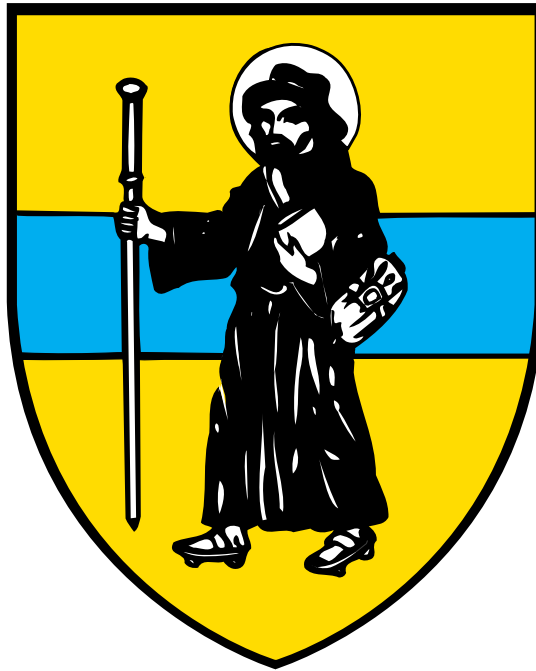


Commune du Lieu



Budget

2020

Table des matières

Préavis.....	1 - 11
Comptes Commune du Lieu	
Comptes de fonctionnement	13 - 24
Récapitulation par natures	25 - 27
Annexes	
Divers indicateurs.....	30
Inventaire des investissements	31
Planification des amortissements et Répartition des intérêts passifs	32 - 33
Budget Association scolaire (ASIVJ)	35 - 39
Budget Service incendie (SDIS)	41 - 44
Budget Centre Sportif	45 - 47



MUNICIPALITÉ

Au Conseil communal du Lieu

Le Lieu, le 14 octobre 2019

Préavis municipal n° 09/2019

Budget 2020

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

En exécution des dispositions légales, nous vous soumettons le budget de la commune du Lieu pour l'année 2020.

Pour l'élaboration du budget 2020, la Municipalité a tenté de dresser les prévisions les plus raisonnables possibles. Les recettes prévues se montent à CHF 6'341'860.-- et les charges à CHF 6'336'010.-- ce qui laisse entrevoir un léger bénéfice de CHF 5'850.--. Ce résultat positif escompté répond à une attente du Conseil communal.

Administration générale et finances

Patrick Cotting, Syndic

Péréquation-Thématiques/Facture sociale

Les montants figurant dans le présent budget nous ont été communiqués par le Canton. Les éléments repris sont ceux du bouclage 2018 pour la valeur du point d'impôt et les différents prélèvements conjoncturels. Le nombre de points prélevés dépend de la part à couvrir par les communes.

- Péréquation alimentation de 20.28 points contre 20.01 au budget 2019. Les retours sont également adaptés (thématique 72.95% contre 75%).
- Facture sociale alimentation de 15.4 points d'impôt (15.78 au budget 2019).

Les corrections tiennent compte du point d'impôt calculé en fonction du budget présenté.

Impôts

Revenu et fortune des personnes physiques :

- Ils ont été estimés en tenant compte du nouvel arrêté d'imposition, de la population (en augmentation) et des données du Canton en fonction des dernières taxations.

Bénéfice et capital des personnes morales :

- Nous nous sommes basés sur les simulations du canton.
- Nous avons également tenu compte du montant du retour de la RIE III.

Source :

- Toujours difficile à estimer, cet impôt fluctue en fonction du nombre de personnes titulaires d'un permis L ou d'un permis B et des revenus des contribuables concernés.

Frontaliers :

- Nous avons tenu compte du taux de ristourne 2019 et du nombre de frontaliers en légère augmentation.

Foncier :

- Nous avons pris en considération le nouveau taux de 0.8 pour mille adopté lors du dernier conseil communal.

Droit de mutation et gain immobilier :

- Historiquement, le montant budgété est le reflet d'une moyenne des dix dernières années.

Personnel

Greffe :

- Le taux d'activité du Greffe porté au budget 2019 était de 90% avec une prise en charge à hauteur de CHF 33'000.-- du SDIS pour des prestations effectuées. Pour 2020, le taux d'activité prévu est de 80% sans participation de tiers.

Conciergerie :

- Le montant porté au budget pour cette fonction a été calculé avec un 100% au lieu des 80% ces années passées.

Bureau communal

Agencement :

- Un montant de CHF 12'000.-- a été prévu pour transformer la partie « client » afin de créer un bureau indépendant.

Inventaire des investissements potentiels

Suite à diverses remarques et à des retours de préavis de la part de la commission de gestion notamment, l'inventaire des investissements potentiels va vous être proposé, dans le 1^{er} semestre 2020, d'une manière détaillée afin de vous permettre d'avoir une meilleure vue des investissements futurs.

Travaux forestiers

L'économie forestière demeure largement instable. De nombreux phénomènes naturels – sécheresse et bostryche en tête – prêtertent actuellement les marchés du bois. Bien que la Vallée soit relativement moins touchée que d'autres régions, nous nous trouvons confrontés à des prix en baisse sur pratiquement tous les assortiments. Relevons la réduction massive des ventes de bois de râperie, devenus très difficiles à écouler en Suisse.

Nous entretenons de bonnes relations avec nos partenaires du milieu : scieurs, courtiers, entreprises forestières, représentants de l'Etat, autres communes. Par ailleurs, notre équipe forestière est bien dirigée et fonctionne à satisfaction. Nous serions donc en capacité de réagir promptement si les marchés devaient redevenir favorables en cours d'année.

Équipement

Nous ne prévoyons pas d'achat extraordinaire en 2020. Un rééquipement devra intervenir à terme pour certaines machines du hangar, qui deviennent vétustes et obsolètes vis-à-vis des normes SUVA. Cela n'interviendra toutefois que progressivement, au gré des besoins et des offres disponibles.

Alpages

Nous sommes en mesure d'augmenter à nouveau le budget alloué à la réfection des alpages. Deux projets d'ampleur sont ceux de l'étanchéification de la Citerne des Crêts-à-Chatrons et de la réfection de la place à béton au Chalet-Neuf. Pour le reste, il s'agit essentiellement de travaux d'entretien courant.

Défense incendie

Le budget du SDIS demeure stable, ainsi que la participation des communes.

Bâtiments, Sports et TourismeJulien Gross, Municipal

Compte 150.3510 *Participation Fondation pour l'Enseignement de la Musique*
et

Compte 150.3523 *Participation école de musique*

Le budget lié à la participation de notre commune au financement de l'Ecole de Musique de la Vallée de Joux (EMVJ), augmente cette année. En effet, le loyer des locaux utilisés par l'EMVJ était, jusqu'en 2017, entièrement pris en charge par la commune du Chenit. Dès 2018, ce loyer est partagé entre les trois communes (cette décision avait été prise après le bouclage du budget 2019). Le reste du financement de l'EMVJ reste inchangé (CHF 1.-- par habitant de participation directe aux cours de groupe et CHF 9.50 par habitant via la Fondation pour l'Enseignement de la Musique (FEM)).

Tourisme et sports

Compte 160.3658.1 *Part abonnements téléskis Vallée de Joux*

Pour 2020, la Municipalité a décidé de reconduire son soutien aux jeunes skieurs de la commune, en leur remboursant CHF 50.-- sur le montant de l'abonnement pour la saison, comme les autres villages et les autres communes de la Vallée, qui effectuent le même geste envers leurs habitants de moins de 16 ans.

Bâtiments

Hangar du Séchey

Compte 352.3141 *Entretien du bâtiment*

Le bac de rétention du local de stockage du carburant doit être révisé, car il n'est plus étanche.

Collèges

Compte 353.3141 *Entretien des bâtiments*

Le tableau électrique du collège du Lieu doit être entièrement changé, ainsi qu'une partie de l'installation électrique d'une des classes de l'étage supérieur.

Local des sociétés Le Lieu

Compte 3590.3141 *Entretien bâtiment-installations techniques*

Les fenêtres de la petite salle du 1^{er} étage, ainsi que celles de la cuisine doivent être changées ; ce travail est à planifier sur plusieurs années. Par ailleurs, les douches du pavillon doivent être rafraîchies.

Grande salle Les Charbonnières

Compte 3594.3110 *Achat mobilier / matériel / machines de bureau*

Un deuxième chariot servant à stocker et à manipuler les tables et les bancs doit être acheté ; le premier, réalisé en 2017, donnant entière satisfaction aux utilisateurs.

Travaux et infrastructures

Gabriel Berciu, Municipal

Routes

Dans sa politique budgétaire pour l'élaboration du budget 2020, la Municipalité vise l'équilibre. Il faut donc examiner l'ensemble des éléments constitutifs de chaque rubrique et agir sur les variables de l'équation pour obtenir le résultat escompté. Après avoir isolé la partie fixe (ce qui est dû), l'exercice consiste à anticiper et à prioriser les besoins en entretien des infrastructures. Il faut préciser que pour garantir un état optimum de nos routes, de leur durabilité et sécurité, des moyens importants sont nécessaires.

La Municipalité souhaite aussi répondre de manière plus précise et planifiée aux besoins des investissements futurs ; raison pour laquelle il est prévu d'engager une étude sur l'état structurel de nos routes avec comme résultat une priorisation des interventions et l'élaboration d'un plan de financement quinquennal. Cette action n'est pas seulement un souhait de la Municipalité, mais il s'agit là de répondre à une demande de la commission de gestion et aux recommandations de la Cour des comptes du Canton de Vaud.

Nous précisons que notre commune fait partie des 29 communes auditées par ladite cour¹, sur la gestion de l'entretien constructif des routes ; dans ce sens un suivi sur l'application des recommandations a été engagé.

Compte 430.3110 *Achats matériel /machines / véhicules* CHF 3'000.00

Ce compte est destiné à l'achat de véhicules et de matériel nécessaires aux travaux d'entretien des infrastructures communales, travaux effectués par les employés communaux. Ce poste a été revu à la baisse pour la troisième année consécutive car nous sommes dotés aujourd'hui d'un parc de machines et d'un outillage en bon état et assez complet.

Compte 430.3120 *Chauffage / éclairage / eau / ECA / divers* CHF 4'000.00

Ce montant couvre les frais d'électricité, de chauffage, d'eau et des autres charges inhérents aux locaux de la voirie sis dans le Hangar communal.

Compte 430.3124 *Achats carburants* CHF 13'000.00

Ce compte est destiné principalement à l'achat du carburant utilisé par nos divers véhicules utilitaires. Le prix du brut poursuit sa tendance à la hausse.

Compte 430.3130 *Achats fournitures / marchandises* CHF 6'000.00

Ce montant est destiné à l'achat des chaussures, des vêtements professionnels et des équipements de protection individuelle pour nos employés. Sont aussi comptabilisés sous cette rubrique les achats de matériel courant et les petites fournitures nécessaires pour les travaux d'entretien effectués par nos employés.

Compte 430.3142 *Entretien réseau routier* CHF 350'000.00

En 2020 la Municipalité souhaite engager une étude consistant à examiner et ausculter le réseau routier pour se doter d'un outil de gestion quinquennal performant et de poser un plan d'investissements réaliste. Vu l'étendue de notre réseau routier et que nous sommes en début du processus, cette étude engendrera une augmentation d'environ CHF 30'000.-.

Mis à part les travaux de réparation de la surface de roulement et des trottoirs et les interventions ponctuelles sur les éléments constructifs comme les grilles et les bordures endommagées, la Municipalité envisage quelques travaux de surfacage, d'amélioration phonique et de sécurité dans les 3 villages.

Compte 430.3143 *Entretien signal routier / éclairage public* CHF 94'000.00

Poursuite de la modernisation des candélabres à mercure par de nouvelles têtes à technologie LED, par lots de 5 à 10 candélabres. Nous avons prévu de remplacer un lot de mâts qui n'ont pas passé le test mécanique et qui sont qualifiés comme non conformes aux normes de sécurité par le contrôle effectué en 2019. La signalisation et le marquage routier doivent être complétés et remis en état continuellement. Dans le projet de modernisation des totems d'entrée des villages, en 2020, la Municipalité prévoit le remplacement d'un totem aux Charbonnières et la pose d'un nouveau aux Esserts-de-Rive.

¹ Source : Rapport N° 43 de la Cour des comptes du Canton de Vaud.
https://www.vd.ch/fileadmin/user_upload/organisation/cour_comptes/1_Rapports_d_audit/43_Rapport.pdf

Compte 430.3150 *Entretien matériel / machines / véhicules* CHF 20'000.00

Ce compte est destiné aux travaux d'entretien de notre parc de machines effectués par des tiers, soit les services périodiques, les expertises, les pneus ainsi que toutes les autres réparations ou les casses qui peuvent intervenir pendant l'année.

Compte 430.3189 *Déneigement* CHF 176'000.00

Dans ce compte sont comptabilisés les frais d'entretien hivernal des traversées des villages effectuées selon convention par l'État. Le déneigement du réseau routier secondaire et des places des villages sont effectués par Carlin. Le Charroux, La Frasse et L'Allemagne ainsi que les trottoirs sont effectués par le personnel communal.

Pour 2020, la Municipalité envisage de remplacer un lot de jalons de marquage et des remises en état du matériel de déneigement qui vient équiper le trax EcoBois.

Compte 430.3192 *Taxes sur véhicules à moteur + assurances* CHF 10'500.00

Dans ce compte figurent toutes les taxes perçues par le service cantonal des automobiles et de la navigation (SAN) pour les véhicules à moteur, les assurances des véhicules communaux, l'assurance de protection juridique, l'assurance responsabilité civile et l'assurance CASCO.

Parcs, Places, Cimetières

Compte 440 Cimetières

Compte 440.3145 *Entretien des cimetières* CHF 6'000.00

Ce montant servira pour effectuer des travaux de réparation ponctuels du mur en pierres dans nos deux cimetières.

Compte 441 Parcs, Promenades et Fontaines

Compte 441.3145 *Entretien des places et fontaines* CHF 28'000.00

Ce montant est prévu pour l'entretien ou le remplacement des fontaines (selon cas), ainsi que pour des travaux de réfections des abords de ces objets. En 2019, la Municipalité a effectué un état des lieux de nos fontaines. Nous avons constaté que dans certains cas une remise en état est suffisante. Dans d'autres cas, il faut envisager le remplacement complet, soit le bassin, soit la chèvre ou les deux. A titre d'information, une fontaine similaire à celle du Séchey est devisée à environ CHF 36'000.--. Les travaux d'entretien des places et des promenades sont imputés également sur ce compte.

Intérieur et déchets

Bernard Rochat, Municipal

Compte 450.3521 *Déchets*

Début 2020 verra l'ouverture et l'inauguration de la nouvelle déchetterie intercommunale. Notre participation sera la même que lors de l'exercice 2019, soit CHF 126'000.--.

La nouvelle déchetterie sera divisée en deux entités : une partie pour la population de la Vallée et l'autre partie pour les entreprises et pour les artisans qui sera gérée par la société AVJ des Bioux qui paiera une location. Regrouper les transports permet de ne pas augmenter les frais de gestion de cette nouvelle déchetterie.

Compte 451.3527 *Déchets carnés*

Une légère augmentation de notre participation à l'élimination des déchets carnés est due à une diminution de la facturation aux utilisateurs, à une diminution des animaux amenés au centre.

Compte 660.3521 *Protection civile*

Notre participation à la PCi passe de CHF 17.40 par habitant en 2019 à CHF 18.27 par habitant en 2020.

Plusieurs séances du CODIR et du Commandant ont permis d'élaborer un budget en augmentation. Cette augmentation est due à l'engagement d'une personne pour faire face aux contrôles de plus de 6'000 abris dans le district Jura-Nord Vaudois. Divers postes au budget ont dû être augmentés.

Service des eaux et aménagement du territoire

Lionel Baruchet, Municipal

Pour 2020, nous avons tenu compte de l'entrée en vigueur du nouveau règlement sur les émoluments sur les constructions qui a été accepté par le conseil en juin 2019 et qui devrait être validé par le Conseil d'Etat avant la fin de cette année.

En raison du report de l'entrée en vigueur de l'Association ValRégEaux, nous avons adapté les amortissements et tenu compte de divers travaux d'entretien sur les BH (bornes hydrantes).

Pour les autres postes, nous partons sur les mêmes chiffres que 2019, à savoir les frais de fonctionnement usuels et les imprévus !

Administration**Compte 4310** *Emoluments et permis de construire*

A la suite de la mise en place du « règlement et tarif municipal relatifs aux émoluments administratifs en matière de construction », nous augmentons les rentrées de ce poste de CHF 5'000.-- à CHF 8'000.--.

Urbanisme**Compte 3185** *honoraires aménagement*

CHF 20'000.--, maintien en raison des honoraires pour des études en cours ou à venir : Rives Lac Brenet, ZIZA (Zones Industrielles/Zones Artisanales), cours d'eau.

Compte 46 *Egouts / Epuration*

Augmentation des charges globales de ce poste de CHF 3800.-- en raison des adaptations des salaires et des charges sociales.

Services industriels

Réduction globale des charges de CHF 83'460.--.

Compte 3140 *Entretien*

Augmentation de ce poste de plus de CHF 15'000.-- à CHF 55'000.--. Ceci est dû à l'entretien de diverses bornes hydrantes planifié sur 2020.

Compte 3312 *Amortissement*

En raison du report de l'entrée en vigueur de l'Association ValRégEaux, nous adaptons le poste amortissement. Il passe de CHF 131'760.-- à CHF 59'400.--.

Jeunesse et affaires sociales

Françoise Messer, Municipale

Instruction publique

Comptes 510 et 520 *ASIVJ (Association scolaire intercommunale de la Vallée de Joux)*

L'association scolaire de la Vallée de Joux a pour but de pourvoir aux besoins de la scolarité obligatoire des enfants domiciliés sur le territoire des communes associées. Il s'agit en particulier de la mise à disposition et de la gestion des locaux et des installations scolaires nécessaires à l'enseignement, ainsi que les transports scolaires, les devoirs surveillés et l'accueil des élèves en dehors des heures d'école. Les comptes scolaires ainsi que les commentaires du comité de direction figurent en deuxième partie de ce cahier à titre informatif, l'association scolaire ayant ses propres organes :

1. le conseil intercommunal est composé de conseillers communaux et de municipaux des trois communes et a sa propre commission de gestion.

Les délégués de notre conseil sont Mmes Sylvie Aubert Brühlmann (présidente cogest) et Sophie Matthey, MM. Patrick Reinhardt, Didier Rochat et Bruno Moutarlier (cogest). Le délégué de la municipalité au conseil intercommunal est M. Julien Gross.

2. le comité de direction est composé des trois municipaux des écoles et du directeur des écoles (voix consultative).

L'Etablissement scolaire primaire et secondaire de la Vallée de Joux compte cette année 751 élèves répartis dans 41 classes et 84 enseignants.

53 élèves de la Vallée sont scolarisés en école privée ou à domicile.

Les élèves vaudois étaient au nombre de 88'100 en octobre 2015, selon Statistiques Vaud, ils seront 113'000 en 2040, répartis dans toutes les régions du canton. A la rentrée d'août dernier, ils étaient 90'482.

A la suite de l'introduction de la LEO, de l'école inclusive et de l'accueil parascolaire, certains collèges manquent déjà d'espace. Des réflexions sont en cours pour une éventuelle nouvelle construction. Une étude de faisabilité est prévue. De nombreux éléments doivent être pris en compte et un groupe de travail intercommunal y travaille.

Le budget 2020 de l'ASIVJ subit une augmentation par rapport au budget 2019 principalement du fait de l'augmentation des charges liées à l'accueil parascolaire : comme annoncé, l'ouverture d'une structure d'accueil pour les 5-6P (APEMS accueil parascolaire en milieu scolaire) est prévue pour août 2020.

D'autre part, le déficit lié à l'UAPE (qui figurait jusqu'à ce jour dans les comptes de chaque commune) figurera désormais dans les budgets et les comptes scolaires. En effet, le comité de direction de l'ASIVJ a demandé aux trois municipalités leur accord pour ce transfert étant donné que l'accueil parascolaire fait partie des buts de l'ASIVJ. Cela permettra une vue plus globale de l'évolution des coûts. D'autre part, la répartition actuelle se fait pour moitié au nombre d'heures consommées, ce qui est très variable d'une année à l'autre et rend la budgétisation très aléatoire. En utilisant la clé de répartition de l'ASIVJ (moitié à l'habitant, moitié à l'élève), les coûts seront plus prévisibles entre les communes.

Compte 710.3655 *Subvention à institution (AJOVAL)*

AJOVAL est le réseau pour l'accueil de jour Orbe La Vallée. 25 communes en sont membres. Le réseau offre 252 (230 en 2018) places d'accueil collectif préscolaire (44 à la Vallée, à la garderie des Aristochats gérée par la Fondation du même nom), 168 (84 en 2018) places d'accueil parascolaire collectif.

Il y a actuellement 48 places pour les 1 à 6P à la Vallée au Chat Botté, également géré par la Fondation des Aristochats. Il est prévu dès août 2020 que Le Chat botté revienne à 36 places pour les 1 à 4P et l'Apems dans la bâtiment de la Cantonette est prévue à 30 places pour les 5 à 6P. Plusieurs communes du district prévoient également de nouvelles structures pour 2020. En effet, l'accueil parascolaire se développe chaque année, correspondant à une demande pressante des familles et à l'exigence de la loi sur l'accueil de jour.

Le réseau compte plus de 100 accueillantes en milieu familial (environ 15 à la Vallée). Les subventions fédérales, cantonales et communales ainsi que la facturation aux parents sont gérées par le réseau AJOVAL. La subvention totale des communes est répartie pour une moitié au nombre d'habitants et pour l'autre moitié au nombre d'heures consommées par les enfants de chaque commune.

La forte augmentation prévue en 2020 est due au fait qu'il y avait 6'578 heures consommées prévues au budget 2019 contre 15'822 heures pour 2020. Ces prévisions nous sont communiquées par Ajoval et sont calculées d'après la fréquentation des enfants de notre commune deux ans auparavant.

Compte 710.3655.2 *Subvention UAPE*

Voir le dernier paragraphe des commentaires ci-dessus sur l'ASIVJ, ainsi que les commentaires du comité de direction liés aux comptes scolaires.

Compte 720.3510 *Facture sociale*

Les régimes sociaux composant la facture sociale sont au nombre de six et sont pour la plupart délivrés par les centres sociaux régionaux et les agences d'assurances sociales.

- prestations complémentaires à domicile et hébergement ;
- subsides assurance-maladie ;
- revenu d'insertion et participation cantonale à l'assurance chômage ;
- subventions et aides aux personnes handicapées ;
- prestations pour la famille et autres prestations sociales ;
- bourses d'études et d'apprentissage.

La facture sociale est auditée annuellement par le Contrôle cantonal des finances (CCF). C'est sur la base de ce rapport que le Conseil de politique sociale (CPS) vérifie la conformité des dépenses et des revenus faisant partie de la facture sociale. Le

Département de la santé et de l'action sociale (DSAS), et plus précisément son Secrétariat général, est en charge du calcul et de la facturation aux communes. La répartition entre les communes est basée sur la classification communale, d'abord provisoire, puis définitive, établie par le Service des communes et du logement (SCL).

L'ARAS Junova (Association régionale d'assurances sociales Jura-Nord Vaudois) est responsable de mettre en œuvre la politique sociale cantonale dans notre district, l'ARAS Junova est une association de 73 communes dont le comité de direction est composé de neuf municipaux. Les communes qui ont un CSR ou une agence sur leur territoire ont un siège de droit. Les membres du comité de direction sont élus par le conseil intercommunal composé des municipaux délégués par leur municipalité.

Des négociations Canton-Communes sont en cours à la suite de l'annonce du Conseil d'Etat de vouloir reprendre dès 2022 la totalité du financement de la facture sociale, soit la part communale qui s'élève à environ 850 millions de francs.

Pour rappel, les communes ont dû financer depuis 2004 la moitié de la facture sociale afin de soulager le Canton dont la santé financière n'était pas celle d'aujourd'hui. Les communes y participaient précédemment pour un tiers et il n'y a pas eu de bascule d'impôt correspondante lors de cette augmentation conséquente de charges. Aujourd'hui, il y a lieu de corriger cette situation puisque les finances du Canton sont meilleures que celles des communes.

Compte 720.3525.2 Participation Agence d'assurances sociales

L'agence d'assurances sociales de la Vallée se situe à l'Hôtel de ville du Sentier. Elle renseigne sur :

- l'AVS, l'AI, les prestations complémentaires familles, les prestations complémentaires AVS, AI, APG, les allocations de maternité ou familiales, les subsides pour l'assurance maladie de base et les prestations de la rente-pont.

Les prestations sont financées par la facture sociale. Mais, le fonctionnement des agences d'assurances sociales est financé par les communes. La participation est de CHF 15.-- par habitant.

Compte 730.3654 *AVASAD (Association vaudoise d'aide et de soins à domicile)*

A la suite d'un accord Canton-Communes, les charges liées aux soins à domicile sont entièrement reprises par le Canton dès 2020.

pour 2020, le Pôle Santé recevra les subventions selon les mêmes flux financiers qui fonctionnent actuellement pour les CMS et pour les hôpitaux.

En vertu de ce qui précède, la Municipalité vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

le Conseil communal du Lieu

- vu le préavis n° 09/2019
- ouï le rapport de la commission
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour

décide

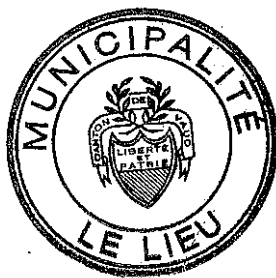
d'adopter le budget de l'année 2020 tel que présenté, soit :

Charges	CHF	6'336'010.--
Produits	CHF	6'341'860.--
Bénéfice	CHF	5'850.--

Au nom de la Municipalité

Le Syndic


P. Cotting



Le Secrétaire e. r.


D. Kistler

Le présent préavis ainsi que les documents annexes ont été adoptés par la Municipalité dans sa séance du 14 octobre 2019.

Commission chargée de l'étude du préavis n°09/2019

M. Aldo Valceschini Convocateur

Mme Evelyne Meylan

Mme Véronique Progin

M. Pierre Loretan

M. Pierre-Henri Barraud

BUDGET

COMMUNE

LE LIEU

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'056'000.00	103'500.00	1'064'600.00	131'000.00	1'001'235.84	150'162.51
10	AUTORITES	194'200.00	20'500.00	197'000.00	20'500.00	190'831.70	17'672.00
101	CONSEIL COMMUNAL	21'000.00		21'000.00		22'105.55	
101.3003	Traitements/rapports	8'000.00		9'000.00		7'750.00	
101.3100	Imprimés/fournitures bureau/frais	6'000.00		6'000.00		5'771.90	
101.3170	Réceptions/manif./course	7'000.00		6'000.00		8'583.65	
102	MUNICIPALITE	173'200.00	20'500.00	176'000.00	20'500.00	168'726.15	17'672.00
102.3001	Traitements/vacations	130'000.00		130'000.00		129'137.50	
102.3030	Assurances sociales	13'000.00		14'000.00		12'258.00	
102.3050	Assurances accidents et maladie	200.00				107.85	
102.3060	Indemnisation/rembt.	15'000.00		12'000.00		11'910.80	
102.3069	Frais de représentation (tiers)	15'000.00		20'000.00		15'312.00	
102.4650	Frais de représentation (tiers)		20'000.00		20'000.00		17'172.00
102.4900	Imputation interne : défense contre l'incendie		500.00		500.00		500.00
11	ADMINISTRATION	464'800.00	55'700.00	456'000.00	85'000.00	444'621.59	105'821.31
110	ADMINISTRATION	464'800.00	55'700.00	456'000.00	85'000.00	444'621.59	105'821.31
110.3011	Traitement	187'000.00		197'000.00		185'153.00	
110.3012	Salaires du personnel occas.	3'000.00		3'000.00		2'680.00	
110.3030	Assurances sociales	17'300.00		17'500.00		15'788.10	
110.3040	Caisse de retraite	30'000.00		30'500.00		30'452.75	
110.3050	Assurances accidents et mal.	7'000.00		4'500.00		4'183.00	
110.3060	Indemnisations/rembt. frais	2'000.00		2'000.00		1'820.00	
110.3101	Imprimés/fournitures de bureau	8'000.00		8'000.00		6'751.85	
110.3102.1	Journaux/document./annonces	12'000.00		12'000.00		7'845.30	
110.3110	Achats mob/mat/mach. de bureau	14'000.00		5'000.00		14'198.90	
110.3120	Chauffage/éclairage/eau	9'000.00		7'500.00		8'804.65	
110.3151	Entretien mobilier/mat.bureau	3'500.00		3'500.00		110.00	
110.3170	Réceptions/manifest./annivers.	16'000.00		15'000.00		17'539.99	
110.3180	Frais banques/CCP/honoraires fin./tél./ports	18'000.00		18'000.00		17'891.33	
110.3181	Frais poste (agence) achat pour revente Honoraires/frais d'études/bureau technique	5'000.00		5'000.00		7'283.80	
110.3185	Primes assur:tiers/choses/RC	23'000.00		22'000.00		22'924.95	
110.3186	Emoluments	2'000.00		2'000.00		400.05	
110.3193	Cotisations à des institutions	32'000.00		28'000.00		26'847.10	
110.3301	Défalctions	2'000.00		2'000.00		4'553.42	
110.3650.1	Aides/subv. à instit. privées	35'000.00		35'000.00		31'575.80	
110.3650.2	Subsides au Village	6'000.00		5'500.00		5'808.00	
110.3900	Imputation interne loyer bureau communal	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
110.4310	Emoluments/permis de constr.		8'000.00		5'000.00		5'400.75
110.4320	Rémunération agence postale		16'000.00		16'000.00		15'396.30
110.4321	Encaissements poste (agence) revente d'achats		5'000.00		5'000.00		5'026.30
110.4350	Ventes: photoc.et divers		200.00		200.00		117.00
110.4360	Remboursements de tiers		5'000.00		5'000.00		24'680.96
110.4521	Part des Pompes funèbres Vallée de Joux		3'500.00		2'800.00		4'200.00
110.4522	Part du groupement scolaire Vallée de Joux		18'000.00		18'000.00		18'000.00
110.4523	Part. du SDIS				33'000.00		33'000.00
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	32'000.00		28'000.00		26'575.80	
150	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	32'000.00		28'000.00		26'575.80	
150.3510	Part Fondation pour l'Enseignement de la Musiques	8'500.00		8'500.00		8'255.50	
150.3523	Part.école de musique	5'000.00		1'000.00		873.00	
150.3523.1	Part. Val TV	18'500.00		18'500.00		17'447.30	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	TOURISME ET SPORTS	221'300.00	25'300.00	253'300.00	25'300.00	221'499.80	23'919.20
160	TOURISME ET SPORTS	221'300.00	25'300.00	253'300.00	25'300.00	221'499.80	23'919.20
160.3523	Part.au Centre sportif V. Joux	158'000.00		160'000.00		160'533.00	
160.3523.1	Part sur manifestations régionales	1'000.00		1'000.00		226.20	
160.3658	Aides/subv. à instit. privées	12'000.00		12'000.00		11'516.60	
160.3658.1	Part abon. téléskis V.J.	1'000.00		1'000.00		150.00	
160.3658.2	Subvention à V.J.T.	24'700.00		24'700.00		24'714.00	
160.3658.3	V.J.T. part de la taxe de séjour	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
160.3658.4	Part fonds régional du tourisme	2'300.00		2'300.00		2'180.00	
160.3658.5	Participation Nordics Events			30'000.00			
160.3817.1	Attrib. fonds communal du tourisme	2'300.00		2'300.00		2'180.00	
160.4066	Taxes de séjour		23'000.00		23'000.00		21'739.20
160.4817	Prélèvement fonds communal du tourisme		2'300.00		2'300.00		2'180.00
18	TRANSPORTS PUBLICS	107'700.00		96'300.00		89'579.85	
180	TRANSPORTS PUBLICS	107'700.00		96'300.00		89'579.85	
180.3657	Subsides bassin no 1 Nord Vaudois-Vallée de Joux	107'700.00		96'300.00		89'579.85	
19	SERVICE INFORMATIQUE	36'000.00	2'000.00	34'000.00	200.00	28'127.10	2'750.00
190	SERVICE INFORMATIQUE	36'000.00	2'000.00	34'000.00	200.00	28'127.10	2'750.00
190.3110	Achats mob/mat/programmes	12'000.00		10'000.00		6'972.20	
190.3151	Entretien ordin. et programmes	24'000.00		24'000.00		21'154.90	
190.4360	Remboursements de tiers		2'000.00		200.00		2'750.00
2	FINANCES	712'800.00	4'349'900.00	686'300.00	4'218'950.00	638'962.28	4'191'829.60
21	IMPOTS	41'500.00	3'173'000.00	41'500.00	3'158'100.00	45'722.28	3'075'957.05
210	IMPOTS	41'500.00	3'173'000.00	41'500.00	3'158'100.00	45'722.28	3'075'957.05
210.3180	Honoraires/prest. de services	18'500.00		18'500.00		17'252.80	
210.3290	Bonifications d'intérêts	3'000.00		3'000.00		745.83	
210.3301	Défalcations sur impôts	20'000.00		20'000.00		27'723.65	
210.4001	Impôt sur le revenu		1'500'000.00		1'500'000.00		1'408'746.41
210.4002	Impôt sur la fortune		400'000.00		360'000.00		391'835.86
210.4003.1	Impôt à la source		40'000.00		60'000.00		27'735.76
210.4003.2	Impôt des frontaliers		850'000.00		850'000.00		740'316.80
210.4011	Impôt s/bénéfice pers. morales		120'000.00		140'000.00		262'782.30
210.4012	Impôt s/capital pers. morales		10'000.00		10'000.00		9'662.65
210.4020	Impôt foncier		113'500.00		85'000.00		84'136.60
210.4040	Droits de mutations		50'000.00		40'000.00		67'569.50
210.4050	Impôt s/succ. & donations		3'000.00		3'000.00		5'444.90
210.4061	Impôt des chiens		7'000.00		7'000.00		7'250.00
210.4091	Impôt récupéré après défalcations		5'000.00		5'000.00		3'346.62
210.4101	Patentes boissons et tabacs		500.00		500.00		475.00
210.4221	Intérêts moratoires		10'000.00		10'000.00		9'513.66
210.4310	Frais de poursuite		2'000.00		2'000.00		1'240.74
210.4411	Part à l'impôt s/gains immob.		40'000.00		40'000.00		55'900.25
210.4510	Participation/rembt (RIE III)		22'000.00		45'600.00		
22	SERVICE FINANCIER	671'300.00	1'176'900.00	644'800.00	1'060'850.00	593'240.00	1'115'872.55
220	SERVICE FINANCIER	671'300.00	1'176'900.00	644'800.00	1'060'850.00	593'240.00	1'115'872.55
220.3210	Intérêts dettes à court terme	500.00		500.00			
220.3520	Fonds péréquation	607'800.00		641'300.00		575'240.00	
220.3520.01	Fond péréq. dif. budget état/commune	60'000.00				15'000.00	
220.3805	Droit du Risoud: attrib.s/rés.	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
220.4220	Revenus capitaux patrim.fin.		110'000.00		110'000.00		111'058.00
220.4360	Créance récupérée après défalcation		500.00				499.45
220.4412	Part à la taxe CO2		1'000.00		800.00		1'395.10
220.4520	Fonds péréquation		289'900.00		229'300.00		237'185.00
220.4520.1	Fonds péréq. décompte année précédente						34'728.00
220.4521	Retour/dép. thématique		775'500.00		776'000.00		941'007.00
220.4521.01	Retour/dép. thématique dif. budget état/commune				-110'000.00		-210'000.00
220.4521.02	Retour/dép. thématique aug. budget selon préavis 02/2019				54'750.00		

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'148'170.00	1'032'460.00	1'126'920.00	1'048'360.00	1'264'089.86	1'096'303.60
32	FORETS ET ALPAGES	686'570.00	639'200.00	662'920.00	669'200.00	738'661.61	683'966.85
321	FORETS COMMUNALES	547'700.00	427'000.00	530'000.00	457'000.00	516'016.81	378'224.30
321.3011	Traitement	204'000.00		186'000.00		190'910.75	
321.3030	Assurances sociales	19'000.00		17'000.00		17'075.20	
321.3040	Caisse de retraite	32'500.00		29'000.00		20'220.10	
321.3050	Assurances accidents et mal.	18'500.00		17'500.00		17'009.80	
321.3060	Indemnisations/rembours frs	4'000.00		3'000.00		4'001.75	
321.3100	Imprimés/fournitures de bureau	2'500.00		2'500.00		4'323.25	
321.3110	Achats: mobilier/mach./véhic.	8'000.00		8'000.00		34'824.20	
321.3120	Assurance incendie	500.00		500.00		205.00	
321.3124	Achats: carburants	6'500.00		6'500.00		6'320.91	
321.3134	Achats: fournitures/équipements	10'000.00		10'000.00		9'693.30	
321.3146	Entr. forêts/chem./refuges	10'000.00		10'000.00		14'158.15	
321.3150	Entretien machines/véhicules	5'000.00		5'000.00		3'904.45	
321.3188	Travaux effectués par tiers	180'000.00		190'000.00		154'125.30	
321.3192	Assurances sur véhicules	3'200.00		3'000.00		2'407.65	
321.3193	Cotisations et participations à des institutions	5'000.00		5'000.00		4'837.00	
321.3801	Attribution fonds de renouvellement véhicules	5'000.00		5'000.00			
321.3901	Imputation interne/location hangar Séchey	34'000.00		32'000.00		32'000.00	
321.4355.1	Vente bois de service/grumes		180'000.00		205'000.00		150'097.75
321.4355.2	Vente bois râperie/industr.		5'000.00		15'000.00		3'480.00
321.4355.3	Vente bois de feu		30'000.00		30'000.00		25'627.75
321.4355.4	Vente bois d'énergie (Centrales chauffage)		65'000.00		60'000.00		53'624.00
321.4360	Remboursements de tiers		12'000.00		12'000.00		26'978.90
321.4510	Part. Canton: soins culturels		85'000.00		85'000.00		68'386.90
321.4518	Part. Canton: salaire garde		50'000.00		50'000.00		50'029.00
323	ALPAGES	116'020.00	190'200.00	109'770.00	190'200.00	200'329.00	284'042.55
323.3011	Traitement	3'000.00		10'000.00		3'463.00	
323.3030	Assurances sociales	300.00		900.00		281.70	
323.3040	Caisse de retraite	500.00		1'500.00		465.20	
323.3050	Assurances accidents et maladie	300.00		1'000.00		281.55	
323.3060	Indemnisation/remboursement frais	50.00				1.10	
323.3120	Assurance incendie	16'000.00		15'000.00		13'244.20	
323.3146	Entretien des chalets	45'000.00		35'000.00		36'722.25	
323.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	6'400.00		8'000.00		7'400.00	
323.3312	Amortissements	44'470.00		38'370.00		38'470.00	
323.3313	Amortissements complémentaires suite Préavis					100'000.00	
323.4231	Loyer : Orange antenne		9'000.00		9'000.00		9'000.00
323.4232	Loyers: champs/cabanes/gent.		11'500.00		11'500.00		13'120.00
323.4271	Location des montagnes		150'700.00		150'700.00		148'316.00
323.4351	Vente électricité		16'000.00		16'000.00		13'606.55
323.4360	Rembt tiers		3'000.00		3'000.00		
323.4805	Prélèvement réserve générale						100'000.00
324	HANGAR A PLAQUETTES	22'850.00	22'000.00	23'150.00	22'000.00	22'315.80	21'700.00
324.3141	Entretien bâtiment/ECA/divers	1'000.00		1'000.00		265.80	
324.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	4'200.00		4'500.00		4'400.00	
324.3311	Amortissements	17'650.00		17'650.00		17'650.00	
324.4231	Loyer		22'000.00		22'000.00		21'700.00
35	BATIMENTS	461'600.00	393'260.00	464'000.00	379'160.00	525'428.25	412'336.75
351	HOTEL DE VILLE	52'600.00	34'000.00	64'600.00	34'000.00	66'344.90	26'055.85
351.3110	Achats mobilier/mach./matériel	5'000.00		5'000.00		3'115.85	
351.3120	Eau, chauffage, ECA, assurances	22'000.00		22'000.00		16'948.20	
351.3141	Entretien bâtiment	13'000.00		13'000.00		30'803.75	
351.3150	Entretien mob./mach./mat.l	8'000.00		8'000.00		9'577.10	
351.3185	Honoraires/frais d'études			12'000.00			
351.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	300.00		300.00		400.00	
351.3312	Amortissement	4'300.00		4'300.00		5'500.00	
351.4231	Loyer		24'000.00		24'000.00		18'000.00
351.4360	Remboursements de tiers		10'000.00		10'000.00		8'055.85

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	HANGAR DU SECHEY	8'000.00	48'000.00	6'000.00	48'000.00	18'572.95	46'000.00
352.3110	Achat matériel/outillage	1'000.00		1'000.00			
352.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA	3'000.00		3'000.00		4'689.10	
352.3141	Entretien du bâtiment	4'000.00		2'000.00		13'883.85	
352.4231	Loyer				2'000.00		
352.4271	Loyer des Pompes funèbres		8'000.00		8'000.00		8'000.00
352.4901	Imputation interne/locations forêts et route		40'000.00		38'000.00		38'000.00
3521	HANGAR DU LIEU/CENTRALE DE CHAUFFAGE	41'900.00	44'000.00	42'500.00	44'000.00	40'701.85	44'000.00
3521.3120	ECA/divers	2'500.00		2'500.00		1'651.85	
3521.3141	Entretien bâtiment	1'000.00		1'000.00		1'350.00	
3521.3150	Entretien mobilier/matériel/installation	1'000.00		1'000.00			
3521.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	7'400.00		8'000.00		7'700.00	
3521.3312	Amortissements	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3521.4231	Loyer		24'000.00		24'000.00		24'000.00
3521.4902	Imputation interne		20'000.00		20'000.00		20'000.00
3522	HANGAR DES CHARBONNIERES	1'000.00		1'000.00		6'473.90	7'915.00
3522.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	1'000.00		1'000.00		588.10	
3522.3141	Entretien bâtiment					4'570.80	
3522.3312	Amortissements					1'315.00	
3522.4231	Loyer						6'600.00
3522.4805	Prélèvement réserve générale						1'315.00
353	COLLEGES	80'300.00	113'400.00	71'100.00	104'900.00	110'382.52	140'011.45
353.3011	Traitement conciergerie	17'000.00		10'000.00		11'959.80	
353.3030	Assurances sociales	1'600.00		900.00		1'031.65	
353.3040	Caisse de retraite	2'700.00		1'500.00		1'829.00	
353.3050	Assurances accidents et maladie	900.00		500.00		460.05	
353.3060	Indemnisation/remboursement frais	500.00		500.00		556.25	
353.3110	Achats mob/mat.	2'000.00		2'000.00		2'401.85	
353.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	34'000.00		34'000.00		47'649.57	
353.3141	Entretien des bâtiments	15'000.00		15'000.00		10'923.40	
353.3142.2	Entretien des bâtiments préavis 02/2016					26'504.95	
353.3150	Entretien mobilier/matériel	2'000.00		2'000.00		2'666.00	
353.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	300.00		400.00		400.00	
353.3312	Amortissements	4'300.00		4'300.00		4'000.00	
353.4271	Loyers appartements/garages		86'000.00		81'000.00		84'815.80
353.4271.1	Loyer classes au grpt primaire		23'400.00		23'400.00		23'400.00
353.4360	Remboursements de tiers		4'000.00		500.00		5'290.70
353.4805	Prélèvement réserve générale						26'504.95
354	EGLISES	22'700.00	1'000.00	27'850.00	1'000.00	24'121.40	
354.3011	Traitement concierges	4'000.00		5'000.00		4'036.65	
354.3030	Assurances sociales	400.00		500.00		448.10	
354.3040	Caisse de retraite	650.00		800.00		624.00	
354.3050	Assurances accidents et maladie	200.00		500.00		210.05	
354.3060	Indemnisation/remboursement frais	50.00		50.00		58.10	
354.3110	Achat matériel/machines/divers	1'000.00		1'000.00		1'400.00	
354.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA	8'000.00		8'000.00		8'537.85	
354.3141	Entretien des bâtiments	6'000.00		6'000.00		2'593.40	
354.3141.1	Entretien des orgues	400.00		4'000.00		4'400.00	
354.3141.2	Entretien matériel machines	2'000.00		2'000.00		1'813.25	
354.4231	Loyer		1'000.00		1'000.00		
355	BATIMENT BUREAU COMMUNAL	58'650.00	62'000.00	57'650.00	62'000.00	52'770.95	62'256.45
355.3011	Traitement	4'000.00		3'000.00		3'843.60	
355.3030	Assurances sociales	400.00		300.00		334.70	
355.3040	Caisse de retraite	650.00		600.00		590.40	
355.3050	Assurances accidents et maladie	200.00		150.00		157.80	
355.3060	Indemnisation/remboursement frais	200.00		100.00		172.30	
355.3110	Achats mob/mat.	1'000.00		1'000.00			
355.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	16'000.00		16'000.00		14'173.40	
355.3141	Entretien bâtiment	4'000.00		4'000.00		2'213.20	
355.3150	Entretien mobilier/matériel installation	2'000.00		2'000.00		1'385.55	
355.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	900.00		1'200.00		1'400.00	
355.3311	Amortissements	25'000.00		25'000.00		28'500.00	
355.3312	Amortissements	4'300.00		4'300.00			
355.4271	Loyers appartements/places parc		32'000.00		32'000.00		31'860.00
355.4350	Remboursement frais chauffage et divers		12'000.00		12'000.00		12'396.45
355.4900	Imputation interne loyer bureau communal		18'000.00		18'000.00		18'000.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356	STAND DE TIR	500.00	6'000.00	500.00	6'000.00	95.00	6'104.00
356.3141	Entretien bâtiment et divers	500.00		500.00		95.00	
356.4360	Rembt tiers + convention C. Chenit et Abbaye		6'000.00		6'000.00		6'104.00
357	ABRI PROTECTION CIVILE LES CHARBONNIERES	17'400.00	4'460.00	17'400.00	4'460.00	16'272.95	4'469.00
357.3011	Salaire concierge	1'000.00		1'000.00		730.25	
357.3030	Charges sociales	100.00		100.00		63.50	
357.3040	Caisse de retraite	200.00		200.00		112.20	
357.3050	Assurances accidents et maladie	50.00		50.00		29.95	
357.3060	Indemnisation/remboursement frais	50.00		50.00		32.80	
357.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA	10'000.00		10'000.00		10'362.10	
357.3141	Entretien et divers	6'000.00		6'000.00		4'942.15	
357.4271	Locations		3'500.00		3'500.00		3'509.00
357.4360	ORPCi part. chauff./électr.		960.00		960.00		960.00
3571	ABRI PROTECTION CIVILE/WC PUBLICS LE LIEU	8'550.00	13'200.00	11'650.00	9'600.00	10'021.85	9'400.00
3571.3011	Traitement concierge	3'000.00		3'000.00		3'526.55	
3571.3030	Assurances sociales	300.00		300.00		396.40	
3571.3040	Caisse de retraite	500.00		600.00		546.00	
3571.3050	Assurances accidents et maladie	200.00		200.00		186.80	
3571.3060	Indemnisation/remboursement frais	50.00		50.00		23.65	
3571.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA	1'500.00		1'500.00		849.30	
3571.3141	Entretien et divers	3'000.00		6'000.00		4'493.15	
3571.4271	Locations		13'200.00		9'600.00		9'400.00
358	BUVETTE, TERRAIN FOOT/WC PUBLICS LES CHARBONNIERES	9'750.00		15'300.00		5'714.45	
358.3011	Traitement	3'000.00		2'500.00		2'385.60	
358.3030	Assurances sociales	300.00		250.00		195.05	
358.3040	Caisse de retraite	500.00		500.00		366.50	
358.3050	Assurances accidents et maladie	200.00		200.00		92.00	
358.3060	Indemnisation/remboursement frais	50.00		50.00		106.90	
358.3120	Assurance incendie, eau, épuration	700.00		800.00		629.80	
358.3141	Entretien bâtiment	3'000.00		9'000.00		1'938.60	
358.3141.1	Entretien terrain et machines	2'000.00		2'000.00			
3590	LOCAL DES SOCIETES LE LIEU	95'900.00	37'600.00	88'600.00	35'600.00	129'712.28	37'695.00
3590.3011	Traitement concierge	28'000.00		23'000.00		20'421.75	
3590.3030	Assurances sociales	2'600.00		2'000.00		1'804.20	
3590.3040	Caisse de retraite	4'500.00		3'500.00		3'136.75	
3590.3050	Assurances accidents et maladie	1'500.00		900.00		850.80	
3590.3060	Indemnisation/remboursement frais	900.00		700.00		915.35	
3590.3110	Achats mob/matériel	3'000.00		3'000.00		2'996.80	
3590.3120	Chauffage - électricité/ECA/tél.	30'000.00		30'000.00		27'552.70	
3590.3141	Entretien bâtiment-install. techniques	20'000.00		20'000.00		66'533.93	
3590.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	300.00		400.00		400.00	
3590.3312	Amortissements	5'100.00		5'100.00		5'100.00	
3590.4231	Locations		23'000.00		22'000.00		23'095.00
3590.4271.1	Loyer groupement scolaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
3590.4360	Remboursements de tiers		1'000.00				1'000.00
3591	CONGELATEUR	16'850.00	10'500.00	18'300.00	10'500.00	8'788.75	10'726.00
3591.3011	Traitement surveillant	1'000.00		600.00		600.00	
3591.3030	Assurances sociales	100.00		50.00		50.00	
3591.3040	Caisse de retraite	200.00		100.00		100.00	
3591.3050	Assurances accidents et maladie	50.00		50.00		50.00	
3591.3120	Electricité	5'500.00		5'500.00		3'906.55	
3591.3141	Entretien bâtiment-mat. technique/ ass.	10'000.00		12'000.00		4'082.20	
3591.4231	Locations		10'500.00		10'500.00		10'726.00
3592	VILLAGEOISE	5'200.00	5'700.00	5'200.00	5'700.00	5'079.40	5'700.00
3592.3141	Entretien bâtiment-install. techniques/ ass.	2'000.00		2'000.00		1'879.40	
3592.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	200.00		200.00		200.00	
3592.3312	Amortissements	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3592.4231	Locations		5'700.00		5'700.00		5'700.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3594	GRANDE SALLE LES CHARBONNIÈRES	42'300.00	13'400.00	36'350.00	13'400.00	30'375.10	12'004.00
3594.3011	Traitement	13'000.00		9'000.00		9'296.80	
3594.3030	Assurances sociales	1'200.00		800.00		834.75	
3594.3040	Caisse de retraite	2'000.00		1'400.00		1'428.05	
3594.3050	Assurances accidents et maladie	700.00		450.00		393.30	
3594.3060	Indemnisation/remboursement frais	400.00		700.00		416.85	
3594.3110	Achats mob/mat/mach. de bureau	3'000.00		2'000.00		2'071.70	
3594.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	15'000.00		15'000.00		12'952.55	
3594.3141	Entretien bâtiment	5'000.00		5'000.00		2'981.10	
3594.3141.2	Entretien matériel machines	2'000.00		2'000.00			
3594.4231	Location grande salle		6'000.00		6'000.00		4'804.00
3594.4271	Loyer appartement		7'200.00		7'200.00		7'200.00
3594.4360	Remboursements de tiers		200.00		200.00		
4	TRAVAUX	1'424'640.00	433'700.00	1'373'840.00	430'700.00	1'585'515.74	658'417.17
42	URBANISME	25'400.00	5'000.00	25'400.00	5'000.00	7'490.85	4'710.00
420	URBANISME	25'400.00	5'000.00	25'400.00	5'000.00	7'490.85	4'710.00
420.3142	Aménagement, entretien	3'000.00		3'000.00		1'185.70	
420.3185	Honoraires aménagt/plans de zone	20'000.00		20'000.00		3'905.15	
420.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
420.4360	Places amarrages		5'000.00		5'000.00		4'710.00
43	ROUTES	927'100.00	29'000.00	906'500.00	27'000.00	924'738.79	34'756.85
430	ROUTES	927'100.00	29'000.00	906'500.00	27'000.00	924'738.79	34'756.85
430.3011	Traitement	140'000.00		129'000.00		142'102.85	
430.3012	Salaires personnel occasionnel	2'000.00		2'000.00			
430.3030	Assurances sociales	13'000.00		11'500.00		12'631.90	
430.3040	Caisse de retraite	22'500.00		22'000.00		20'112.20	
430.3050	Assurances mal.et accidents	7'400.00		6'500.00		6'151.95	
430.3060	Indemnisation/remboursement frais	4'000.00		4'500.00		3'072.65	
430.3110	Achats matériel/mach./véhic.	3'000.00		2'000.00		6'307.40	
430.3110.1	Achats véhicules aug. budget préavis 02/2019			73'000.00			
430.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	4'000.00		3'500.00		4'295.85	
430.3124	Achats carburants	13'000.00		15'000.00		10'565.24	
430.3130	Achats fourn./ marchandises	6'000.00		5'000.00		6'227.50	
430.3142	Entretien réseau routier	350'000.00		300'000.00		323'096.00	
430.3143	Entretien:signal.rout./écl.p.	94'000.00		90'000.00		127'837.30	
430.3150	Entretien matériel/mach./véhic.	20'000.00		20'000.00		22'167.60	
430.3189	Déneigement	176'000.00		150'000.00		174'130.00	
430.3192	Taxes sur véhicules à moteur + ass.	10'500.00		10'500.00		4'040.35	
430.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	2'700.00		3'000.00		3'000.00	
430.3311	Amortissements route de Gare Le Lieu	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
430.3801	Attribution fond de renouvellement véhicules	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
430.3901	Imputation interne/location hangar Séchey	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
430.3902	Imputation interne/location hangar Le Lieu	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
430.4350	Vente gravière/factur. serv.		20'000.00		18'000.00		19'243.70
430.4360	Remboursements de tiers		2'000.00		2'000.00		8'322.50
430.4524	Part. Ecobois sur frais personnel		7'000.00		7'000.00		7'190.65
44	PARCS, PLACES, CIMETIERES	34'120.00		10'120.00		15'659.80	
440	CIMETIERES	6'070.00		6'070.00		12'421.95	
440.3120	Assurance incendie	70.00		70.00		65.00	
440.3145	Entretien des cimetières	6'000.00		6'000.00		12'356.95	
441	PARCS, PROMENADE ET FONTAINES	28'050.00		4'050.00		3'237.85	
441.3120	Assurances ECA	50.00		50.00		45.00	
441.3145	Entretien des places et fontaines	28'000.00		4'000.00		3'192.85	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	182'500.00	156'500.00	180'100.00	155'500.00	177'022.47	158'326.72
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	172'000.00	156'500.00	170'100.00	155'500.00	167'540.34	158'326.72
450.3011	Traitement	32'000.00		30'000.00		30'069.55	
450.3030	Assurances sociales	3'000.00		2'700.00		2'872.50	
450.3040	Caisse de retraite	5'100.00		4'700.00		4'610.60	
450.3050	Assurances accidents et maladie	1'700.00		1'500.00		1'342.70	
450.3060	Indemnisation/remboursement frais	200.00		200.00		333.55	
450.3191	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	1'000.00		2'000.00		524.10	
450.3521	Participation frais Vallée de Joux	126'000.00		126'000.00		125'565.82	
450.3526.2	Déchets divers commune	3'000.00		3'000.00		2'221.52	
450.4341	Rétrocession Valorsa		30'000.00		32'000.00		29'973.15
450.4342	Taxe d'utilisation		88'000.00		88'000.00		88'833.57
450.4360	Remboursements de tiers		500.00		500.00		1'420.00
450.4361	Traitement du personnel (re-facturation)		38'000.00		35'000.00		38'100.00
451	DECHETS CARNES	10'500.00		10'000.00		9'482.13	
451.3527	Incineration des déchets carnés	10'500.00		10'000.00		9'482.13	
46	EGOUTS/EPURATION	255'520.00	243'200.00	251'720.00	243'200.00	460'603.83	460'623.60
460	EGOUTS/EPURATION	255'520.00	243'200.00	251'720.00	243'200.00	460'603.83	460'623.60
460.3011	Traitement	20'000.00		16'000.00		17'549.65	
460.3030	Assurances sociales	1'900.00		1'500.00		1'677.25	
460.3040	Caisse de retraite	3'200.00		2'600.00		2'712.40	
460.3050	Assurances accidents et maladie	1'000.00		800.00		783.15	
460.3060	Indemnisation/remboursement frais	200.00		200.00		198.85	
460.3110	Achats matériel/machines	2'000.00		2'000.00		16.20	
460.3120	Chauffage/électricité/eau/ECA	12'000.00		12'000.00		9'377.84	
460.3130	Achats fourn./marchandises	5'000.00		5'000.00		8'048.87	
460.3137	Impôts et taxes sur les micropolluants	8'000.00		8'000.00		7'614.00	
460.3140	Entretien stations/réseaux	120'000.00		120'000.00		135'413.80	
460.3185	Honoraires/plan	15'000.00		15'000.00		24'014.69	
460.3191	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	500.00		500.00			
460.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	4'700.00		6'100.00		6'500.00	
460.3311	Amortissements	32'020.00		32'020.00		26'520.00	
460.3312	Amortissements complémentaires					2'000.00	
460.3313	Amortissements complémentaires suite préavis					195'630.00	
460.3526	Participation à STEP du Pont	20'000.00		30'000.00		22'547.13	
460.3814	Attribution réserve épuration (Rénovation STEP Pont/Vallée)	10'000.00					
460.4341	Taxes de raccordement		5'000.00		5'000.00		12'330.00
460.4342	Taxes d'utilisation		230'000.00		230'000.00		225'090.75
460.4342.1	Taxe sur les micropolluants		8'000.00		8'000.00		8'500.10
460.4360	Remboursements de tiers		200.00		200.00		19'072.75
460.4804	Prélèvement réserve travaux						95'630.00
460.4805	Prélèvement réserve générale						100'000.00
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	577'400.00	125'300.00	528'100.00	120'000.00	530'184.54	133'022.45
50	ADMINISTRATION GENERALE	125'300.00	125'300.00	120'000.00	120'000.00	133'022.45	133'022.45
500	ADMINISTRATION GENERALE	125'300.00	125'300.00	120'000.00	120'000.00	133'022.45	133'022.45
500.3011	Traitement	96'000.00		94'000.00		103'654.15	
500.3030	Assurances sociales	8'900.00		9'000.00		9'142.00	
500.3040	Caisse de retraite	15'400.00		15'000.00		15'737.20	
500.3050	Assurances accidents et maladie	5'000.00		2'000.00		4'489.10	
500.4522	Part de l'association scolaire ASIVJ		125'300.00		120'000.00		133'022.45
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	294'700.00		227'900.00		225'698.55	
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	294'700.00		227'900.00		225'698.55	
510.3522	Part à l'association scolaire ASIVJ	294'700.00		227'900.00		225'698.55	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	140'100.00		161'500.00		155'687.74	
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	140'100.00		161'500.00		155'687.74	
520.3522	Part à l'association scolaire ASIVJ	140'100.00		161'500.00		155'687.74	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	1'000.00		1'000.00		1'200.00	
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	1'000.00		1'000.00		1'200.00	
540.3522	Participation O.P.	1'000.00		1'000.00		1'200.00	
58	TEMPLES ET CULTES	16'300.00		17'700.00		14'575.80	
580	TEMPLES ET CULTES	16'300.00		17'700.00		14'575.80	
580.3012	Traitement des organistes	3'000.00		3'000.00		2'900.00	
580.3130	Fournitures pour cultes	200.00		200.00		208.75	
580.3652.1	Particip. à Salle Paroisse	4'500.00		4'500.00		2'390.05	
580.3652.2	Particip. à Paroisse cath.	8'600.00		10'000.00		9'077.00	
6	POLICE	283'800.00	96'000.00	288'000.00	92'200.00	286'182.25	108'580.90
61	CORPS DE POLICE	95'700.00		101'400.00		96'834.00	9'106.00
610	CORPS DE POLICE	95'700.00		101'400.00		96'834.00	9'106.00
610.3511.1	Participation Gendarmerie	95'700.00		101'400.00		96'834.00	
610.4521.2	Participation Gendarmerie décompte année précédente						9'106.00
62	CONTROLE DES HABITANTS	39'400.00	14'000.00	41'300.00	12'000.00	41'097.80	14'066.00
620	CONTROLE DES HABITANTS	39'400.00	14'000.00	41'300.00	12'000.00	41'097.80	14'066.00
620.3011	Traitement	23'000.00		25'000.00		24'393.05	
620.3030	Assurances sociales	2'200.00		2'500.00		2'152.05	
620.3040	Caisse de retraite	3'600.00		3'800.00		4'045.20	
620.3050	Assurances accidents et maladie	600.00		1'000.00		532.90	
620.3060	Indemnisation/remboursement frais	500.00				580.80	
620.3187	Emoluments cantonal/fédéral	9'500.00		9'000.00		9'393.80	
620.4310	Emoluments		14'000.00		12'000.00		14'066.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	84'200.00	82'000.00	83'700.00	80'200.00	88'018.45	84'733.30
640	SERVICE INTERCOMM. POMPES FUN.	78'800.00	78'800.00	77'000.00	77'000.00	83'306.90	81'984.70
640.3011	Traitement	60'000.00		60'000.00		65'388.35	
640.3030	Assurances sociales	5'500.00		5'500.00		5'841.95	
640.3040	Caisse de retraite	9'600.00		8'000.00		9'343.70	
640.3050	Assurances accidents et maladie	3'200.00		2'500.00		2'732.90	
640.3060	Indemnisation/remboursement frais	500.00		1'000.00			
640.4520	Particip. des Pompes funèbres		78'800.00		77'000.00		81'984.70
641	INHUMATIONS COMMUNALES	5'400.00	3'200.00	6'700.00	3'200.00	4'711.55	2'748.60
641.3011	Traitement	2'000.00		3'000.00		1'991.60	
641.3030	Assurances sociales	200.00		300.00		176.20	
641.3040	Caisse de retraite	300.00		400.00		307.35	
641.3050	Assurances accidents et maladie	100.00		200.00		82.85	
641.3060	Indemnisation/remboursement frais	800.00		800.00		1'205.10	
641.3180	Particip. aux services fun.	2'000.00		2'000.00		948.45	
641.4360	Remboursements de tiers		200.00		200.00		150.00
641.4520	Participation PFVJ		3'000.00		3'000.00		2'598.60
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	48'100.00		46'100.00		45'024.45	
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	48'100.00		46'100.00		45'024.45	
650.3521	Participation SDIS Vallée de Joux	47'600.00		45'600.00		44'524.45	
650.3903	Imp. Int. : vacations municipal	500.00		500.00		500.00	
66	PROTECTION CIVILE	16'400.00		15'500.00		15'207.55	675.60
660	PROTECTION CIVILE	16'400.00		15'500.00		15'207.55	675.60
660.3521	Part à l'organis. région. Nord-Vaudois	16'400.00		15'500.00		15'207.55	
660.4360	Remboursements de tiers						675.60

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	934'200.00		1'020'800.00		1'049'634.90	40'368.85
71	SERVICE SOCIAL, COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	122'000.00		121'500.00		166'224.90	4'477.80
710	SERVICE SOCIAL INTERCOMMUNAL	122'000.00		121'500.00		166'224.90	4'477.80
710.3525	Part. animateurs socio-culturels					17'884.50	
710.3526	Part. frais déchets	1'500.00		1'000.00		1'739.00	
710.3655	Subvention à institution (AJOVAL)	116'000.00		88'500.00		78'782.00	
710.3655.02	AJOVAL dif. budget association/commune					19'000.00	
710.3655.1	Subvention à institution (FAJE)	4'500.00		4'500.00		4'345.00	
710.3655.2	Subvention à institution (UAPE)			27'500.00		20'000.00	
710.3655.21	Subvention à institution (UAPE) décompte année précédente					3'474.40	
710.3655.22	UAPE dif. budget association/commune					21'000.00	
710.4520.2	AJOVAL décompte année précédente						4'477.80
72	PREVOYANCE SOCIALE	812'200.00		815'700.00		801'348.00	35'891.05
720	PREVOYANCE SOCIALE	812'200.00		815'700.00		801'348.00	35'891.05
720.3510	Part. prévisionnelle facture sociale	748'200.00		787'000.00		762'813.00	
720.3510.01	Facture sociale dif. budget état/commune	50'000.00		15'000.00		25'000.00	
720.3525.1	Part. Centre social régional (CSR)	500.00		500.00		500.00	
720.3525.2	Part. Agence d'assurance sociale (AAS)	13'500.00		13'200.00		13'035.00	
720.4510	Facture sociale, décompte année précédente						33'403.00
720.4520.1	Part. Agence d'assurance sociale décompte						2'488.05
73	SANTE PUBLIQUE			83'600.00		82'062.00	
730	SANTE PUBLIQUE			83'600.00		82'062.00	
730.3654	Subventions à institutions (AVASAD)			83'600.00		82'062.00	
8	SERVICES INDUSTRIELS	199'000.00	201'000.00	282'460.00	200'500.00	786'437.70	715'977.00
81	SERVICE DES EAUX	199'000.00	193'500.00	282'460.00	193'000.00	786'437.70	708'477.00
810	SERVICE DES EAUX INTER-VILLAGES/COMMUNES	12'300.00	6'800.00	15'800.00	6'800.00	10'872.50	7'260.05
810.3011	Traitement surveillant	9'000.00		9'000.00		8'550.95	
810.3030	Assurances sociales	800.00		800.00		703.00	
810.3050	Assurances accidents et maladie	200.00				85.05	
810.3060	Indemnisation/remboursement frais	800.00				800.00	
810.3121	Achat d'eau	1'000.00		1'000.00			
810.3140	Entretien réseau/télécommande	500.00		5'000.00		733.50	
810.4360	Remboursements de tiers						480.05
810.4526	Participation des Villages		4'200.00		4'200.00		4'180.00
810.4901	Imput. int. part. village Le Lieu, Les Charb.		2'600.00		2'600.00		2'600.00
811	SERVICE DES EAUX LE LIEU/ESSERTS DE RIVES/LES CHARB.	186'700.00	186'700.00	266'660.00	186'200.00	775'565.20	701'216.95
811.3011	Traitement			7'000.00			
811.3030	Assurances sociales			700.00			
811.3040	Caisse de retraite			1'200.00			
811.3050	Assurances accidents et maladie			400.00			
811.3120	Electricité/ECA	13'500.00		13'500.00		16'640.79	
811.3121	Achat d'eau	1'000.00		1'000.00		7'118.70	
811.3130	Achats fournitures & marchandises	10'000.00		10'000.00		7'043.45	
811.3140	Entretien stations/réseaux	55'000.00		40'000.00		44'888.19	
811.3185	Honoraires/frais d'études	15'000.00		15'000.00		35'802.62	
811.3191	REDIP (réduction impôt préalable) TVA			8'000.00		800.20	
811.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	30'200.00		35'500.00		33'839.60	
811.3312	Amortissements	59'400.00		131'760.00		139'031.65	
811.3313	Amortissements complémentaires suite p					487'800.00	
811.3901	Imp. Int. part. villages Le Lieu, Les Charb. sur bouclage	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
811.4271	Location des compteurs		16'500.00		16'000.00		16'416.70
811.4341	Taxes de raccordement		10'000.00		10'000.00		16'440.00
811.4351	Vente d'eau		160'000.00		160'000.00		160'375.20
811.4360	Remboursements de tiers		200.00		200.00		20'185.05
811.4804	Prélèvement réserve réseau eau Le Lieu/EdR						87'800.00
811.4805	Prélèvement réserve générale						400'000.00
82	SERVICE ELECTRIQUE		7'500.00		7'500.00		7'500.00
820	SERVICE ELECTRIQUE		7'500.00		7'500.00		7'500.00
820.4112	Redevance CVE/Lac de Joux		7'500.00		7'500.00		7'500.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'056'000.00	103'500.00	1'064'600.00	131'000.00	1'001'235.84	150'162.51
2	FINANCES	712'800.00	4'349'900.00	686'300.00	4'218'950.00	638'962.28	4'191'829.60
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'148'170.00	1'032'460.00	1'126'920.00	1'048'360.00	1'264'089.86	1'096'303.60
4	TRAVAUX	1'424'640.00	433'700.00	1'373'840.00	430'700.00	1'585'515.74	658'417.17
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	577'400.00	125'300.00	528'100.00	120'000.00	530'184.54	133'022.45
6	POLICE	283'800.00	96'000.00	288'000.00	92'200.00	286'182.25	108'580.90
7	SECURITE SOCIALE	934'200.00		1'020'800.00		1'049'634.90	40'368.85
8	SERVICES INDUSTRIELS	199'000.00	201'000.00	282'460.00	200'500.00	786'437.70	715'977.00
	TOTALISATION	6'336'010.00	6'341'860.00	6'371'020.00	6'241'710.00	7'142'243.11	7'094'662.08
	Résultat	5'850.00			129'310.00		47'581.03

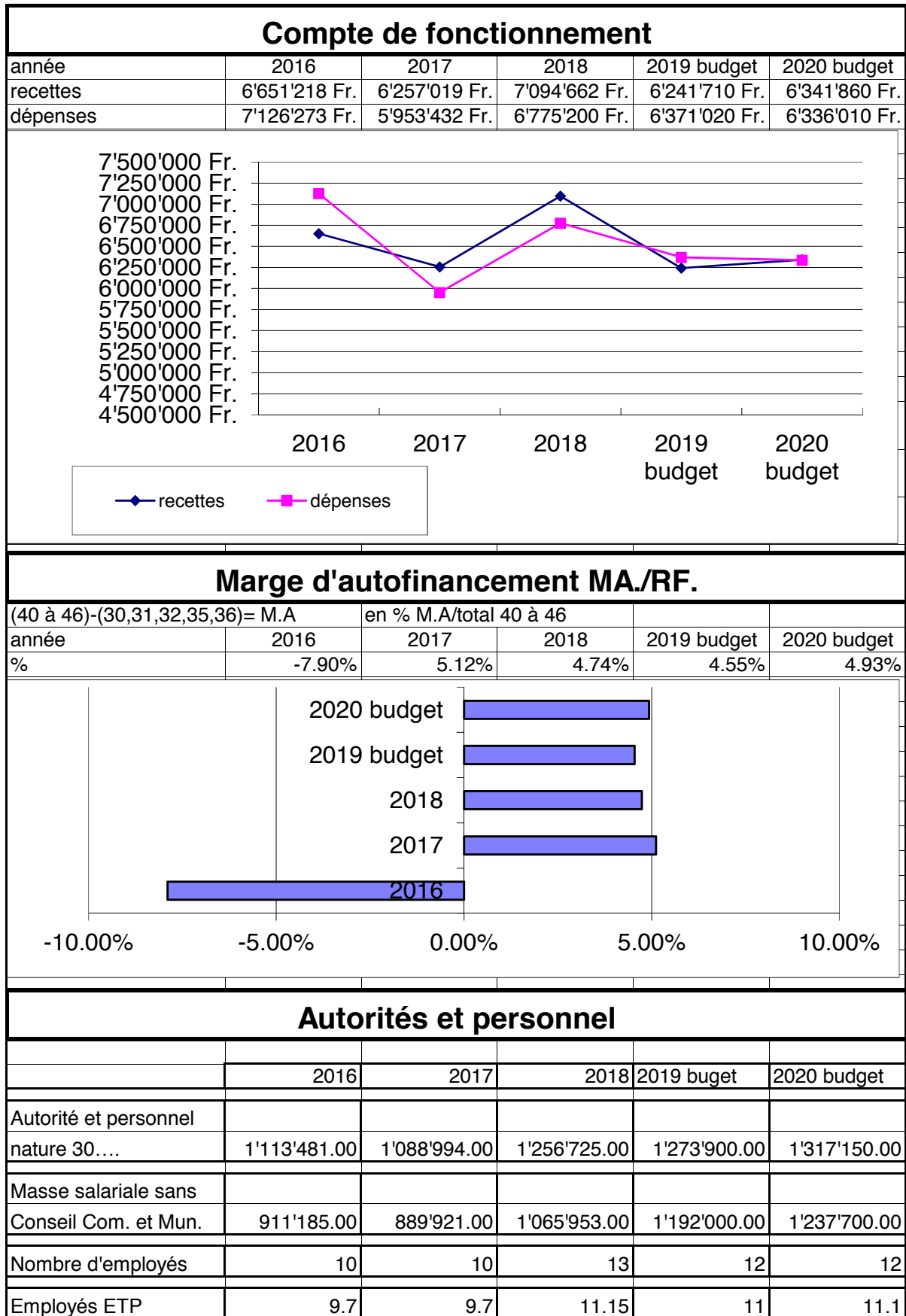
Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3001	Traitements/vacations	130'000.00		130'000.00		129'137.50	
3003	Traitements/rapports	8'000.00		9'000.00		7'750.00	
3011	Traitement	850'000.00		823'100.00		830'027.90	
3012	Salaires du personnel occasionnel	8'000.00		8'000.00		5'580.00	
3030	Assurances sociales	92'100.00		89'100.00		85'758.20	
3040	Caisse de retraite	134'600.00		127'900.00		116'739.60	
3050	Assurances accidents et maladie	49'200.00		40'900.00		40'213.55	
3060	Indemnisation/remboursement frais	30'250.00		25'900.00		26'206.80	
3069	Indemnité/salaires non soumis	15'000.00		20'000.00		15'312.00	
3100	Imprimés/fournitures bureau/frais	8'500.00		8'500.00		10'095.15	
3101	Imprimés/fournitures de bureau	8'000.00		8'000.00		6'751.85	
3102.1	Journaux/documentation/annonces	12'000.00		12'000.00		7'845.30	
3110	Achats mob/mat/mach. de bureau	55'000.00		42'000.00		74'305.10	
3110.1	Achats véhicules aug. budget préavis 02/2019			73'000.00			
3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	204'320.00		201'420.00		203'169.40	
3121	Achat d'eau	2'000.00		2'000.00		7'118.70	
3124	Achats: carburants	19'500.00		21'500.00		16'886.15	
3130	Achats fournitures & marchandises	21'200.00		20'200.00		21'528.57	
3134	Achats: march./plantons/arbres	10'000.00		10'000.00		9'693.30	
3137	Impôts et taxes sur les micropolluants	8'000.00		8'000.00		7'614.00	
3140	Entretien stations/réseaux	175'500.00		165'000.00		181'035.49	
3141	Entretien bâtiment	93'500.00		102'500.00		153'549.73	
3141.1	Entretien des orgues	2'400.00		6'000.00		4'400.00	
3141.2	Entretien matériel machines	4'000.00		4'000.00		1'813.25	
3142	Entretien réseau routier	353'000.00		303'000.00		324'281.70	
3142.2	Entretien route Esserts-de-Rive augmentation budget					26'504.95	
3143	Entretien:signal.rout./éclair.publ	94'000.00		90'000.00		127'837.30	
3145	Entretien des cimetières	34'000.00		10'000.00		15'549.80	
3146	Entretien forêts/chemins/refuges	55'000.00		45'000.00		50'880.40	
3150	Entretien mobilier/mach. de bureau	38'000.00		38'000.00		39'700.70	
3151	Entretien mobilier/mat.bureau	27'500.00		27'500.00		21'264.90	
3170	Réceptions/manifestations/course	23'000.00		21'000.00		26'123.64	
3180	Frais banques/CCP/honoraires fin./tél./ports	38'500.00		38'500.00		36'092.58	
3181	Frais poste (agence) achat pour revente	5'000.00		5'000.00		7'283.80	
3185	Honoraires/frais d'études	65'000.00		77'000.00		77'732.06	
3186	Primes assur:tiers/choses/RC	23'000.00		22'000.00		22'924.95	
3187	Emoluments	11'500.00		11'000.00		9'793.85	
3188	Transp./Débard./Ecorç./etc. (tiers)	180'000.00		190'000.00		154'125.30	
3189	Déneigement	176'000.00		150'000.00		174'130.00	
3191	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	1'500.00		10'500.00		1'324.30	
3192	Taxes sur véhicules à moteur	13'700.00		13'500.00		6'448.00	
3193	Cotisations à des institutions	37'000.00		33'000.00		31'684.10	
3210	Intérêts des dettes à court terme	500.00		500.00			
3220	Intérêts dettes moyen/long terme	60'000.00		70'000.00		68'039.60	
3290	Bonifications d'intérêts	3'000.00		3'000.00		745.83	
3301	Défalcations	22'000.00		22'000.00		32'277.07	
3311	Amortissements	97'670.00		97'670.00		95'670.00	
3312	Amortissements	154'870.00		221'130.00		228'416.65	
3313	Amortissements					783'430.00	
3510	Part. prévisionnelle facture sociale	756'700.00		795'500.00		771'068.50	
3510.01	Facture sociale dif. budget état/commune	50'000.00		15'000.00		25'000.00	
3511.1	Participation Gendarmerie	95'700.00		101'400.00		96'834.00	
3520	Fond pereq. horiz.ETACOM	607'800.00		641'300.00		575'240.00	
3520.01	Fond pérèq. dif. budget état/commune	60'000.00				15'000.00	
3521	Part organisations région. V.J., Pci et SDIS	190'000.00		187'100.00		185'297.82	
3522	Part au grpt scol.L'Abbaye/Le Lieu	435'800.00		390'400.00		382'586.29	
3523	Part.au Centre sportif V. Joux	163'000.00		161'000.00		161'406.00	
3523.1	Part Val TV	19'500.00		19'500.00		17'673.50	
3525	Part.assistant social Vallée Joux					17'884.50	
3525.1	Part. au CSR, dossiers ASV	500.00		500.00		500.00	
3525.2	Part. ACAS	13'500.00		13'200.00		13'035.00	
3526	Ordures mén./verre/papier/encombr.	21'500.00		31'000.00		24'286.13	
3526.2	Déchets divers commune	3'000.00		3'000.00		2'221.52	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3527	Incinération des déchets carnés	10'500.00		10'000.00		9'482.13	
3650.1	Aides & subv. à instit. privées	35'000.00		35'000.00		31'575.80	
3650.2	Subsides aux Villages	6'000.00		5'500.00		5'808.00	
3652.1	Particip. à la Salle de Paroisse	4'500.00		4'500.00		2'390.05	
3652.2	Particip. à Paroisse catholique	8'600.00		10'000.00		9'077.00	
3654	Subventions à institutions			83'600.00		82'062.00	
3655	Subvention à institution (LAJE)	116'000.00		88'500.00		78'782.00	
3655.1	Subvention à institution (FAJE)	4'500.00		4'500.00		4'345.00	
3655.2	Subvention à institution (UAPE)			27'500.00		20'000.00	
3657	Subsides bassin No 1 Nord Vaudois-Vallée de Joux	107'700.00		96'300.00		89'579.85	
3658	Aides/subv. à instit. privées	12'000.00		12'000.00		11'516.60	
3658.1	Part abon. téléski V.J.	1'000.00		1'000.00		150.00	
3658.2	Subvention à O.T.V.J.	24'700.00		24'700.00		24'714.00	
3658.3	O.T.V.J. part de la taxe de séjour	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3658.4	Part fonds régional du tourisme	2'300.00		2'300.00		2'180.00	
3658.5	Participation Nordics Events			30'000.00			
3801	Attribution fonds de renouvellement véhicules	15'000.00		15'000.00		10'000.00	
3805	Droit du Risoud: attrib. à réserve	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3814	Attribution réserve épuration (Rénovation STEP Pont/Vallée)	10'000.00					
3817.1	Attrib. fonds communal du tourisme	2'300.00		2'300.00		2'180.00	
3900	Imputation interne	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3901	Imputation interne	42'600.00		40'600.00		40'600.00	
3902	Imputation interne	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3903	Imputation interne	500.00		500.00		500.00	
4001	Impôt sur le revenu		1'500'000.00		1'500'000.00		1'408'746.41
4002	Impôt sur la fortune		400'000.00		360'000.00		391'835.86
4003.1	Impôt à la source		40'000.00		60'000.00		27'735.76
4003.2	Impôt des frontaliers		850'000.00		850'000.00		740'316.80
4011	Impôt s/bénéfice personnes morales		120'000.00		140'000.00		262'782.30
4012	Impôt s/capital personnes morales		10'000.00		10'000.00		9'662.65
4020	Impôt foncier		113'500.00		85'000.00		84'136.60
4040	Droits de mutations		50'000.00		40'000.00		67'569.50
4050	Impôt sur successions & donations		3'000.00		3'000.00		5'444.90
4061	Impôt des chiens		7'000.00		7'000.00		7'250.00
4066	Taxes de séjour		23'000.00		23'000.00		21'739.20
4091	Impôt récupéré après défalcatons		5'000.00		5'000.00		3'346.62
4101	Patentes boissons et tabacs		500.00		500.00		475.00
4112	Redevance CVE/Lac de Joux		7'500.00		7'500.00		7'500.00
4220	Revenus capitaux patrim.financier		110'000.00		110'000.00		111'058.00
4221	Intérêts moratoires		10'000.00		10'000.00		9'513.66
4231	Loyer		125'200.00		126'200.00		123'625.00
4232	Loyers: champs/cabanes/gentiane		11'500.00		11'500.00		13'120.00
4271	Location des montagnes		317'100.00		308'000.00		309'517.50
4271.1	Loyer classes au grpt primaire		37'000.00		37'000.00		37'000.00
4310	Emoluments/permis de construire		24'000.00		19'000.00		20'707.49
4320	Remboursement agence postale		16'000.00		16'000.00		15'396.30
4321	Encaissements poste (agence) revente d'achats		5'000.00		5'000.00		5'026.30
4341	Taxes de raccordement		45'000.00		47'000.00		58'743.15
4342	Taxe d'utilisation		318'000.00		318'000.00		313'924.32
4342.1	Taxe sur les micropolluants		8'000.00		8'000.00		8'500.10
4350	Ventes: gravières/photocopies/verres/divers		32'200.00		30'200.00		31'757.15
4351	Vente d'eau et d'électricité		176'000.00		176'000.00		173'981.75
4355.1	Vente bois de service/grumes		180'000.00		205'000.00		150'097.75
4355.2	Vente bois de raperie/industrie		5'000.00		15'000.00		3'480.00
4355.3	Vente bois de feu		30'000.00		30'000.00		25'627.75
4355.4	Vente bois d'énergie (Centrales chauffages)		65'000.00		60'000.00		53'624.00
4360	Remboursements de tiers		52'760.00		45'960.00		131'335.81
4361	Traitement du personnel (re-facturation)		38'000.00		35'000.00		38'100.00
4411	Part à l'impôt s/gains immobiliers		40'000.00		40'000.00		55'900.25
4412	Part à la taxe CO2		1'000.00		800.00		1'395.10
4510	Participation/rembt du Canton		107'000.00		130'600.00		101'789.90
4518	Part. Canton: salaire du garde		50'000.00		50'000.00		50'029.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4520	Participation ETACOM et PFVJ		371'700.00		309'300.00		321'768.30
4520.1	Fonds péréq. décompte année précédente						37'216.05
4520.2	AJOVAL décompte année précédente						4'477.80
4521	Retour/dép. thématique		779'000.00		778'800.00		945'207.00
4521.01	Retour/dép. thématique dif. budget état/commune				-110'000.00		-210'000.00
4521.02	Retour/dép. thématique aug. budget selon préavis 02/2019				54'750.00		
4521.2	Participation Gendarmerie décompte année précédente						9'106.00
4522	Part du groupement scol.V.Joux		143'300.00		138'000.00		151'022.45
4523	Part. du SDIS				33'000.00		33'000.00
4524	Part. Ecobois sur frais personnel		7'000.00		7'000.00		7'190.65
4526	Participation des Villages		4'200.00		4'200.00		4'180.00
4650	Indemnités divers		20'000.00		20'000.00		17'172.00
4804	Prélèvement réserve travaux						183'430.00
4805	Prélèvement réserve générale						627'819.95
4817	Prélèvement fonds communal du tourisme		2'300.00		2'300.00		2'180.00
4900	Imputation interne		18'500.00		18'500.00		18'500.00
4901	Imputation interne		42'600.00		40'600.00		40'600.00
4902	Imputation interne		20'000.00		20'000.00		20'000.00
		6'336'010.00	6'341'860.00				
		5'850.00					

ANNEXES

Divers indicateurs



INVENTAIRE DES INVESTISSEMENTS POTENTIELS

<i>INVESTISSEMENTS</i>					
<i>Désignation</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>
Amélioration sécurité et entretiens routes	300'000	300'000	300'000	300'000	300'000
Equipement des Chalets	60'000		100'000		
Eoljoux participation capital actions		1'000'000			
Réfections des bâtiments	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000
Mobilité douce	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Sports et loisirs / Développement durable	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
TOTAL	960'000	1'900'000	1'000'000	900'000	900'000

PLANIFICATION

Postes en cours	Route de la Gare Le Lieu	Révision PGA	Gestion des déchets	Réfection toit chalet des Esserts	Réfection toit chalet La Tête	Réfection toit chalet des Petites Cernies	Chauffage à distance, raccordement bât. Communaux	Achat du bâtiment ECA 577 (ex Rohner)	Bâtiment bureau communal
Préavis	1.2004	8.2003+05.2017	10.2017	10.2011	2.2013	4.2018	6.2012	7.2012 et 04.2014	6.2010
Montant initial	916'953	130000+200'000	269'000	269'000	55'400	90'000	210'930	898'900	500'000
Durée initiale	30	20	15	15	15	15	10	30	20
Compte Bilan	9141.01	9141.02	9141.90	9143.16	9143.18	9143.151	9144.30	9143.02	9143.01
No compte	430.3311	420.3312	450.3311	323.3312	323.3312	323.3312	divers	3521.3312	355.3311
Solde 2019	292'953	269'600	1'900	129'248	44'000	82'612	149'531	808'900	69'440
2020	23'000			16'400	3'800	6'000	21'100	30'000	25'000
2021	23'000	16'500	18'000	16'400	3'800	6'000	21'100	30'000	25'000
2022	23'000	16'500	18'000	16'400	3'800	6'000	21'100	30'000	19'440
2023	23'000	16'500	18'000	16'400	3'800	6'000	21'100	30'000	
2024	23'000	16'500	18'000	16'400	3'800	6'000	21'100	30'000	
2025	23'000	16'500	18'000	16'400	3'800	6'000	21'100	30'000	
2026	23'000	16'500	18'000	16'400	3'800	6'000	21'100	30'000	
2027	23'000	16'500	18'000	14'448	3'800	6'000	1'831	30'000	
2028	23'000	16'500	18'000		3'800	6'000		30'000	
2029	23'000	16'500	18'000		3'800	6'000		30'000	
2030	23'000	16'500	18'000		3'800	6'000		30'000	
2031	23'000	16'500	18'000		2'200	6'000		30'000	
2032	16'953	16'500	18'000			6'000		30'000	
2033		16'500	18'000			6'000		30'000	
2034		16'500	18'000			6'000		30'000	
2035		16'500	17'000					30'000	
2036		16'500						30'000	
2037		16'500						30'000	
2038		16'500						30'000	
2039		16'500						30'000	
2040		16'500						30'000	
2041								30'000	
2042								30'000	
2043								30'000	
2044								30'000	
2045								30'000	
2046								28'900	
2047									
2048									
2049									
total	292'953	330'000	269'000	129'248	44'000	90'000	149'531	808'900	69'440
Solde 2019	292'953	269'600	1'900	129'248	44'000	82'612	149'531	808'900	69'440

Solde 2019 valeur bilan au 01.01.19 déduit de l'amortissement au budget 2019

en italique investissements en cours

RÉPARTITION DES

Postes en cours	Route de la Gare Le Lieu	Révision PGA	Gestion des déchets	Réfection toit chalet des Esserts	Réfection toit chalet La Tête	Réfection toit chalet des Petites Cernies	Chauffage à distance, raccordement bât. Communaux	Achat du bâtiment ECA 577 (ex Rohner)	Bâtiment bureau communal
intérêts	2'700.00	2'400.00		1'200.00	400.00	800.00	1'400.00	7'400.00	600.00
compte	430.3220	420.3220	450.3220	323.3320	323.3320	323.3320	divers	3521.3320	355.3220

DES AMORTISSEMENTS

Hangar à Plaquettes	Collecteur Vivier	Allemagne Frasse équipement eau	Allemagne Frasse équipement épuration	Allemagne Frasse eau 2ème étape	Allemagne Frasse épuration 2ème étape	Bouclage chez Joly/ Combenoir	Alimentation eau et électricité alpage	Réservoir régional "Chez Joly"	Assainissement réseau eau village Le Lieu	Total 914 (sauf forêts) + 916 + 917	Postes en cours
8.2012	2.2018	6.2009/02.2012	6.2009/02.2012	2.2012	2.2012	2.2012	2.2012	2.2012	1.2015/3.2016		Préavis
529'016	110'000	763'170	375'368	292'000	420'000	710'000	548'000	930'000	507200+750000		Montant initial
30	20	30	30	30	30	30	30	30	30		Durée initiale
9143.03	9141.110	9144.06	9141.10	9144.07	9141.101	9144.08	9143.17	9144.09	9144.15		Compte Bilan
324.3311	460.3311	811.3312	460.3311	811.3312	460.3311	811.3312	323.3312	811.3312	811.3312		No compte
458'416	38'520	585'090	248'210	123'658	160'649	529'382	440'716	903'266	1'185'582	6'521'674	Solde 2019
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	325'000	2020
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	359'500	2021
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	353'940	2022
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	334'500	2023
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	334'500	2024
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	334'500	2025
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	334'500	2026
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	313'279	2027
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	297'000	2028
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	297'000	2029
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	297'000	2030
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	295'400	2031
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	287'153	2032
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	270'200	2033
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	270'200	2034
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	263'200	2035
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	246'200	2036
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	246'200	2037
17'650	5'500	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	246'200	2038
17'650	5'500	25'440	10'330	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	244'010	2039
17'650		25'440		9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	228'180	2040
17'650		25'440		9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	211'680	2041
17'650		25'410		9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	211'650	2042
17'650				9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	186'240	2043
17'650				9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	186'240	2044
17'166				9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	185'756	2045
				9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	167'490	2046
				9'540	14'000	23'570	18'170	31'000	54'012	150'292	2047
										0	2048
										0	2049
458'416	110'000	585'090	248'210	272'520	392'000	662'660	511'460	868'000	1'185'582	7'477'010	total
458'416	38'520	585'090	248'210	123'658	160'649	529'382	440'716	903'266	1'185'582	6'521'674	Solde 2019

INTÉRÊTS PASSIFS

Hangar à Plaquettes	Collecteur Vivier	Allemagne Frasse équipement eau	Allemagne Frasse équipement épuration	Allemagne Frasse eau 2ème étape	Allemagne Frasse épuration 2ème étape	Bouclage chez Joly/ Combenoir	Alimentation eau et électricité alpage	Réservoir régional "Chez Joly"	Assainissement réseau eau village Le Lieu	Total	Postes en cours
4'200.00	1'000.00	5'300.00	2'300	1'100	1'400	4'800	4'000	8'200	10'800	60'000	intérêts
324.3220	460.3220	811.3220	460.3220	811.3220	460.3220	811.3220	323.3220	811.3220	811.3220		compte

BUDGET
ASSOCIATION
SCOLAIRE
INTERCOMMUNALE
VALLEE DE JOUX
(ASIVJ)

ASIVJ – Budget 2019

Commentaires du comité de direction

500.3165 ceci relève de la facturation d'autres communes, en particulier pour les élèves de la Vallée qui effectuent une année de raccordement. Le tarif est le même dans tout le canton, une hausse de ces cas est prévue.

500.3185.1 Prévue pour une étude de faisabilité, il est peu probable que cette somme déjà budgétée en 2019 soit utilisée sur 2019, si tel était le cas il est clair que nous ne l'utiliserons pas en 2020. Cette somme n'est pas cumulable.

501 réfectoire dès la rentrée d'août 19, ce sont 9 classes qui ont une pause de midi raccourcie et qui potentiellement resteront dîner au réfectoire.

513.3180 de moins en moins d'élèves possèdent leur propre matériel de ski.

514 et 524 Comme indiqué dans les commentaires des comptes 2018 : dans le cadre d'une analyse et d'une répartition des frais de transport au plus près de la réalité, notre Boursier a remarqué que tous les transports qui arrivent à Chez-le-Maître sont facturés comme transport des secondaires alors que les 7-8 sont des primaires et sont au collège de CLM. Il a donc fait une répartition au prorata du nombre d'élèves primaires et secondaires. Les différences des comptes 514 et 524 s'équilibrent.

515 Selon le préavis 02.2019 accepté en juin dernier, le déficit de l'Apems (accueil parascolaire en milieu scolaire pour les 5-6) sera couvert par l'Asivj. Les 3 municipalités ont accepté qu'il en soit de même pour le déficit de l'UAPE (unité d'accueil pour écoliers pour les 1-4). Jusqu'ici le déficit de l'UAPE était réparti pour moitié à l'habitant et pour moitié au nombre d'heures consommées à chacune de nos 3 communes, ce mode de faire provoque de grandes variations impossibles à prévoir d'une année à l'autre. Le fait d'inscrire ces 2 déficits dans les comptes de l'Asivj est motivé par la logique puisque l'organisation de l'accueil parascolaire fait partie des buts de l'Asivj, et par une volonté de solidarité entre les communes. D'autre part il y a moins de variation sur la somme totale.

523.3653 le nouvel enseignant d'italien souhaite pouvoir organiser tous les 3 ans un voyage de 3 jours au Tessin pour les italianistes de 9-10-11. Cela concernerait une quinzaine d'élèves. Il serait demandé 16.- par jour aux parents. Le budget est de 75.- par élève par jour + 2'000.- de transport, donc 5'375.- sans compter la participation des parents. Ce qui revient à 1'790.- par année si on lisse la somme sur 3 ans.

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	RECAPITULATION GENERALE	4'654'700.00	4'654'700.00	4'183'200.00	4'183'200.00	4'053'224.72	4'053'224.72
50	ADMINISTRATION GENERALE	866'200.00	866'200.00	834'100.00	834'100.00	820'300.31	820'300.31
500	ADMINISTRATION	345'600.00	2'100.00	323'500.00	2'100.00	266'354.51	43'461.25
500.3003	Association intercommunale, indemnités et jetons de présence	17'500.00		2'500.00		2'250.00	
500.3012	Traitement dent./médecin scol. y.c. charges	18'000.00		18'000.00		18'302.55	
500.3012.2	Traitements patrouilleurs scolaires y.c. charges	65'000.00		66'500.00		59'828.20	
500.3012.3	Traitement enseignants pour surveillance	25'000.00		20'000.00		26'262.55	
500.3100	Imprimés et frais de bureau	4'000.00		4'000.00		3'059.36	
500.3100.2	Prévention, santé, médiation	6'000.00		6'000.00		4'719.15	
500.3165	Scolarisation élèves hors Vallée	20'000.00		15'000.00		12'666.00	
500.3170	Réceptions/manif./cadeaux	8'000.00		8'000.00		8'987.60	
500.3185	Frais de fiduciaire/honoraires	1'600.00		1'600.00		1'561.65	
500.3185.1	Honoraires/frais études	50'000.00		50'000.00			
500.3186	Assur.compl. accidents élèves et RC	5'000.00		5'000.00		5'026.30	
500.3187	Frais promotions	9'000.00		8'600.00		8'803.05	
500.3210	Intérêts débit./frais c/c CMV	500.00		300.00		437.65	
500.3522.1	Parts conseil de direction & secrétariat	98'000.00		100'000.00		96'450.45	
500.3522.2	Traitement/frais du boursier	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
500.4221	Intérêts créanciers c/c CMV		100.00		100.00		264.60
500.4522	Remboursements divers		2'000.00		2'000.00		43'196.65
501	REFECTOIRE	324'000.00	120'000.00	314'000.00	110'000.00	360'089.10	128'021.20
501.3111	Achat et entretien matériel informatique	3'000.00		3'000.00		5'863.05	
501.3161.7	Location réfectoire	83'000.00		83'000.00		83'000.00	
501.3189	Achats marchandise réfectoire	70'000.00		65'000.00		80'398.55	
501.3189.1	Achats et fourniture non alimentaire pour réfectoire	8'000.00		7'000.00		10'298.30	
501.3522.4	Traitements surveillants réfectoire	40'000.00		36'000.00		43'312.00	
501.3522.5	Traitements personnel cuisine	120'000.00		120'000.00		137'217.20	
501.4331	Ventes repas réfectoire (UAPE et élèves ASIVJ)		120'000.00		110'000.00		108'980.00
501.4331.1	Ventes repas réfectoire (ETVJ et divers)						16'016.60
501.4331.2	Part du Canton aux repas de ETVJ						2'832.00
501.4350	Remboursement divers						192.60
502	MEDIATHEQUE	196'600.00	4'000.00	196'600.00	4'000.00	193'856.70	3'787.50
502.3101	Divers et petit matériel	1'000.00		1'000.00		1'193.00	
502.3102	Achats livres	10'000.00		10'000.00		15'891.95	
502.3161.6	Location bibliothèque	137'600.00		137'600.00		137'600.00	
502.3170	Evénements	3'000.00		3'000.00		1'765.60	
502.3522.1	Traitements aide bibliothécaire	35'000.00		35'000.00		26'794.80	
502.3522.3	Traitements bibliothécaires	10'000.00		10'000.00		10'611.35	
502.4331.5	Produits de la médiathèque		4'000.00		4'000.00		3'787.50
509	ADMINISTRATION GENERALE		740'100.00		718'000.00		645'030.36
509.4900	Répartition sur primaire et secondaire au prorata des élèves		740'100.00		718'000.00		645'030.36
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	2'581'000.00	2'581'000.00	2'058'400.00	2'058'400.00	2'035'778.55	2'035'778.55
510	ADMINISTRATION PRIMAIRE	552'900.00		533'500.00		480'378.00	
510.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	552'900.00		533'500.00		480'378.00	
511	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	690'100.00		687'900.00		679'942.00	
511.3161.1	Le Chenit, locations	412'500.00		413'600.00		409'700.00	
511.3161.11	Villages, locations	5'500.00		4'400.00		380.00	
511.3161.2	L'Abbaye, locations	76'200.00		74'000.00		74'000.00	
511.3161.3	Le Lieu, locations	37'000.00		37'000.00		37'000.00	
511.3161.4	Centre Sportif, locations	158'900.00		158'900.00		158'862.00	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
512	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	4'000.00	500.00	4'000.00	500.00	4'150.00	
512.3170	Spectacles, frais de formation (hors salaires)	4'000.00		4'000.00		4'150.00	
512.4512.5	Remboursement divers		500.00		500.00		
513	ACTIVITES PARASCOLAIRES	93'000.00	27'000.00	87'000.00	22'000.00	64'611.90	19'590.00
513.3116	Achat matériel	5'000.00		10'000.00			
513.3180	Cours et locations de skis	35'000.00		29'000.00		22'979.50	
513.3522.3	Traitements devoirs surveillés	15'000.00		10'000.00		11'252.50	
513.3653	Courses d'école et camps	38'000.00		38'000.00		30'379.90	
513.4331.3	Parts parentales devoirs surveillés		15'000.00		10'000.00		11'685.00
513.4512	Participations courses d'écoles et camps		10'000.00		10'000.00		7'905.00
513.4512.5	Remboursement divers		2'000.00		2'000.00		
514	TRANSPORT DES ELEVES	806'000.00		746'000.00		806'696.65	
514.3188.1	Transports réguliers	790'000.00		730'000.00		787'046.40	
514.3188.2	Transports courses et camps	14'000.00		14'000.00		19'112.15	
514.3188.3	Transports divers	2'000.00		2'000.00		538.10	
515	UNITES D'ACCUEILS	435'000.00					
515.3655.2	Part à institution (UAPE)	350'000.00					
515.3655.3	Part à institution (APEMS)	85'000.00					
519	PARTICIPATION DES COMMUNES		2'553'500.00		2'035'900.00		2'016'188.55
519.4522.1	Le Chenit		1'707'200.00		1'361'000.00		1'360'760.00
519.4522.2	L'Abbaye		551'600.00		447'000.00		429'730.00
519.4522.3	Le Lieu		294'700.00		227'900.00		225'698.55
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'207'500.00	1'207'500.00	1'290'700.00	1'290'700.00	1'197'145.86	1'197'145.86
520	ADMINISTRATION SECONDAIRE	187'200.00		184'500.00		164'652.36	
520.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	187'200.00		184'500.00		164'652.36	
521	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	738'000.00		740'900.00		739'074.00	
521.3161.1	Le Chenit: classes, locaux	592'400.00		593'500.00		593'500.00	
521.3161.3	Centre sportif: sport de base	87'400.00		87'400.00		87'373.00	
521.3161.4	Centre sportif: sport facult.	58'200.00		60'000.00		58'201.00	
522	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	9'000.00		7'000.00		4'955.00	
522.3066	Indemnités repas élèves RAC	5'000.00		3'000.00		2'660.00	
522.3170	Manifestations, prix, soirées scolaires	4'000.00		4'000.00		2'295.00	
523	ACTIVITES PARASCOLAIRES	70'300.00	21'000.00	57'300.00	20'000.00	101'395.25	48'328.12
523.3012	Traitements sport scol. fac.	4'000.00		4'000.00		748.00	
523.3030	Assurances sociales et accid.	300.00		300.00		67.00	
523.3116	Achats mat. sport scol. et facult.	1'000.00		1'000.00		10'000.00	
523.3170	Sport et culture	7'000.00		7'000.00		12'811.90	
523.3653	Camps d'été et d'hiver - sorties culturelles	58'000.00		45'000.00		77'768.35	
523.4510	Participations camps été et hiver - sorties culturelles		17'000.00		16'000.00		46'133.02
523.4512	Part du canton sport fac.		3'000.00		3'000.00		795.10
523.4513	Part du Canton: petit matériel sport fac		500.00		500.00		1'400.00
523.4522	Remboursement divers		500.00		500.00		
524	TRANSPORT DES ELEVES	203'000.00		301'000.00		187'069.25	
524.3188.1	Transports réguliers	180'000.00		270'000.00		171'480.75	
524.3188.2	Transports courses et camps	18'000.00		20'000.00		14'448.50	
524.3188.3	Transports divers	5'000.00		11'000.00		1'140.00	
529	PARTICIPATION DES COMMUNES		1'186'500.00		1'270'700.00		1'148'817.74
529.4522.1	Le Chenit		826'500.00		875'700.00		788'250.00
529.4522.2	L'Abbaye		219'900.00		233'500.00		204'880.00
529.4522.3	Le Lieu		140'100.00		161'500.00		155'687.74
5	RECAPITULATION GENERALE	4'654'700.00	4'654'700.00	4'183'200.00	4'183'200.00	4'053'224.72	4'053'224.72
	TOTALISATION	4'654'700.00	4'654'700.00	4'183'200.00	4'183'200.00	4'053'224.72	4'053'224.72
	Résultat						

Extrait de la convention primaire pour l'année 2020

Communes	Elèves 31.8.19	%	Habitants 01.01.19	%	Moyenne %
Le Chenit	379	67.558%	4605	66.154%	66.856%
L'Abbaye	123	21.925%	1481	21.276%	21.600%
Le Lieu	59	10.517%	875	12.570%	11.544%
Totaux	561	100.000%	6961	100.000%	100.000%

Participation des communes

Total des charges	2'581'000.00	
Total des revenus avant participation	-27'500.00	
Solde à répartir	2'553'500.00	= SFr. 4'551.69 par élève

Participation de la commune du Chenit :	66.856%	1'707'200.00	= SFr. 4'504.49 par élève
Participation de la commune de L'Abbaye:	21.600%	551'600.00	= SFr. 4'484.55 par élève
Participation de la commune du Lieu :	11.544%	294'700.00	= SFr. 4'994.92 par élève

Total 2'553'500.00

Extrait de la convention secondaire pour 2020

Communes	Elèves 31.8.19	%	Habitants 01.01.2019	%	Moyenne %
Le Chenit	139	73.158%	4605	66.154%	69.656%
L'Abbaye	30	15.789%	1481	21.276%	18.533%
Le Lieu	21	11.053%	875	12.570%	11.811%
Totaux	190	100.000%	6961	100.000%	100.000%

Participation des communes

Total des charges	1'207'500.00	
Total des revenus avant participation	-21'000.00	
Solde à répartir	1'186'500.00	= SFr. 6'244.74 par élève

Participation de la commune du Chenit :	69.656%	826'500.00	= SFr. 5'946.04 par élève
Participation de la commune de L'Abbaye:	18.533%	219'900.00	= SFr. 7'330.00 par élève
Participation de la commune du Lieu :	11.811%	140'100.00	= SFr. 6'671.43 par élève

Total 1'186'500.00

BUDGET

SDIS

VALLE DE JOUX

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Récapitulation générale	647'580.00	647'580.00	624'500.00	624'500.00	661'114.70	661'114.70
650	(DAP-DPS-ABC)	585'200.00	271'010.00	563'300.00	266'010.00	597'169.30	315'690.23
652	Sauvetage Lac	18'700.00	1'000.00	18'000.00	500.00	15'955.80	3'184.50
653	Bâtiment	29'000.00		28'000.00		35'624.60	
654	JSP	14'680.00	14'680.00	15'200.00	15'200.00	12'365.00	12'365.00
659	Participation des communes		360'890.00		342'790.00		329'874.97
650	Bataillon (DAP-DPS-ABC)	585'200.00	271'010.00	563'300.00	266'010.00	597'169.30	315'690.23
650.3013	Soldes	337'500.00		321'950.00		339'016.90	
650.3030	AVS	11'500.00		11'500.00		11'806.50	
650.3050	Assurance (Fédération)	3'000.00		2'800.00		2'686.00	
650.3060	Indemnisations, rembr. de frais	1'000.00		750.00		565.80	
650.3091	Frais de formation du personnel	12'000.00		11'700.00		10'441.85	
650.3093	Frais médicaux	7'000.00		6'000.00		4'765.40	
650.3101	Imprimés	2'500.00		3'500.00		827.75	
650.3102	Journaux et annonce	1'500.00		1'500.00		450.00	
650.3115	Achat de véhicules	10'000.00		10'000.00			
650.3116	Achat de matériel d'équipement	6'000.00		7'000.00		4'307.15	
650.3130	Fournitures de bureau	1'500.00		1'500.00			
650.3154	Entretien du matériel	3'000.00		2'000.00		1'450.95	
650.3154.0	Entretien des véhicules	4'000.00		3'000.00		8'142.45	
650.3155	Essence	9'000.00		8'500.00		9'595.25	
650.3161.0	Loyer locaux Abbaye	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
650.3161.2	Loyer locaux Chenit	48'000.00		48'000.00		48'000.00	
650.3170	Réceptions & manifestations	15'000.00		12'000.00		13'775.95	
650.3181	Frais de timbres	3'000.00		3'000.00		2'288.25	
650.3182	Téléphones et Internet	3'500.00		3'500.00		2'888.60	
650.3185	Fiduciaire	1'200.00		1'100.00		1'184.70	
650.3185.0	Secrétariat & comptabilité	40'500.00		40'500.00		40'500.00	
650.3186	Assurances Véhicules	2'500.00		2'000.00		2'205.60	
650.3186.0	Assurances RC - Dom - Juridique	4'500.00		4'500.00		4'375.20	
650.3187	Frais Bon Usine	25'000.00		25'000.00		45'285.55	
650.3189	Frais divers et tiers	3'000.00		2'500.00		14'346.95	
650.3190	Prestations offertes (don)	4'500.00		4'500.00		3'262.50	
650.3301	Défalcations						
650.4221	Intérêts		10.00		10.00		
650.4356	Facturé à tiers		8'000.00		8'000.00		9'893.68
650.4651	Subside ECA - forfait		210'000.00		205'000.00		207'884.55
650.4651.0	Subside ECA - cours		16'000.00		16'000.00		16'580.00
650.4651.1	Subside ECA - interventions		35'000.00		35'000.00		79'192.00
650.4901	Prestations de police (manifestations)		2'000.00		2'000.00		2'140.00
652	Sauvetage Lac	18'700.00	1'000.00	18'000.00	500.00	15'955.80	3'184.50
652.3013	Soldes	10'500.00		9'500.00		8'973.75	
652.3116	Achat matériel d'équipement	1'000.00		1'000.00		167.50	
652.3120	Chauffage	800.00		1'000.00		711.60	
652.3141	Entretien bâtiment	300.00		300.00			
652.3154	Entretien du matériel	500.00		500.00		774.00	
652.3155	Entretien véhicule & essence	200.00		300.00			
652.3182	Téléphones	400.00		400.00		328.95	
652.3189	Frais de tiers (week-end lac)	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
652.4356	Facturé à tiers		1'000.00		500.00		3'184.50
653	Bâtiments	29'000.00		28'000.00		35'624.60	
653.3013	Soldes	2'000.00		1'300.00		2'712.50	
653.3116	Achat matériel d'équipement	4'000.00		3'000.00		8'379.85	
653.3120	Chauffage Sentier	14'000.00		15'000.00		12'534.25	
653.3120.1	Chauffage Abbaye	5'000.00		5'000.00		4'659.10	
653.3133	Produits de nettoyage	700.00		700.00		443.60	
653.3141	Entretien divers (Sentier & Abbaye)	3'300.00		3'000.00		6'895.30	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
654	Jeunes Sapeurs Pompiers (JSP)	14'680.00	14'680.00	15'200.00	15'200.00	12'365.00	12'365.00
654.3013	Soldes	11'500.00		11'700.00		10'950.00	
654.3050	Assurance	400.00		450.00		270.00	
654.3090	Formation des responsables	180.00		150.00			
654.3091	Frais de formation du personnel	500.00		500.00		370.00	
654.3101	Imprimés	200.00		500.00		87.00	
654.3116	Achat de matériel d'équipement	600.00		600.00		-103.50	
654.3170	Réceptions & manifestations	1'300.00		1'300.00		791.50	
654.4339	Cotisation		1'000.00		800.00		730.00
654.4521	Part. des communes JSP		13'680.00		14'400.00		11'635.00
659	Participation des communes		360'890.00		342'790.00		329'874.97
659.4522.0	L'Abbaye		76'781.80		73'346.15		68'596.87
659.4522.1	Lieu		45'364.00		42'719.70		41'615.70
659.4522.2	Chenit		238'744.20		226'724.15		219'662.40

Référence SECRI

Répartition par/habitants au 01.01.2019

6'961
100.00%

L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit
1'481 21.28%	875 12.57%	4'605 66.15%

	L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit
à charges des communes	76'781.80	45'364.00	238'744.20
à charges des communes (JSP) 4 - 4 - 16	2'280.00	2'280.00	9'120.00
	79'061.80	47'644.00	247'864.20

360'890.00

13'680.00

570.00

Accepté par l'Etat-major

le : 12 septembre 2019

Accepté par la commission du feu en séance le : 18 septembre 2019

BUDGET

CENTRE

SPORTIF

Produits				
EN CHF	31.12.2018	Budget 2019 V2 - après Audit	Budget 2020	BU. 2020 vs BU. 2019
Abonnements	191'539	190'000	190'000	
Cartes valeurs	140'749	140'000	140'000	
Piscines entrées et locations	196'368	200'000	205'000	5'000
Patinoire entrées et locations	223'601	183'000	190'000	7'000
Salle Omnisport	314'093	311'000	315'000	4'000
Cours	436'949	440'000	430'000	-10'000
Locations Office du Tourisme	20'000	20'000	20'000	
Produits nuitées hébergement	246'250	250'000	250'000	
Manifestations	322'844	365'500	390'000	24'500
Publicité panneaux	51'584	77'500	70'000	-7'500
Recettes Restaurant	1'290'192	1'320'000	1'340'000	20'000
Exploitation Centre nautique (camps)	375'195	375'000	360'000	-15'000
Prestations ordinaires des communes	2'110'827	2'077'607	2'088'500	10'893
Total Produits	5'920'189	5'949'607	5'988'500	38'893

Charges				
EN CHF	31.12.2018	Budget 2019 V2 - après Audit	Budget 2020	BU. 2020 vs BU. 2019
Salaires, Charges sociales	1'332'172	1'523'000	1'631'500	108'500
Charges de cours et prestations de tiers	284'534	309'000	200'000	-109'000
Entretien	885'348	954'000	980'000	26'000
Eau, chauffage	567'275	620'000	510'000	-110'000
Assurances diverses	56'996	59'607	71'000	11'393
Frais d'administration	170'095	105'000	170'000	65'000
Publicité	49'505	60'000	40'000	-20'000
Frais de manifestations et prest. Diverses	225'226	262'500	295'000	32'500
Impôts et taxes diverses	6'215	11'500	12'000	500
Frais financiers	111'335	125'000	127'000	2'000
Fond d'amortissement	756'628	400'000	430'000	30'000
Charges/produits divers	-48'000			
Total charges	4'397'329	4'429'607	4'466'500	36'893
<u>Restaurant</u>				
Salaires et charges sociales	666'336		690'000	
Charges de matières et de marchandises	493'085		510'000	
Frais d'exploitation	105'340		110'000	
Total Restaurant	1'264'761	1'260'000	1'310'000	50'000
<u>Centre nautique</u>				
Salaires	42'587		40'000	
Frais d'exploitation et d'administration	215'512		172'000	
Total Centre nautique	258'099	260'000	212'000	-48'000
Total Charges	5'920'189	5'949'607	5'988'500	38'893

Répartition de la participation des communes

2'088'500

Base : habitants au 31.12.2018

	Habitants au 31.12.2018	Habitants pondérés	Répartition	
L'Abbaye	1'481	1'481	12.8%	267'451
Le Lieu	874	874	7.6%	157'834
Le Chenit	4'605	9'210	79.6%	1'663'215
Total	6'960	11'565	100%	2'088'500

