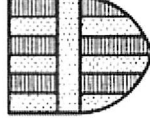


PREAVIS NO 06/12/23 DE LA MUNICIPALITE AU CONSEIL GENERAL

BUDGET COMMUNAL 2024



Municipalité de Vufflens-le-Château

PAGES :	1	à	6	PREAVIS DE LA MUNICIPALITE
A				TABLEAU AUTONOMIE FINANCIERE
B				TABLEAU DES CREDITS VOTES
C				PLAN D'INVESTISSEMENTS POUR LA LEGISLATURE 2021-2026
D				DETAIL DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGET / COMPTES (pages 1 à 14)

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général,

Le budget 2024 présente un excédent de charges de CHF 562'024.-, en hausse de CHF 314'806.- par rapport au budget 2023. Cette augmentation s'explique par l'augmentation des charges cantonales (péréquation, police, facture sociale).

L'augmentation des recettes fiscales est estimée à seulement CHF 55'200.- étant donné que le taux d'imposition a été baissé de 62.5 % à 60.5%.

Au niveau des charges, nous constatons une hausse de CHF 408'356.-. Cette augmentation est due en grande partie à la hausse des charges cantonales (CHF 244'154.-). Le budget prévoit une stabilité des coûts de l'énergie.

	<u>Budget 2024</u>	<u>Budget 2023</u>	<u>Comptes 2022</u>
<u>Produits</u>			
1 Administration générale	170 800.00	186 300.00	161 641.70
2 Finances	4 317 400.00	4 262 200.00	4 621 860.39
3 Domaines et bâtiments	364 642.00	301 692.00	533 213.17
4 Travaux	287 500.00	296 600.00	256 042.00
5 Instruction publique et cultes	300.00	300.00	-
6 Police	7 200.00	7 200.00	16 947.00
7 Sécurité sociale	-	-	266 179.40
8 Services industriels	-	-	61 803.00
Total	5 147 842.00	5 054 292.00	5 917 686.66
<u>Charges</u>			
1 Administration générale	822 350.00	804 230.00	737 651.95
2 Finances	1 372 898.00	1 236 714.00	1 390 669.29
3 Domaines et bâtiments	376 950.00	350 310.00	583 581.79
4 Travaux	536 850.00	559 885.00	682 608.72
5 Instruction publique et cultes	725 261.00	564 268.00	494 975.50
6 Police	229 468.00	227 514.00	224 213.75
7 Sécurité sociale	1 596 089.00	1 508 589.00	1 614 706.20
8 Services industriels	50 000.00	50 000.00	111 803.00
Total	5 709 866.00	5 301 510.00	5 840 210.20
Résultat, excédent des revenus (+), excédent des charges (-)	-562 024.00	-247 218.00	77 476.46

FONDS DE PEREQUATION-FACTURE SOCIALE ET REFORME POLICIERE

Fonds de péréquation

	<u>Budget 2024</u>	<u>Budget 2023</u>	<u>Comptes 2022</u>
Participation versée, acomptes provisoires	1 282 698.00	1 189 514.00	1 209 444.00
Décompte définitif 2022 provisoire			46 014.00
Décompte définitif année précédente			-62 068.00
Total	<u>1 282 698.00</u>	<u>1 189 514.00</u>	<u>1 193 390.00</u>

Réforme policière

	<u>Budget 2024</u>	<u>Budget 2023</u>	<u>Comptes 2022</u>
Participation versée, acomptes provisoires	166 490.00	162 040.00	162 900.00
Décompte définitif 2022 provisoire			352.00
Décompte définitif année précédente			-8 611.00
Total	<u>166 490.00</u>	<u>162 040.00</u>	<u>154 641.00</u>

Facture sociale

	<u>Budget 2024</u>	<u>Budget 2023</u>	<u>Comptes 2022</u>
Participation versée, acomptes provisoires	1 578 189.00	1 431 669.00	1 688 864.00
Décompte définitif 2022 provisoire			-187 962.00
Décompte définitif année précédente			-266 179.40
Total	<u>1 578 189.00</u>	<u>1 431 669.00</u>	<u>1 234 722.60</u>

Au budget 2024 figurent les acomptes calculés par le Canton qui s'élèvent au total à CHF 3'027'377.- en hausse de CHF 244'154.- par rapport au budget 2023.

RECETTES-CHARGES AFFECTEES

Déchets urbains

	<u>Budget 2024</u>	<u>Budget 2023</u>	<u>Comptes 2022</u>
Taxes déchets	97 900.00	97 900.00	97 175.55
Charges	101 300.00	109 200.00	98 367.12
Total	-3 400.00	-11 300.00	-1 191.57
Couverture en %	97%	90%	99%

Réseaux d'égouts, d'épuration

	<u>Budget 2024</u>	<u>Budget 2023</u>	<u>Comptes 2022</u>
Taxes d'épuration	164 600.00	163 700.00	172 677.45
Charges	172 200.00	162 450.00	172 677.45
Total	-7 600.00	1 250.00	0.00
Couverture en %	96%	101%	100%

Aucune augmentation des taxes n'est prévue pour 2024. Les domaines des déchets urbains et d'épuration doivent être autofinancés par les taxes affectées à hauteur d'environ 95% (selon le règlement des taxes d'épuration).

RECETTES FISCALES

	<u>Budget 2024</u>	<u>Budget 2023</u>	<u>Comptes 2022</u>
Impôt sur le revenu	2 900 000.00	3 000 000.00	2 759 849.47
Impôt sur la fortune	960 000.00	801 300.00	910 564.86
Impôt sur le bénéfice-capital personnes morales	10 000.00	20 000.00	32 150.20
Impôt foncier	216 000.00	212 000.00	216 144.80
Autres recettes - impôts	371 400.00	228 900.00	703 151.06
TOTAL	<u>4 457 400.00</u>	<u>4 262 200.00</u>	<u>4 621 860.39</u>

Les recettes d'impôt sur le revenu et la fortune ont été adaptées en fonction des encaissements à fin juillet 2023 et des prévisions pour l'année 2023.

CONCLUSION

Vu ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir voter les conclusions suivantes :

LE CONSEIL GENERAL DE VUFFLENS-LE-CHÂTEAU

- vu le préavis no 06/12/23 de la Municipalité,
- entendu le rapport de la commission des finances et de gestion,
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,


DECIDE

d'adopter le budget de l'année 2024 tel qu'il vous est présenté et qui fait apparaître un excédent de charges de CHF 562'024.-

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 06 novembre 2023.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :


P. Siegwart

La Secrétaire :




M. Champod

Adopté par le Conseil général dans sa séance du 04 décembre 2023.

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le Président :

Ph. Stalder

Le Secrétaire :

A. Etchegaray

AUTONOMIE COMMUNALE	BUDGET 2024	BUDGET 2023	COMPTES 2022
RECETTES FISCALES NETTES	4 397 800	4 222 600	4 508 501
Charges cantonales			
Péréquation	-1 282 698	-1 189 514	-1 255 458
Facture sociale	-1 578 189	-1 431 669	-1 234 723
Police cantonale	-166 490	-162 040	-154 641
Transports publics	-111 000	-87 800	-87 747
OSP Venoge orientation professionnelle	-1 350	-1 350	-1 300
Sous-total	-3 139 727	-2 872 373	-2 733 869
Diverses associations intercommunales			
ASIME Enseignement primaire et secondaire	-415 537	-412 540	-405 965
ARASMAC Prestations sociales	-8 200	-8 220	-3 634
AJEMA et FAJE Accueil de jour des enfants	-4 500	-63 500	-86 550
La Vufflantine UAPE et crèche	-277 000	-130 000	-73 000
SIS Morget Service incendie et secours	-31 812	-33 409	-32 832
PCI Protection civile	-18 866	-19 165	-17 714
Sous-total	-755 915	-666 834	-619 694
TOTAL CANTON & ASSOCIATIONS	-3 895 642	-3 539 207	-3 353 563
AUTONOMIE FINANCIERE	502 158	683 393	1 154 938
	11.42%	16.18%	25.62%

ETAT DES CREDITS VOTES PAR LE CONSEIL ET AMORTISSEMENTS

Compte	Préavis no	Libellé	Crédits accordés	Investiss. Réels	Prévt fonds travaux futurs	Amort. 2024	Début	Fin
91417	03/03/97	Séparatif EC-EU RC 67	1 110 000.00	941 726.75		22 000.00	1998	2027
91418	13/12/11 01/03/12	Collecteurs EC-EU chemins de la Balle et du Curbit	236 000.00	234 576.85		6 500.00 1 300.00	2012 2012	2043 2043
91418.2	04/06/14	Collecteurs EC-EU chemins Glacière et Balle	696 000.00	654 456.82		15 500.00 6 200.00	2014 2014	2045 2045
91422	04/06/19	Chemin de Fontenailles réfection	280 000.00	212 483.51		5 200.00 1 900.00	2020 2020	2049 2049
91418.4	05/06/21	Remplacement des collecteurs EC-EU Au Carolet - chemin des Vignes	350 000.00	333 628.00		11 700.00	2022	2052
91431.1	12/12/21	Crédit d'étude - Avant-projet crèche	20 000.00	10 770.00		-		
91431.2	01/04/22	Crédit de construction d'une crèche	1'200'000	214 612.00		54 000.00	2023	2053

124 300.00

PLAN D'INVESTISSEMENTS POUR LA LEGISLATURE 2021-2026

Projets	Plan	Coûts actualisés	Financement	2022	2023	2024	2025	2026
Routes								
Bâtiments								
Système chauffage maison villageoise	100 000	100 000	Emprunt			100 000		
Construction crèche (pré-scolaire)	1 000 000	1 100 000	Emprunt + Liquidités	500 000	500 000	100 000		
Collège (classes supplémentaires)	1 000 000	1 000 000	Emprunt				500 000	500 000
Epicerie produits terroir/café	500 000	400 000	Emprunt				400 000	
Voirie/égouts								
Réparations, changements de conduites	600 000	600 000	Emprunt		30 000	300 000	270 000	
Autres								
Remplacement véhicule	50 000	50 000	Liquidités				50 000	
Total des investissements	3 250 000	3 250 000		500 000	530 000	500 000	1 220 000	500 000