



## Commune de Marchissy

### Préavis municipal n° 6-2020 Budget 2021

Madame la Présidente,  
Mesdames, Messieurs les Conseillers,

La Municipalité présente un budget 2021 marqué par un net fléchissement de la fiscalité et de la péréquation en regard des comptes 2019. Avec plus de Fr 120'000.-- de diminution fiscale et Fr 105'000.-- de baisse sur la part du fonds de péréquation, nous nous retrouvons avec près de Fr. 230'00.-- de moins au poste « Finances »,

Total des charges : Fr 2'455'005.--  
Total des revenus : Fr 2'215'188.--

Excédents de charges : Fr 239'817.--

Comme à l'accoutumée, les commentaires ci-dessous ne tiennent compte que des postes nécessitant des explications circonstanciées.

#### 1/ ADMINISTRATION

Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
368'490.--		369'600.--		386'990.--	

**102.300 Salaire Municipalité.** + Fr. 8'000.--.  $\longleftrightarrow$  cptes 2019 (charges)

Seul poste revu à la hausse pour permettre de répondre, s'il est accepté, au préavis que va déposer la Municipalité en juin 2021 pour adapter légèrement les rémunérations des autorités. La hausse n'est pas très sensible dans la mesure où elle ne concerne que 6 mois et qu'il n'est pas prévu de gros chantiers en 2021.

**11 Administration.** - Fr. 32'000.--.  $\longleftrightarrow$  cptes 2019 (charges)

Malgré l'adaptation salariale classique pour le bureau du greffe (**11.301** + Fr. 3'000.--) ainsi qu'une augmentation des frais de réception liés à la fête du centenaire de notre salle communale (**11.317** + Fr. 4'300.--), le poste maigrit de Fr 32'000.-- étant entendu que nous n'avons pas reporté sur 2021 les frais du déménagement de l'administration de 2019. Nous retrouvons les chiffres habituels comme en 2020.

**19 Informatique.** + Fr. 5'800.--  $\longleftrightarrow$  cptes 2019 (charges)

L'achat du matériel (**19.311**) prévu en 2020 n'a pas été effectué et est reporté sur 2021. Les honoraires et prestations (**19.318**) augmentent légèrement notamment de par le fait que les frais de licences ont été transférés depuis le cpte 11.311.

## 2/ FINANCES

Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
406'861.--	1'544'576.--	305'585.--	1'566'039.--	405'064.--	1'772'305.--

Point d'impôt 2020 : Fr. 14'892.-- Soit + Fr. 1'206.--

**21 Impôts.** - Fr. 123'000.-- ↔ cptes 2019 (revenus)

C'est ici que nous remarquons la baisse de la fiscalité. Les chiffres nous sont fournis par l'administration cantonale des impôts qui se base sur les acomptes 2020 au 31 août avec un ajustement sur l'année entière en fonction de l'écart observé entre les acomptes et la taxation. A dire d'expert, cette méthode nous donne une estimation assez précise.

Nous avons toutefois été surpris de constater que le poste **21.400 – Impôt revenus et fortune** affiche Fr. 98'000.-- de moins que la perception 2019. Après longue réflexion nous avons opté pour la prudence en regard notamment de la crise sanitaire. Nous avons donc décidé de conserver le chiffre annoncé avec les conséquences sur le résultat.

**22 Service financier.** - Fr. 105'000.-- ↔ cptes 2019 (revenus)

Le recul constaté ici est essentiellement dû au retour péréquatif. Le compte **22.452 part. du fonds de péréquation** révèle Fr. 100'000.-- de diminution par rapport au compte 2019. Cette correction donnée par l'Etat de Vaud vient du fait que nous n'avons pas effectué d'investissements liés à la péréquation en 2019 d'où une diminution du retour ainsi qu'une stabilisation de notre participation (**22.352**). Cette année, les travaux de réfection de la chaussée du Ch. du Battoir et de la Laiterie devraient inverser la tendance en faveur de la Commune. La Municipalité a toutefois décidé de ne pas spéculer sur cette rentrée, ne pouvant en définir l'importance.

## 3/ DOMAINES ET BÂTIMENTS

Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
454'650.--	326'924.--	484'576.--	354'694.--	513'959.--	496'970.--

**32 Forêts, pâturages et alpages.** - Fr. 64'000.-- ↔ cptes 2019 (charges)  
 Le même poste - Fr. 113'000.-- ↔ cptes 2019 (revenus)

Si les charges sont à la baisse, les revenus diminuent de façon encore plus nette. Cette baisse de revenus est essentiellement due à la forêt et pour Fr. 23'000.-- au pâturages (Participations de tiers).

### **321.314 Entretien des chalet et pâturages.**

Seuls Fr. 6'000.-- ont été inscrits dans cette ligne pour l'entretien courant. Les plus gros travaux feront l'objet de préavis

### **3203.314. Entretien hangar à copeaux : Fr. 4'000.—**

Les parois intérieures sont en fin de vie et doivent être changées.

## **Bâtiments :**

### **35.350.314 Immeuble communal.**

Le poste 350.314 est revenu à un montant de base destiné à l'entretien courant, les gros travaux de rénovation ayant été effectués.

### **35.350.480 Prélèvement sur fonds de régulation.**

Pour 2021 nous n'avons pas prévu de prélever un montant comme nous l'avons fait en 2019, prélèvement qui explique la différence de revenus au compte 350.

### **3511.322 Intérêts emprunt Auberge communale.**

Cette ligne n'affiche plus d'écriture depuis quelques années mais était portée au budget. Nous l'avons supprimée pour correspondre à la réalité.

### **3512.422 Loyer immeuble bassin. + Fr. 9'000.-- ↔ cptes 2019 (revenus)**

En 2019, les loyers se sont arrêtés en juillet suite au départ des locataires. Comme nous avons profité de faire des travaux de rénovation, le montant total s'en est trouvé grevé en 2019. Le compte loyer a donc été réadapté sur 12 mois sur 2021.

### **352.314 Entretien grande salle. + Fr. 20'000.-- ↔ cptes 2019 (charges)**

Nous avons décidé de repeindre façades et volets pour le centenaire de notre vénérable salle. Ce montant est financé par une reprise sur fonds de travaux futurs (352.480)

### **353.331 Amortissement collège.**

Les travaux de rénovation du chauffage et du rez du collège étant bouclés, nous débuterons l'amortissement en 2021.

### **355.314 Entretien du stand.**

Un montant de 18'000.-- a été porté sur cette ligne pour les travaux de séparation du secteur eau de la zone publique. Ce montant est financé par une reprise sur fonds de travaux futurs (355.480)

#### 4/ TRAVAUX

Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
342'003.--	134'013.--	544'752.--	392'800.--	342'946.--	135'431.--

##### **43.314 Entretien des routes.**

Les travaux du Ch. du Battoir et de la Laiterie seront terminés en 2020. Nous revenons donc à un chiffre plus raisonnable en dessous de celui de 2019, les nombreux travaux effectués cette dernière décennie nous permettent de penser que l'entretien sera moindre.

##### **44.314 Parcs, promenades, cimetière.**

Le montant porté au budget tient compte de l'entretien courant et comprend les fleurs du village. Les travaux envisagés au cimetière feront l'objet d'une demande extra budgétaire.

##### **450 Ordures ménagères.**

Le budget de l'éco-point est grevé par la prévision de l'achat éventuel d'une benne pour les déchets compostables ainsi que par le réajustement du nombre d'heures passées à l'entretien journalier. Ce poste passe de Fr. 9'000.-- à Fr. 18'000.--.

##### **46.434.1 Taxes d'épuration.**

Pas de modifications majeures par rapport au budget 2020 mis à part des relevés différents tenant compte de la date de l'installation des compteurs d'eau sous pression.

#### 5/ INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
243'226.--		243'888.--		230'679.--	

Ce chapitre n'appelle aucun commentaire particulier de par sa remarquable stabilité.

## 6/ POLICE

Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
224'861.--	80'400.--	203'412.--	71'000.--	202'912.--	75'028.--

**60.301 Traitement police.** + Fr. 10'000.-- ↔ cptes 2019 (charges)

Adaptation salariale classique pour le personnel de la voirie ainsi que les auxiliaires.

**60.352 Part à SDIS Etraz.** + Fr. 3'000.-- ↔ cptes 2019 (charges)

Augmentation de notre participation de Fr. 32.-- à Fr. 34.50/ habitant comptée sur 500 habitants.

Pour le reste, ce chapitre est également stable et n'apporte pas de commentaire particulier.

## 7/ SECURITE SOCIALE

Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
343'014.--		338'461.--		381'821.--	

Ce chapitre est également stable et n'apporte pas de commentaire particulier sauf sur le poste suivant :

**73.351 Part. versée au canton, facture sociale.** - Fr. 20'000.-- ↔ cptes 2019 (charges)

La signature de la convention entre l'UCV et le canton concernant la pris en charge de la facture sociale déploie ses premiers effets. Il n'en demeure pas moins que ce compte est également tributaire de la péréquation.

**73.351 Accueil de jour RAT.**

Le budget du Rat a pris l'ascenseur et révèle également que nous avons plus d'enfants dans la Commune qu'en 2019.

## 8/ SERVICES INDUSTRIELS

Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71'900.--	71'900.--	78'025.--	78'025.--	54'637.--	54'637.--

Pas de modifications majeures par rapport au budget 2020 mis à part des relevés différents en tenant compte de la date de l'installation des compteurs d'eau sous pression et une petite augmentation de Fr. 5'000.-- au poste de l'entretien pour assurer des mises en conformité des tableaux électriques ainsi que des vannes complémentaires pour le réseau du village reporté de 2020 à 2021.

## CONCLUSION

Fondé sur ce qui précède, la Municipalité propose au Conseil général de prendre la décision suivante :

Le Conseil général,

- Vu le préavis municipal n° 6-2020 relatif au budget 2021,
- Oûi le rapport de la commission de gestion,
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

décide :

- D'adopter le budget 2021 tel que présenté.

Approuvé en séance de Municipalité le 16.11.2020.

Le Syndic



Luc Mouthon

La Secrétaire

A blue ink signature of Christine Ronga, written in a cursive style.

Christine Ronga