



Municipalité de Bretonnières

Aux membres du Conseil général
1329 Bretonnières

Bretonnières, le 4 novembre 2019

Préavis municipal no 7/2019 pour le conseil du 11 décembre 2019 - Budget 2020

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

I - Préambule

Le projet de budget pour l'année 2020 a été adopté par la Municipalité dans sa séance du 4 novembre 2019. Selon le tableau comparatif des charges et des produits,

Les charges sont estimées à	fr. 1'040'930.--
Les produits sont estimés à	fr. 1'041'183.--
Ce qui laisse apparaître un excédent de produits de	fr. 253.--

Après trois années de budget déficitaire, la Municipalité a le plaisir de vous annoncer avoir retrouvé un équilibre financier ; il faut cependant rester prudent car les travaux de séparatif qui sont en cours actuellement ne commenceront à être amortis qu'en 2021.

II. Quelques remarques particulières

Chapitre 11 - Administration

Notre matériel informatique a plus de 10 ans et nous allons devoir le réactualiser (nous travaillons encore sous Windows 7 qui ne va, dès janvier 2020, plus supporter certains de nos programmes et mises à jour de sécurité)(11.311).

Notre participation aux coûts des bassins de transport ne cessent d'augmenter (11.351). Cependant, nous avons encore « la chance » de bénéficier chaque heure d'une correspondance CFF pour Vallorbe et Lausanne et cette qualité de desserte a un prix.

Chapitre 21 - Impôts

Les revenus d'impôts 2018 et 2019 des personnes physiques avaient été surévalués à la suite d'une grosse transaction immobilière qui a eu lieu en 2017 et qui avaient fait gonfler fictivement nos revenus pour les 2 années suivantes. Les simulations sont à nouveau plus cohérentes avec la situation réelle. De plus, pour rappel, le conseil général a accepté de baisser le taux d'imposition à 70.50 (contre 72 actuellement).

Chapitre 22 - Service financier

La balance entre la participation communale au fonds de péréquation (22.352) et le retour de ce même fonds (c. 22.452 et suivants) est largement favorable à notre commune.

Cependant, au moment des comptes, ce sont les résultats réels qui seront déterminants.

Malgré les nouveaux emprunts engendrés pour les travaux de séparatif, nous avons pu maintenir le montant des intérêts à long terme à fr. 10'000.- (22.322), grâce à des taux négociés à 0 %

pendant 2 ans. Nous relevons que c'est une première pour notre petite commune d'emprunter « gratuitement » de l'argent !

Chapitre 31 - terrain

Dans le feuilleton « Gravière / Holcim-Cand-Landi », bien que l'année 2019 ait été riche en événements divers, cela n'a pas permis la reprise de l'exploitation. Pour 2020, nous restons optimistes en budgetant fr. 40'000.- de redevance payée par Holcim pour l'exploitation, alors que nous savons maintenant que Cand-Landi ne pourra dans tous les cas pas démarrer le remblayage avant 2021. Les diverses informations d'avancement de ce dossier vous ont été communiquées par la municipalité lors des derniers conseils.

Chapitre 32 - forêts

Comme chaque année, le budget des forêts présente un déficit ; en la matière, nous suivons la politique du Triage afin de garder nos forêts en bonne santé. Rappelons que les éventuels déficits de ce poste sont partiellement absorbés par les contributions du fonds de péréquation «forêts» (22.452.3)

Chapitre 35 - Bâtiments communaux

A l'auberge communale, il est prévu de faire poser un adoucisseur d'eau électromagnétique, pour un montant d'env. 6'000.-.

Il n'y a aucun travaux spéciaux prévus dans les autres bâtiments communaux, cependant dans chaque poste 35x.314, il a été budgeté un montant pour les entretiens courants et imprévus liés à tout propriétaire d'immeuble.

Chapitre 43 - routes

Pas de travaux spéciaux prévus, entretiens courants.

Chapitre 45 - ordures ménagères

La déchetterie intercommunale est toujours bien fonctionnelle et aucun investissement n'est spécialement prévu en 2020. Relevons juste que la rémunération sur la revente du papier et de la ferraille va diminuer de moitié.

Les quantités déposées à la déchetterie sont à nouveau en hausse, principalement dans les bennes à bois et à encombrants. La taxe forfaitaire 2019 a été fixée à fr. 51.-.

Chapitre 46 - épuration

Les charges de l'AIVN à Croy sont stables pour 2020.

Au vu du nouveau règlement sur l'épuration qui entrera en vigueur le 1^{er} janvier 2020, les revenus d'épuration (46.434) seront en diminution, la concession minimum de 100 m³ étant abandonnée. En contrepartie, une taxe d'entretien des collecteurs EU (fr. 0.20 ct/m³ épurés - 46.4342.2) et EC (fr. 0.10 ct/m² - 46.4342.3) est introduite, amenant chacune un produit estimé à fr. 2'500.-.

Chapitre 50 - Administration des écoles

Notre commune compte 37 enfants scolarisés (chiffres août 2019, idem que 2018). Dans les remarques particulières du budget de l'AsCoVaBaNo nous relevons :

- qu'un nouveau conteneur devra être installé à Vaulion pour les besoins d'une nouvelle classe à la rentrée 2020 (+ fr. 35'000.- pour l'installation, la location et les frais d'énergie).
- Qu'une sous-station devra être créée en vue du raccordement du collège des 3 Vallons au chauffage à bois à distance (+ fr. 15'000.-)
- Que suite à l'arrêté du T.F. interdisant de demander une participation aux parents (gratuité de l'école obligatoire hormis frais de repas), une forte augmentation des coûts des camps et courses scolaires (+ fr. 45'000.-) est à charge des communes.

Quelques exemples de coûts qui augmentent de fr. 6'000.- notre participation, malgré la stabilité du nombre d'élèves et d'habitants (50.3522).

Chapitre 7 - sécurité sociale

La facture sociale et la part aux revenus conjoncturels (72.351 et 72.351.3) a été recalculée plus près de la réalité.

Pour l'accueil des enfants (que ce soient avant scolarisation ou à l'UAPE), au vu du grand nombre d'enfants domiciliés à Bretonnières et d'une majorité de parents qui travaillent en extérieur, la facture est plutôt lourde, s'élevant à plus de 66'000.- par année.

Pour les soins à domicile (73.351), comme déjà mentionné dans le préavis d'arrêté d'imposition voté au conseil d'octobre dernier, l'entier de la charge est reprise par le canton dès 2020, soit pour notre village une « économie » de fr. 26'000.-env.

Chapitre 81 - service industriel

Il est encore prévu d'acquérir de nouveaux compteurs afin de remplacer très anciens (81.311).

Le prix d'achat de l'eau à la Source Mercier va augmenter à fr. 1.40 par m3 (actuellement fr. 1.10 les 10'000^{er} m3, puis fr. 0.90/m3 pour le surplus)(81.312). L'amortissement quant à lui va rester à fr. 35.- par habitant (81.312.2)

Dès 2020, les analyses d'eau ne se feront plus par le canton suite à notre envoi, mais une entreprise privée devra être mandatée, à un rythme de 12 analyses de 4 échantillons par an (actuellement beaucoup moins). Le classeur d'auto-contrôle, déjà en fonction, devra également être remis à niveau. Nous avons donc prévu fr. 4'000.- pour parer à ces nouvelles directives (81.318).

III. Commentaires

Les amortissements obligatoires s'élèvent à fr. 60'800.- répartis dans les différents postes du budget. Relevons que les amortissements obligatoires des travaux d'investissements en cours (séparatif), ne prendront effet que dès l'exercice 2021 comme accepté par le conseil.

Après avoir tenu compte des charges impératives dont les montants sont très élevés (facture sociale, péréquation, réforme policière, déficit ligne de bus, école, accueil des enfants...) ainsi que des amortissements obligatoires, la marge de manœuvre à disposition de la Municipalité pour entretenir le patrimoine communal et assurer le bon fonctionnement des services publics et autres prestations communales à la population existe mais elle est faible.

IV. Conclusions

- Ce préavis a été porté à l'ordre du jour de la séance du conseil du 11 décembre 2019
- Il a été soumis à la commission gestion et finances.

Fondé sur ce qui précède, la Municipalité vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir :

- accepter le budget 2020 tel que présenté, bouclant sur un excédent de revenus de fr. 253.--.

Municipalité de Bretonnières
Le Syndic La Secrétaire
P.-D. Collomb P. Porchet

Annexes : budget 2020 détaillé.