



Commission des finances

Bottens, le 21 novembre 2021

Au Conseil communal

De et à

1041 Bottens

Conseil communal de Bottens

Rapport de la commission des finances statuant sur le Préavis Municipal 2021-22 relatif à :

Au budget des comptes de fonctionnement pour l'année 2022.

Madame la Présidente,

Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers communaux,

La commission des finances composée de MM David Bailly, Patrick Oyon, Hervé Pittet, Frédéric Delacrausaz, s'est réunie le 8 novembre 2021 afin de débattre et de statuer sur le préavis cité en titre. Elle s'est entretenue le 15 novembre avec M. Laurent Imoberdorf, Syndic, M. Gérard Stettler, Municipal, ainsi que M Nicolas Salis, Boursier, lesquels ont répondu avec satisfaction aux différentes questions préalablement envoyées par écrit.

Ce budget présente un excès de charges s'élevant à CHF 418'586.00. La réserve générale permet d'absorber ce déficit budgété.

Administration - effectif

Pour des raisons de remplacement temporaire, le pourcentage d'activité a été porté à 220 % contre 175 %. Normalement, un retour à la normale devrait intervenir ces prochaines années.

Compte 1100.310 Administration – informatique - Augmentation de CHF 44'476.00

Il y a deux éléments distincts :

- L'informatique pour CHF 19'000.- qui se compose à plus de deux tiers de coûts annuels, le tiers restant étant consacré aux frais de migration et d'installation. Cependant, il ne s'agit pas de bien mobilier qui est réalisable, donc il n'est pas possible de le porter au bilan et de l'amortir sur plusieurs années.
- Le système d'information pour CHF 30'000.-, ce montant nous permettrait de procéder à l'achat d'un système. La Municipalité souhaite en débattre avec le législatif au moment de la présentation du budget. L'installation ferait l'objet d'un amortissement sur 5 ans dès 2023.

Compte 3100.311 Achats de mobilier, matériel, machines – Augmentation de CHF 28'800.00.

Il s'agit de l'achat d'un véhicule qui sera activé au bilan en fin d'année et amorti sur plusieurs années. Cela aura pour effet de répartir sur plusieurs exercices comptables la charge du coût d'achat.

Compte 3590.314 Refuge forestier – frais d'entretien – Augmentation de CHF 38'400.00

Il s'agit de frais d'entretien qui ne visent pas à augmenter la valeur du bien, mais à garantir sa capacité d'exploitation.

Compte 4300.318 Routes – Déblaiement de la neige – Augmentation de CH 30'00.00

La municipalité a souhaité changer le mode de fonctionnement du déblaiement de la neige en externalisant celui-ci, afin d'assurer un déneigement optimal et rationnel dans notre commune.

L'effectif du personnel permanent, ainsi que des externes ne nous permet plus d'assurer un travail optimum depuis l'absence prévue d'un collaborateur, suite à une opération durant tout l'hiver. Par ailleurs, le personnel externe ne garantit pas une parfaite disponibilité, car il n'habite pas dans la commune.

Bien que plus onéreuse, cette solution a l'avantage d'éviter les problèmes liés aux absences possibles de collaborateurs.

L'entreprise choisie fonctionne déjà pour le Canton de Vaud et son expérience, ainsi que ses compétences ont déjà été examinées par le service de l'Etat.

Afin de limiter le coût, l'entreprise interviendra avec notre matériel (tracteur et saleuse), notre employé communal s'occupera des trottoirs avec notre épandeur à saumure.

Le contrat prévoit un achat d'heures et seules les heures réelles seront comptabilisées. Le solde des heures non utilisé sera reporté à l'année suivante.

Si cette expérience est positive, la Municipalité souhaite pérenniser cette solution.

La commission remercie le Syndic, le Municipal, et le boursier pour leurs réponses.

Conclusion

Ceci étant exposé, la commission, à l'unanimité de ses membres, propose au Conseil communal de Bottens d'accepter le préavis 2021-22 tel que présenté.

D'accepter le budget des comptes de fonctionnement 2022 tel que présenté.

Les membres de la Commission des finances :



David Bailly, Président



Patrick Oyon, Membre



Hervé Pittet, Membre



Frédéric Delacrausaz, Rapporteur