.65</b>	<b>4'000.00</b>	<b>1'041'440.55</b>	<b>1'500.00</b>
<b>51</b>	<b>ENSEIGNEMENTS</b>	<b>1'401'500.95</b>		<b>1'356'793.65</b>	<b>4'000.00</b>	<b>1'039'072.10</b>	<b>1'500.00</b>
<b>510</b>	<b>Enseignement primaire et secondaire</b>	<b>1'401'500.95</b>		<b>1'356'793.65</b>	<b>4'000.00</b>	<b>1'039'072.10</b>	<b>1'500.00</b>
510.3112	Achat mat.scolaire & pédibus	200.00		200.00			
510.3188	Frais de transport	2'000.00		4'000.00			
510.3512	ARPEJE remboursement forfait COES					1'500.00	
510.3515	Participation FAJE Fond.p. l'accueil de jour des enfants	8'900.00		8'200.00		8'900.00	
510.3515.1	ARAJ 2020 coûts liés au COVID-19			25'000.00			
510.3522	Participation ARPEJE école	1'147'637.70		1'090'784.70		798'780.00	
510.3522.1	Participation ARPEJE parascolaire	112'162.15		115'825.20		114'305.00	
510.3522.2	Participation ARPEJE préscolaires et AFJ	130'601.10		112'783.75		114'305.00	
510.3522.3	Participation ASIA solde année précédente					1'282.10	
510.4512	Remboursements frais élèves et téléphones				4'000.00		
510.4652	Participation DGEO enseignements spécialisés						1'500.00
<b>54</b>	<b>ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>2'850.00</b>		<b>2'700.00</b>		<b>2'368.45</b>	
<b>540</b>	<b>Office d'orientation professionnelle</b>	<b>2'850.00</b>		<b>2'700.00</b>		<b>2'368.45</b>	
540.3512	Participation au coût de l' office d'orientation professionnelle	2'850.00		2'700.00		2'368.45	



<b>6</b>	<b>POLICE</b>	
<b>61</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>	
<b>610</b>	<b>Sécurité publique</b>	
610.3511	Participation à des charges de sécurité publique	
	Le montant à la charge des communes s'élève à Fr. 71'025'443.00, tenant compte d'une indexation de 1,5% par année, selon convention signée entre le Canton et les associations faitières des communes.	
	Notre participation :	
	La facturation au coût réel ne concerne que les communes sans police municipale	Fr. 117'093.00
	La facturation en points d'impôt concerne un solde à payer par l'ensemble des communes	<u>Fr. 83'050.00</u>
	Total	<u>Fr. 200'142.00</u>
<b>62</b>	<b>CONTRÔLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANGERS</b>	
<b>620</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	
	Pas de remarque particulière.	
<b>63</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	
<b>630</b>	<b>Police sanitaire</b>	
	Pas de remarque particulière.	
<b>65</b>	<b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>	
<b>650</b>	<b>Défense contre l'incendie</b>	
650.3156	Entretien et achat du matériel	
	Il est prévu d'acheter un container qui sera entreposé à côté du garage du DPS à la place de la tour. Ce container est équipé de deux vestiaires h/f, de 2 WC h/f ainsi qu'une salle de briefing du corps des sapeurs-pompiers ; coût estimé à Fr. 60'000.00.	
650.3521	Participation au DPS (Détachement de premiers secours)	
	Notre participation: Fr. 38.04 x 1'780 habitants (déduction des locations: Fr. 7'000.00).	
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	
660.3156	Entretien et achat du matériel	
	L'achat de 50 nouveaux matelas pour les lits dans les abris PC sont prévus ; coût estimé à Fr. 6'200.00.	
660.3521	Participation aux charges de la PCi régionale = Coût par habitant : Fr. 17.40 x 1'780 habitant.	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>372'043.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>287'055.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>259'369.90</b>	<b>27'007.00</b>
<b>61</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>	<b>200'143.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>177'925.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>177'925.00</b>	<b>9'266.00</b>
<b>610</b>	<b>Sécurité publique</b>	<b>200'143.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>177'925.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>177'925.00</b>	<b>9'266.00</b>
610.3511	Participation à des charges de sécurité publique (acomptes)	200'143.00		177'925.00		177'925.00	
610.4370	Amendes		10'000.00		10'000.00		9'266.00
<b>62</b>	<b>CONTROLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANG.</b>	<b>6'200.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>5'974.85</b>	<b>17'741.00</b>
<b>620</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>6'200.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>5'974.85</b>	<b>17'741.00</b>
620.3187.1	Taxes pour cartes d'identité	2'000.00		2'000.00		2'320.85	
620.3187.2	Taxes pour l'office cantonal des étrangers	4'200.00		4'200.00		3'654.00	
620.4312	Emoluments du contrôle des habitants		7'000.00		7'000.00		6'203.00
620.4312.1	Emoluments cartes d'identité		4'500.00		4'000.00		4'935.00
620.4312.2	Emoluments de permis d'étrangers		6'500.00		6'000.00		6'603.00
<b>63</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>1'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>2'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'295.20</b>	
<b>630</b>	<b>Police sanitaire</b>	<b>1'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>2'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'295.20</b>	
630.3524.2	Participation aux déchets carnés	1'500.00		2'000.00		1'295.20	
630.3524.3	Contrôle des champignons	200.00		200.00			
630.4361	Remboursements de tiers		1'000.00		1'000.00		
<b>65</b>	<b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>	<b>126'800.00</b>		<b>66'730.00</b>		<b>44'882.75</b>	
<b>650</b>	<b>Défense contre l'incendie</b>	<b>126'800.00</b>		<b>66'730.00</b>		<b>44'882.75</b>	
650.3123	Consommation d'électricité garage DPS et local SDIS	3'700.00		3'700.00		2'945.25	
650.3141	Entretien garage DPS et local SDIS	2'000.00		2'500.00		3'181.65	
650.3156	Entretien et achat du matériel	60'000.00				1'500.25	
650.3182	Frais de téléphone et taxe radiocommunication	100.00		100.00			
650.3521	Participation aux DPS	61'000.00		60'430.00		37'255.60	
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>37'200.00</b>		<b>34'000.00</b>		<b>29'292.10</b>	
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	<b>37'200.00</b>		<b>34'000.00</b>		<b>29'292.10</b>	
660.3141	Entretien abris PC			3'000.00			
660.3156	Entretien et achat du matériel	6'200.00					
660.3182	Ligne téléphonique sirène Montet					84.00	
660.3521	Participation aux charges de la PCi régionale	31'000.00		31'000.00		29'208.10	



**7 SECURITE SOCIALE**

**72 PREVOYANCE ET AIDES SOCIALES**

**720 Prévoyance sociale**

Notre participation à la cohésion sociale 2022 diminue de Fr. 338'832.00 par rapport au budget 2021 :

**Facture sociale:**

- Prestations complémentaires pour personnes à domicile et en EMS	Fr. 353'357.00	- Fr. 96'757.00
- Revenu d'insertion et participation à l'assurance chômage	Fr. 312'111.00	- Fr. 137'051.00
- Subventions et aides aux personnes handicapées	Fr. 168'937.00	- Fr. 36'375.00
- Participation à l'assurance maladie	Fr. 153'783.00	- Fr. 34'918.00
- Prestations pour la famille et autres prestations sociales	Fr. 88'386.00	- Fr. 23'152.00
- Participation aux bourses d'étude et d'apprentissage	Fr. 43'550.00	- Fr. 10'579.00
Total	<b>* Fr. 1'120'124.00</b>	<b>- Fr. 338'832.00</b>

**Recettes conjoncturelles 2019:**

- droits de mutation )		
- impôts sur les gains immobiliers ) 50%	Fr. 180'874.00	- Fr. 393'101.00
- impôts sur les successions et donations )		
- impôts sur les frontaliers 30%	Fr. 1'736.00	- Fr. 1'846.00

\* 50% respectivement 30% des revenus liés à ces impôts, soit **Fr. 182'610.00**, sont prélevés à la base, pour le financement de la facture sociale.

Le solde à verser à l'Etat de Vaud en 2022 se monte alors à **Fr. 937'515.00**.

**720.3515.7 Participation ARAS BROYE-VULLY**

Les charges relatives aux agences d'assurances sociales seront reprises par le canton, soit une diminution de charge de Fr. 38'000.00.

Les frais administratifs s'élèvent à Fr. 0.30 par habitant pour le financement du Conseil des Régions et Fr. 0.70 par habitant pour le fonctionnement de l'ARAS.

Notre participation : Fr. 1.00 par habitant (1'780 habitants) = Fr. 1'780.00.

**73 SANTE PUBLIQUE**

**730 Santé publique**

Pas de remarque particulière.

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>1'122'154.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1'498'206.00</b>		<b>1'132'840.60</b>	<b>6'157.10</b>
<b>72</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>1'121'904.00</b>		<b>1'497'956.00</b>		<b>1'132'768.70</b>	<b>6'085.20</b>
<b>720</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>1'121'904.00</b>		<b>1'497'956.00</b>		<b>1'132'768.70</b>	<b>6'085.20</b>
720.3515.1	Prestations complém. pour personnes à domicile et à l'EMS	353'357.00		450'114.00		337'585.50	
720.3515.2	Revenu d'insertion et participation à l'assurance chômage	312'111.00		449'162.00		336'871.50	
720.3515.31	Subventions et aides aux personnes handicapées	168'937.00		205'312.00		153'984.00	
720.3515.4	Participation à l'assurances maladie	153'783.00		188'701.00		141'525.75	
720.3515.5	Prestations pour la famille et autres prest.soc.	88'386.00		111'538.00		83'653.50	
720.3515.51	Participation aux bourses d'étude et d'apprentissage	43'550.00		54'129.00		40'596.75	
720.3515.7	Participation ARAS BROYE-VULLY	1'780.00		39'000.00		38'551.70	
720.4515.1	Solde positif année précédente ARAS + ARAJ-BROYE						6'085.20
<b>73</b>	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>250.00</b>	<b>100.00</b>	<b>250.00</b>		<b>71.90</b>	<b>71.90</b>
<b>730</b>	<b>Santé publique</b>	<b>250.00</b>	<b>100.00</b>	<b>250.00</b>		<b>71.90</b>	<b>71.90</b>
730.3515	Participation HIB (Hôpital Intercantonal de la Broye)	250.00		250.00		71.90	
730.4361	Location chambre mortuaire à Payerne		100.00				71.90



**8 SERVICES INDUSTRIELS**

**81 SERVICE DES EAUX**

**810 Service des eaux**

810.3121 Achat d'eau à l'ABV  
Consommation estimée à 202'000 m3 à Fr. 1.00

810.3144 Entretien et nouvelles conduites

L'entretien des conduites, l'achat et l'installations des vannes ainsi que diverses interventions et réparations sont estimés à Fr. 30'000.00.

810.3156 Entretien d'équipement et de matériel spécialisés

- Entretien du serveur LORNO et surveillance du réseau	Fr. 5'000.00
- Contrat de maintenance Hinni	Fr. 4'000.00
- Migration AMBILL derago SaaS	Fr. 2'300.00
- Contrat Hosting et maintenance AMBILL derago	Fr. 1'050.00
- AIDCOM ('exploitation technique)	Fr. 2'500.00
- Divers	<u>Fr. 3'500.00</u>
	<u>Fr. 18'350.00</u>

810.4359 Vente d'eau

La vente d'eau est composée des forfaits pour les résidences secondaires et des relevés selon compteur d'eau pour les personnes domiciliées :

- Forfait pour les locataires du camping	Fr. 51'000.00
- Forfait pour les propriétaires des chalets en résidence sec.	Fr. 31'000.00
- Relevé selon compteur à Fr. 1.20/m3	<u>Fr. 145'000.00</u>
Total	<u>Fr. 227'000.00</u>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>280'900.00</b>	<b>265'000.00</b>	<b>305'550.00</b>	<b>301'000.00</b>	<b>181'336.93</b>	<b>93'432.89</b>
<b>81</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>280'900.00</b>	<b>265'000.00</b>	<b>305'550.00</b>	<b>301'000.00</b>	<b>181'336.93</b>	<b>93'432.89</b>
<b>810</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>280'900.00</b>	<b>265'000.00</b>	<b>305'550.00</b>	<b>301'000.00</b>	<b>181'336.93</b>	<b>93'432.89</b>
810.3011	Traitements du personnel	12'000.00		12'000.00		9'461.05	
810.3030	Assurances sociales	1'200.00		1'200.00		895.25	
810.3040	Caisses de pension et de prévoyance	1'000.00		1'000.00		722.50	
810.3050	Assurances accidents et maladies	800.00		800.00		491.25	
810.3064	Frais Natel	50.00		50.00		36.50	
810.3114	Achats et installations des compteurs d'eau	15'000.00		15'000.00		2'602.92	
810.3121	Achat d'eau à l'ABV	202'000.00		225'000.00		151'200.00	
810.3144	Entretien et nouvelles conduites	30'000.00		35'000.00		1'266.29	
810.3156	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	18'350.00		15'000.00		12'356.59	
810.3181	Frais pour analyses d'eau	500.00		500.00		2'304.58	
810.4341	Taxes uniques de raccordement		10'000.00		15'000.00		9'418.29
810.4342	Taxes d'abonnements annuelles par unité locative		18'000.00		16'000.00		220.00
810.4351	Vente d'eau		227'000.00		220'000.00		83'651.60
810.4359	Location des compteurs d'eau		10'000.00		10'000.00		143.00
810.4909	Imputations internes (taxe de séjour)				40'000.00		



## Conclusion

Compte tenu des éléments exposés ci-avant, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs, de bien vouloir prendre la décision suivante :

### Le Conseil communal de Cudrefin

**vu** le préavis municipal relatif au budget 2022  
**ouï** le rapport de la commission des finances,  
**considérant** que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

### Décide

- d'adopter le budget communal pour l'année 2022, tel que présenté par la Municipalité avec les résultats suivants :

#### Comptes de fonctionnement

Total des charges	Fr. 9'809'472.95
Total des revenus	Fr. 9'556'110.00
<b>Excédent de charges</b>	<b>Fr. 253'362.95</b>

Cudrefin, le 29 octobre 2021

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

R. Emmenegger



La secrétaire

A.-M. Lager

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	<b>9'809'472.95</b>	<b>9'556'110.00</b>	<b>10'034'771.65</b>	<b>9'736'613.00</b>	<b>6'423'136.85</b>	<b>3'813'206.95</b>
	<i>Excédent</i>	<b>253'362.95</b>		<b>298'158.65</b>		<b>2'609'929.90</b>	