

Commune du Lieu



Budget

2015

TABLE DES MATIÈRES

Préavis	pages	1 à 10
Budget Commune du Lieu		
Comptes de fonctionnement	pages	11 à 23
Récapitulation par natures	pages	24 et 25
Annexes		
Inventaire des investissements	page	29
Planification des amortissements et Répartition des intérêts passifs	pages	30 et 31
Budget Association intercommunale Vallée de Joux (ASIVJ)		
	pages	33 à 36
Budget SDIS Vallée de Joux	pages	37 à 39
Budget Centre Sportif	pages	41 à 46



MUNICIPALITÉ

Au Conseil communal du Lieu

Le Lieu, le 13 octobre 2014

Préavis municipal n° 02/2014

Budget 2015

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 2015.

Pour l'élaboration du budget 2015, la Municipalité a dressé les prévisions les plus raisonnables possibles. Les recettes prévues se montent à CHF 5'900'360.- et les charges à CHF 6'030'430.- ce qui laisse entrevoir un déficit de CHF 130'070.-.

Notre situation financière nous permet d'assumer un tel déficit. Dans les charges, ce sont les amortissements qui progressent au vu des investissements importants consentis ces dernières années. Les recettes sont estimées au plus juste et les modifications éventuelles ont des répercussions sur la péréquation, tant dans les recettes que dans les charges.

Péréquation

Les montants figurant dans le présent budget tiennent compte du décompte final 2013 que nous avons reçu tout récemment et qui laisse apparaître un solde en faveur de notre commune de CHF 454'394.- alors que nous avons prévu un retour de CHF 159'276.- lors du bouclage en juin dernier. Cette décision, communiquée le 8 septembre dernier, tient compte des éléments suivants :

- Rendement des impôts 2013.
- Taux d'imposition 2013 (taux moyen. 68.58%).
- Facture sociale 2013 : CHF 638'238'503.- en tenant compte des points négociés avec l'Etat.
- Dépenses thématiques : les communes ont annoncé les montants concernés selon la méthode habituelle. Les chiffres attestés par les organes de révision ont été traités de façon normalisée par les services de l'Etat, selon les directives définies par la commission paritaire (Copar). **Le dépassement du plafond des dépenses thématiques a été compensé à hauteur de 72.1%.**

Impôts

Les impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques ont été estimés avec la méthode de calcul fournie par l'ACI et des rendements 2013. Pour l'impôt des frontaliers, la masse salariale 2013 a servi de base de calcul, ce qui permet de prévoir une recette de CHF 1'000'000.- à condition que la pondération en fonction de la classification financière reste la même. Pour les impôts des personnes morales, toujours difficiles à prévoir, une stagnation est attendue.

Jean-Pierre RoCHAT, Syndic

Forêts

Vu que l'élaboration du budget 2015 intervient avant même que notre nouveau garde forestier ait fait un exercice complet, nous nous basons toujours sur les exercices passés et les réflexions qui ont prévalu pour l'établissement du budget 2014. Bien que le nouveau plan de gestion forestier, qui prévoit une augmentation de notre possibilité de coupe, soit terminé, nous restons prudents quant aux revenus des ventes de bois de service. D'un côté nous avons ces dernières années déjà souvent dépassé notre ancienne possibilité et de l'autre côté il faudra voir jusqu'où notre équipe et l'entreprise mandatée peuvent encore augmenter les volumes.

Les bases :

- coupe d'un volume se situant entre l'ancienne (4500 sylvies) et la nouvelle possibilité (7430 sylvies), en grande partie mécanisée en fonction du terrain, du peuplement, de la demande des acheteurs, des délais de livraison et de la capacité de notre très petite équipe de bûcherons (2 bûcherons CFC et un apprenti).
- Prix des bois de service (grumes) à peu près au même niveau qu'en 2014.
- Travaux de soins culturels dans le même ordre de grandeur que ces dernières années dans le cadre du projet subventionné « sylviculture intégrée du Haut-Jura » ainsi qu'à l'extérieur du périmètre de ce projet. Le montant exact des subventions est par contre très difficilement estimable, les octrois dépendent d'un côté des travaux effectués par les autres triages, de l'autre côté des réglementations cantonales en perpétuelle modification.
- Travaux subventionnés dans des forêts protectrices le long de la ligne de chemin de fer, probablement en collaboration avec la commune du Chenit (ces travaux prévus déjà pour 2014 n'ont pas encore été effectués).
- Entretien des forêts, chemins et refuges (cpte. 321.3146) : nous prévoyons la réalisation de la deuxième étape de la création et/ou réfection des dessertes forestières entre le Revers et les Tunnels (projet commencé aux Esserts-de-Rive en 2011 pour la place à bois et en 2012 pour les dessertes arrivant sur cette place) ainsi qu'un entretien courant des chemins forestiers (renvois d'eau etc.). Il y a également certaines cabanes qui demandent quelques entretiens. Dans le compte 321.3110 nous prévoyons l'achat d'une nouvelle débroussailleuse.

- Maintien pour le moment de notre équipe forestière qui se composera du garde, de deux forestiers-bûcherons à l'année (dont un travaillera en hiver surtout aux routes/déneigement) et d'un apprenti forestier-bûcheron en troisième année.

Domaines

Le maintien de notre patrimoine nécessite un entretien régulier de nos 21 pâturages avec leurs 17 chalets et 4 cabanes (Rébecca, Palestine, Levant, Ordon). Après le budget d'austérité de 2014 en ce qui concerne le compte 323.3146 « Entretien des chalets » nous revenons de nouveau à un montant semblable aux années précédentes. Les travaux les plus importants prévus se résument comme suit :

- Chalet Hermann : réfection du couvert de l'Ebatiaz (consolidation charpente, remplacement des chenaux).
- Crêt à Chatron Neuf : installation d'une pompe à eau pour la cuisine et éventuellement la création de sanitaires. Pose d'un bassin supplémentaire au nord du chalet.
- Crêt à Chatron Vieux : pose d'un bassin supplémentaire au sud du chalet.
- La Palestine : des infiltrations d'humidité nécessitent un assainissement encore à définir.

La réfection des installations d'approvisionnement en eau (citernes, conduites etc., captages, couverts) restera toujours une préoccupation en plus de l'entretien courant des chalets et des améliorations ponctuelles. Partout où c'est possible, nous employons notre main-d'œuvre (bûcherons) pour des travaux dans les alpages. Nous envisageons également de continuer la réfection de murs en pierres sèches, dans la mesure où les travaux les plus urgents laissent une marge pour cela. Le cas échéant, ces travaux pourraient bénéficier de subventions via la Parc naturel régional du Jura vaudois (PNRJV). En ce qui concerne les revenus, nous adapterons les locations pour la deuxième série des alpages qui seront équipés pour la saison 2015 en eau et en électricité dans le cadre du projet « La Frasse/L'Allemagne ».

Défense contre l'incendie

Le budget du SDIS Vallée de Joux (Service de défense incendie et de secours) a été préparé par l'Etat-major du SDIS et approuvé par la commission du feu Vallée de Joux. Il prend en compte une réorganisation au niveau des travaux administratifs du SDIS : ces travaux, effectués jusqu'à présent par le commandant et par les différents membres de l'état-major sera dorénavant confié à une secrétaire en la personne de notre greffe municipale. Le taux d'occupation de celle-ci est augmenté de 30%, les frais y relatifs seront facturés au SDIS (CHF 33'000.-, compte 110.4523). L'augmentation du budget du SDIS pour ce poste sera en partie contrebalancée par une diminution des indemnités pour l'état-major. Cette réorganisation accompagne le remplacement par Gabriel Gauljoux du commandant actuel Patrick Schuhmacher qui a démissionné pour la fin d'année 2014.

Le montant global des dépenses du budget 2015 est plus bas que le budget 2014 mais d'environ CHF 30'000.- plus élevé que les comptes 2013. La participation finale de la commune du Lieu est budgétisée à CHF 40'500.- donc en augmentation d'environ CHF 3'000.- par rapport aux comptes 2013.

A cause des tracasseries juridiques avec l'ECA, le projet de nouveau règlement du SDIS n'a pas encore pu être soumis au conseil communal courant 2014 comme prévu et devra être voté en 2015. Ce règlement devra entre autres entériner la suppression de la taxe d'exemption entrée en vigueur en 2014 selon la nouvelle loi cantonale.

Michael Brühlmann, Municipal

Bâtiments

Collèges

353.3141 Entretien des bâtiments

Au collège des Charbonnières, le mur de la cour a été refait et il est nécessaire, pour des raisons de sécurité, de poser une nouvelle barrière.

Bâtiment bureau communal

355.3141 Entretien bâtiment

Nous étudions la possibilité d'aménager un bureau pour les pompes funèbres dans le garage actuel ou dans le local citerne. En effet, pour l'instant, le bureau des pompes funèbres se trouve dans la salle où la Municipalité tient ses séances.

Abri PC/WC publics Le Lieu

3571.3141 Entretien et divers

Nous envisageons de remettre en état les WC publics de la gare du Lieu.

Local des sociétés Le Lieu

3590.3141 Entretien des bâtiments

Le rideau de la grande scène n'est plus fonctionnel. Il sera remplacé.

Grande salle des Charbonnières

3594.3141 Entretien des bâtiments

Changement de quatre fenêtres dans la cage d'escalier menant à la petite salle et à l'appartement. Ces dernières ne sont plus étanches et laissent passer le froid.

Sylvia Piccinin Loutan, Municipale

Routes

430.3110 Achats matériel/machine/véhicule CHF 55'000.--

Notre véhicule l'Opel Combo a plus de 12 ans et devra prochainement de nouveau être expertisé. Remettre de l'argent sur ce véhicule ne serait pas judicieux. Nous sommes à la recherche d'un véhicule permettant entre autres de transporter notre matériel sur la commune.

Suite à l'incident survenu à notre tracteur-tondeuse Rondo, une réparation n'est pas envisagée. Après le constat de l'assurance, un montant de CHF 30'000.00 nous a été versé. Nous avons fait plusieurs demandes d'offres et devons encore tester quelques véhicules avant de prendre une décision définitive. Un montant de CHF 50'000.00 sera prélevé sur le compte fond de renouvellement des véhicules qui est alimenté chaque année (CHF10'000.00). Le solde au 31.12.2013 est de CHF 60'000.00.

430.3124 Achats carburant/Natel CHF 15'000.--

Ce compte est utilisé pour tous les achats de carburant pour les machines et véhicules du service de la voirie ainsi que des communications par portable de nos employés communaux.

430.3130 Achats fourniture/marchandise CHF 5'000.--

Ce compte est utilisé pour les petits achats du matériel courant employé pour l'entretien de notre commune et pour l'achat des chaussures, vêtements de nos employés des routes.

430.3142 Entretien réseau routier CHF 200'000.--

Il devient urgent de refaire complètement l'accès au cimetière ainsi que la rue des Chappes aux Charbonnières (env. CHF 80'000.00).

Chaque printemps, et plus les années avancent, nous devons constater de gros dégâts sur les traversées des villages. De nombreuses fentes se profilent, des nids de poules se forment et de plus, nous devons réparer ou changer de nombreuses grilles d'écoulement. Le trafic intense, surtout les poids lourds, qui roulent sur ces grilles en sont une des causes principales. Lors du reprofilage de ces routes, il faudra tenir compte de ces paramètres. L'étude sur la sécurité et la mobilité douce arrivant à son terme, l'entretien de ces traversées se fera comme ces deux dernières années par des colmatages et goudronnages ciblés. L'épaisseur du bitume s'amenuise d'année en année.

430.3143 Entretien signalisation/éclairage public CHF 70'000.--

Environ CHF 40'000.-- sera consacré à la poursuite des changements des têtes de luminaires dans nos trois villages et aux Esserts-de-Rive. Dès 2016, il sera de plus en plus difficile, voir impossible, de trouver des ampoules à mercure. Le solde de ce compte sera utilisé pour l'éclairage public, les éventuelles pannes ou réparations et la signalisation routière.

430.3150 Entretien matériel/machine/véhicule CHF 20'000.--

Ce montant sert à l'entretien général de nos véhicules et machines, des expertises et pour d'éventuelles casses. Nos véhicules et machines qui suivant les saisons sont mis à forte contribution.

430.3189 Déneigement CHF 160'000.--

Ce montant reflète une moyenne sage du déneigement hivernal de ces dernières années, mais aussi de l'achat du sel pour nos routes communales. Il englobe également le salage et déneigement de l'Etat sur les traversées de villages et la route du Séchey-Bonhomme. Un hiver peut coûter entre CHF 90'000.-- et CHF 230'000.--.

430.3192 Taxes sur véhicules à moteur et assurances diverses CHF 9'500.00

Dans ce compte figurent toutes les assurances des véhicules communaux, la protection juridique, ainsi que la responsabilité civile et la casco.

440.3145 Entretien des cimetières CHF 5'000.--

Pas de grands travaux en perspective, mais ce montant est prévu pour d'éventuelles réparations (murs, chemins) ainsi que pour l'entretien courant de la végétation.

441.3145 Entretien des places et fontaines CHF 2'000.--

Ce montant doit couvrir l'entretien des fontaines et leurs emplacements.

A. Burri, Municipal

Intérieur

450.3521 Déchets

Nous sommes dans notre troisième année de taxe au sac, les chiffres nous montrent que tout se déroule normalement et le budget 2015 est dans la continuité.

451.3527 Déchets carnés

Pour le budget 2015, nous nous basons sur les chiffres des comptes 2013.

660.3521 Protection civile

Notre participation à l'organisation régionale est en augmentation pour 2015. En effet, ce printemps pour faire suite à la démission du commandant Raynald Gay le comité directeur a nommé un nouveau commandant en la personne de Mme Sarah Poncet Brand. Mme Poncet a jusqu'à fin 2015 pour suivre la formation de commandant. En attendant, nous avons prolongé le contrat de M. Gay, à 50%, jusqu'en novembre 2015.

Bernard Rochat, Municipal

Egoûts – Epuration

Les travaux d'entretien sont le nettoyage des sacs des routes, le curage des conduites des eaux usées, l'entretien des regards eaux claires et eaux usées, l'entretien de la station d'épuration du Lieu, des stations de relevage du Séchey, des Charbonnières, de Combe Noire et des Esserts-de-Rive.

Une attention toute particulière sera portée sur le réseau d'égoûts du Lieu. En effet, nous allons profiter de la creuse pour les conduites du chauffage à distance pour le contrôler et, cas échéant, effectuer les réparations nécessaires.

Nous allons aussi commencer le plan cadastral des conduites EU et EC sur notre territoire communal, pour le mettre sur format informatique, ceci afin d'avoir des plans à jour et de pouvoir travailler, couche par couche, avec tous les services techniques.

Eaux

Des importants travaux d'entretien seront exécutés sur le réseau des Charbonnières :

- Pose d'un système UV dans la station de pompage,
- Réfection des ouvrages de captage de la source des Charbonnières, afin de répondre aux normes en vigueur.

Entretien courant : fuites, remplacement des vannes et des compteurs.

Aménagement du territoire

Un substantiel travail nous attend pour comprendre et appliquer la nouvelle loi fédérale LAT et l'enthousiasme n'est plus de mise car tout le travail effectué pour l'élaboration de notre PGA nous paraît bien inutile par rapport à toutes les remarques et contraintes cantonales.

Je me permets une petite réflexion :

« La politique n'est plus vraiment autonome. Elle est en main de sa propre administration : inversion des hiérarchies, démission des élus au profit des fonctionnaires. Les services obtiennent des moyens qu'ils exercent contre des citoyens de plus en plus infantilisés. L'administration gouverne. Les élus font semblant et l'autoritarisme est de retour ».

Mais pas de pessimisme et au boulot

Patrick Cotting, Municipal

Affaires sociales et instruction publique

710.3655 AJOVAL

La projection de participation pour notre commune (couverture du déficit pour moitié au nombre d'habitants et pour moitié au nombre d'heures de garde consommées), basée sur des chiffres de 2013, pourra varier selon ces critères.

720.3510 Part. prévisionnelle facture sociale

Ceci est la facture sociale prévisionnelle 2015, chiffre reçu du Canton, calculé d'après nos comptes 2013.

720.3510.01 Facture sociale dif. budget état/commune

Au vu de certains chiffres 2014 connus et du point d'impôt projeté pour 2015, nous projetons un retour sur la facture sociale 2014.

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, les prestations de la rente-pont.

La participation est de CHF16.-/habitant.

730.3654 AVASAD (association vaudoise d'aide et de soins à domicile)

L'AVASAD prévoit une augmentation des activités d'aide et de soins à domicile de 4,6% par rapport à 2014. Ce sont près de 1,75 million d'heures de prestations qui seront déployées auprès de 31'000 bénéficiaires en 2015.

Le montant de la contribution communale (84,50 frs/hab.) a été calculé en tenant compte des effets du protocole d'accord Canton-communes :

- le Canton assumera seul le financement des parts résiduelles et les frais de fonctionnement généraux,
- le Canton et les communes financent à parts égales les prestations sociales et d'intérêt général.

Sans le protocole d'accord, le montant à charge des communes se serait élevé à 127,60 frs/hab.

Association scolaire intercommunale de la Vallée de Joux

La mise à disposition de l'aile n°2 comprenant 6 classes dont deux pouvant être séparées a permis d'accueillir les classes du 7^{ème} degré sur le site de Chez-le-Maître. Le site de l'Orient accueille cette année 4 classes du cycle enfantin et le collège des Cytises, totalement utilisé, est dévolu à des classes des degrés 3 à 6. Afin de limiter les coûts de transport du Lieu et des Bioux jusqu'à la classe de couture du Pont, les cours ACM (activités créatrices et manuelles) des classes 3-4P seront donnés dans les classes, les cours de rythmique des classes enfantines de l'Orient, toujours dans une optique de rationalisation des transports, seront prodigués dans la salle villageoise située en face de l'école.

Effectifs

Une légère hausse des effectifs par rapport à l'année précédente (723) a été constatée ; l'effectif, en raison d'arrivées programmées devrait se situer entre 735-740 élèves dans le courant de l'automne. On constate un nombre croissant de mouvements d'élèves comprenant, comme les années précédentes, des arrivées d'élèves en provenance du Portugal.

Suite des études

72 élèves ont terminé en juillet dernier leur scolarité obligatoire, ils poursuivront leur formation comme suit :

- 17 Gymnase
- 2 Rac I et II
- 32 CFC et maturité professionnelle
- 11 ETVJ et autres écoles professionnelles
- 9 OPTI et COFOP
- 1 Autres (séjour à l'étranger, école privée)

Réfectoire scolaire

Trois groupes d'élèves fréquentent, sous inscription, le réfectoire :

- a) degrés 1 – 6 sous la supervision du personnel de l'UAPE « Le Chat botté »
- b) degrés 7 – 11 sous la supervision du personnel du Tempo Squad
- c) étudiant(e)s de l'Ecole technique

Une moyenne de 83 repas par jour sont servis.

Le budget 2015 tient compte d'un emploi à 70% pour le cuisinier, à 60% pour une aide de cuisine et à 30% pour une intendante.

Des discussions sont en cours avec la DGEP (Direction générale de l'enseignement postobligatoire) concernant une couverture du déficit pour les repas des étudiants de l'Ecole technique.

Françoise Messer, Municipale

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° 02/2014
- ouï le rapport de la commission
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour

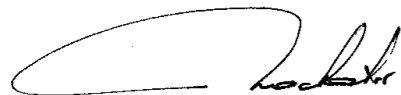
décide

d'adopter le budget de l'année 2015 tel que présenté, soit :

Charges	CHF	6'030'430.--
Produits	CHF	5'900'360.--
Déficit	CHF	130'070.--

Au nom de la Municipalité

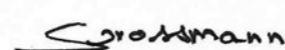
Le Syndic



Jean-Pierre Rochat



La Secrétaire



Sylvie Grossmann Goncerut

BUDGET

COMMUNE

LE LIEU

Commission chargée de l'étude du préavis n°02/2014

- Mme Liza Bassetti Rochat, Présidente Les Charbonnières
- M. Fabien Loutan Les Charbonnières
- Mme Sarah Gumy Le Lieu
- M. Frédy Hauser Le Lieu
- M. Sylvain Penseyres Le Lieu
- M. André Egger, suppléant Le Lieu

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	915'400.00	127'000.00	885'800.00	92'500.00	870'065.65	95'744.60
10	AUTORITES	190'000.00	22'500.00	193'500.00	24'500.00	181'688.65	22'384.25
101	CONSEIL COMMUNAL	13'000.00		13'500.00		4'976.30	
101.3003	Traitements/rapports	5'000.00		6'000.00		3'610.00	
101.3100	Imprimés/fournitures bureau/frais	3'000.00		2'500.00		216.00	
101.3170	Réceptions/manif./course	5'000.00		5'000.00		1'150.30	
102	MUNICIPALITE	177'000.00	22'500.00	180'000.00	24'500.00	176'712.35	22'384.25
102.3001	Traitements/vacations	130'000.00		130'000.00		130'594.75	
102.3030	Assurances sociales	14'000.00		15'000.00		13'260.35	
102.3060	Indemnisation/rembt.	11'000.00		11'000.00		11'693.00	
102.3069	Frais de représentation (tiers)	22'000.00		24'000.00		21'164.25	
102.4650	Frais de représentation (tiers)		22'000.00		24'000.00		21'884.25
102.4900	Imputation interne : défense contre l'incendie		500.00		500.00		500.00
11	ADMINISTRATION	408'900.00	77'000.00	357'500.00	43'000.00	335'752.05	45'880.65
110	ADMINISTRATION	408'900.00	77'000.00	357'500.00	43'000.00	335'752.05	45'880.65
110.3011	Traitement	165'000.00		122'000.00		124'835.00	
110.3012	Salaires du personnel occas.	2'000.00		3'000.00		1'843.00	
110.3030	Assurances sociales	15'000.00		13'500.00		11'980.00	
110.3040	Caisse de retraite	26'400.00		20'000.00		16'900.00	
110.3050	Assurances accidents et mal.	9'000.00		7'000.00		6'134.85	
110.3060	Indemnisations/rembt. frais	2'000.00		2'000.00		846.90	
110.3101	Imprimés/fournitures de bureau	8'000.00		8'000.00		7'969.95	
110.3102.1	Journaux/document./annonces	10'000.00		10'000.00		10'935.60	
110.3110	Achats mob/mat/mach. de bureau	10'000.00		10'000.00		4'834.45	
110.3120	Chauffage/éclairage/eau	6'000.00		5'500.00		6'103.45	
110.3151	Entretien mobilier/mat.bureau	2'000.00		2'000.00		1'614.60	
110.3170	Réceptions/manifest./annivers.	14'000.00		14'000.00		14'675.30	
110.3180	Frais banques/CCP/honoraires fin./tél./ports	16'000.00		16'000.00		16'069.95	
110.3181	Frais poste (agence) achat pour revente	6'000.00		6'000.00		5'078.10	
110.3185	Honoraires/frais d'études/bureau technique	10'000.00		10'000.00		8'772.50	
110.3186	Primes assur.tiers/choses/RC	16'000.00		16'000.00		13'078.90	
110.3187	Emoluments	3'000.00		3'000.00		2'585.65	
110.3193	Cotisations à des institutions	28'000.00		28'000.00		24'482.60	
110.3301	Défalcatons	2'000.00		2'000.00		526.55	
110.3650.1	Aides/subv. à instit. privées	35'000.00		36'000.00		33'122.20	
110.3650.2	Subsides au Village	5'500.00		5'500.00		5'362.50	
110.3900	Imputation interne loyer bureau communal	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
110.4310	Emoluments/permis de constr.		3'000.00		3'000.00		3'612.00
110.4320	Rémunération agence postale		15'000.00		14'000.00		15'373.65
110.4321	Encaissements poste (agence) revente d'achats		6'000.00		6'000.00		5'196.80
110.4350	Ventes: photoc.et divers		200.00		200.00		168.00
110.4360	Remboursements de tiers		1'000.00		1'000.00		4'730.20
110.4521	Part des Pompes funèbres Vallée de Joux		2'800.00		2'800.00		2'800.00
110.4522	Part du groupement scolaire Vallée de Joux		16'000.00		16'000.00		14'000.00
110.4523	Part. du SDIS		33'000.00				
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	26'500.00		27'000.00		26'631.45	
150	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	26'500.00		27'000.00		26'631.45	
150.3510	Part Fondation pour l'Enseignement de la Musiques	6'500.00		6'000.00		4'763.00	
150.3523	Part.école de musique	1'500.00		2'000.00		3'433.85	
150.3523.1	Part. Val TV	18'500.00		19'000.00		18'434.60	

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	TOURISME ET SPORTS	212'500.00	27'500.00	232'600.00	25'000.00	240'921.85	27'479.70
160	TOURISME ET SPORTS	212'500.00	27'500.00	232'600.00	25'000.00	240'921.85	27'479.70
160.3011	Traitement (piste ski)			12'000.00		9'994.00	
160.3030	Assurances sociales			1'100.00		950.00	
160.3040	Caisse de retraite			1'800.00		1'130.00	
160.3050	Assurances accidents et maladie			1'200.00		1'110.00	
160.3523	Part.au Centre sportif V. Joux	156'000.00		160'000.00		169'078.20	
160.3523.1	Part sur manifestations régionales	2'000.00		2'000.00		1'940.45	
160.3658	Aides/subv. à instit. privées	10'000.00		10'000.00		11'168.20	
160.3658.2	Subvention à V.J.T.	19'500.00		19'500.00		20'551.00	
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					2'500.00	
160.3817	Attrib. fonds régional du tourisme	2'500.00		2'500.00			
160.3817.1	Attrib. fonds communal du tourisme	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
160.4066	Taxes de séjour		25'000.00		25'000.00		24'979.70
160.4817	Prélèvement fonds communal du tourisme		2'500.00				2'500.00
18	TRANSPORTS PUBLICS	55'500.00		54'200.00		47'391.75	
180	TRANSPORTS PUBLICS	55'500.00		54'200.00		47'391.75	
180.3657	Subsides bassin no 1 Nord Vaudois-Vallée de Joux	55'500.00		54'200.00		47'391.75	
19	SERVICE INFORMATIQUE	22'000.00		21'000.00		37'679.90	
190	SERVICE INFORMATIQUE	22'000.00		21'000.00		37'679.90	
190.3110	Achats mob/mat/programmes	5'000.00		5'000.00		22'331.10	
190.3151	Entretien ordin. et programmes	17'000.00		16'000.00		15'348.80	
2	FINANCES	621'000.00	3'925'900.00	641'500.00	3'676'200.00	987'301.68	4'045'321.58
21	IMPOTS	37'000.00	2'911'200.00	43'000.00	2'863'200.00	39'936.68	2'713'374.17
210	IMPOTS	37'000.00	2'911'200.00	43'000.00	2'863'200.00	39'936.68	2'713'374.17
210.3180	Honoraires/prest. de services	16'000.00		20'000.00		16'437.38	
210.3290	Bonifications d'intérêts	6'000.00		8'000.00		3'137.58	
210.3301	Défalcations sur impôts	15'000.00		15'000.00		20'361.72	
210.4001	Impôt sur le revenu		1'250'000.00		1'200'000.00		1'166'292.15
210.4002	Impôt sur la fortune		220'000.00		220'000.00		202'318.81
210.4003.1	Impôt à la source		40'000.00		50'000.00		32'408.19
210.4003.2	Impôt des frontaliers		1'000'000.00		850'000.00		911'651.10
210.4004	Impôt spécial des étrangers		200.00		200.00		
210.4011	Impôt s/bénéfice pers. morales		200'000.00		330'000.00		196'354.80
210.4012	Impôt s/capital pers. morales		20'000.00		35'000.00		14'498.55
210.4020	Impôt foncier		80'000.00		77'000.00		76'844.90
210.4040	Droits de mutations		45'000.00		45'000.00		27'715.55
210.4050	Impôt s/succ. & donations		3'000.00		3'000.00		
210.4061	Impôt des chiens		6'000.00		6'000.00		5'400.00
210.4091	Impôt récupéré après défalcations		4'000.00		4'000.00		3'001.23
210.4101	Patentes boissons et tabacs		500.00		500.00		312.50
210.4221	Intérêts moratoires		10'000.00		15'000.00		9'901.28
210.4310	Frais de poursuite		2'500.00		2'500.00		1'619.36
210.4411	Part à l'impôt s/gains immob.		30'000.00		25'000.00		65'055.75

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	584'000.00	1'014'700.00	598'500.00	813'000.00	947'365.00	1'331'947.41
220	SERVICE FINANCIER	584'000.00	1'014'700.00	598'500.00	813'000.00	947'365.00	1'331'947.41
220.3210	Intérêts dettes à court terme	500.00		500.00			
220.3312	Amortissements titres et placements					100'000.00	
220.3520	Fonds péréquation	490'500.00		527'000.00		590'420.00	
220.3520.01	Fond péréq. dif. budget état/commune	90'000.00		68'000.00			
220.3521	Fonds péréq. décompte année précédente					60'415.00	
220.3521.1	Retour/dép. thématique, décompte année précédente					193'530.00	
220.3805	Droit du Risoud: attrib.s/rés.	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
220.4220	Revenus capitaux patrim.fin.		90'000.00		80'000.00		84'277.76
220.4242	Gain comptable s/immeubles du patrimoine financier						9'000.00
220.4360	Créance récupérée après défalcation						95.30
220.4412	Part à la taxe CO2		200.00				153.35
220.4520	Fonds péréquation		266'500.00		226'000.00		165'416.00
220.4521	Retour/dép. thématique		703'000.00		787'000.00		586'208.00
220.4521.01	Retour/dép. thématique dif. budget état/commune		-45'000.00		-280'000.00		
220.4521.2	Décompte péréquation/boucllement compte commune						121'532.00
220.4521.3	Décompte thématique/boucllement compte commune						10'265.00
220.4650	Remboursement de tiers						1'000.00
220.4805	Prélèvement réserve générale						254'000.00
220.4809	Prélèvement réserve générale						100'000.00

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'233'000.00	1'113'260.00	1'107'200.00	1'055'060.00	1'249'814.54	1'337'638.06
32	FORETS ET ALPAGES	793'000.00	785'800.00	707'700.00	718'700.00	762'255.20	857'528.86
321	FORETS COMMUNALES	630'500.00	592'000.00	625'400.00	541'000.00	679'826.05	679'089.00
321.3011	Traitement	200'000.00		210'000.00		250'351.90	
321.3030	Assurances sociales	20'000.00		22'000.00		23'721.67	
321.3040	Caisse de retraite	30'000.00		30'000.00		28'573.00	
321.3050	Assurances accidents et mal.	21'000.00		21'000.00		25'260.00	
321.3060	Indemnisations/rembourst frais	27'000.00		27'000.00		25'684.40	
321.3100	Imprimés/fournitures de bureau	4'000.00		3'000.00		4'297.35	
321.3110	Achats: mobilier/mach./véhic.	6'000.00		4'500.00		7'511.00	
321.3120	Assurance incendie	500.00		400.00		466.40	
321.3124	Achats: carburants	7'000.00		8'000.00		6'890.40	
321.3134	Achats: march./plantons/arbres	12'000.00		13'500.00		10'945.35	
321.3146	Entr. forêts/chem./refuges	60'000.00		30'000.00		50'370.60	
321.3150	Entretien machines/véhicules	3'000.00		4'000.00		2'611.90	
321.3188	Travaux effectués par tiers	210'000.00		222'000.00		208'739.93	
321.3193	Cotisations et participations à des institutions	5'000.00		5'000.00		9'402.15	
321.3901	Imputation interne/location hangar Séchey	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
321.4355.1	Vente bois de service/grumes		310'000.00		281'000.00		320'605.25
321.4355.2	Vente bois râperie/industr.		21'000.00		22'000.00		20'367.00
321.4355.3	Vente bois de feu		45'000.00		45'000.00		87'467.40
321.4355.4	Vente bois d'énergie (Centrales chauffages)		60'000.00		60'000.00		
321.4360	Remboursements de tiers		30'000.00		27'000.00		37'281.25
321.4510	Part. Canton: soins culturels		80'000.00		60'000.00		166'902.10
321.4518	Part. Canton: salaire garde		46'000.00		46'000.00		46'466.00
323	ALPAGES	130'800.00	183'800.00	82'300.00	177'700.00	82'429.15	178'439.86
323.3011	Traitement	10'000.00		10'000.00		454.00	
323.3030	Assurances sociales	1'000.00		900.00		50.00	
323.3040	Caisse de retraite	1'500.00		1'500.00		50.00	
323.3050	Assurances accidents et maladie	1'500.00		1'500.00		80.00	
323.3120	Assurance incendie	14'000.00		13'500.00		13'020.70	
323.3146	Entretien des chalets	50'000.00		20'000.00		38'524.45	
323.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	14'700.00		18'500.00		12'300.00	
323.3312	Amortissements	38'100.00		16'400.00		17'950.00	
323.4231	Loyer : Orange antenne		9'000.00		9'000.00		9'000.00
323.4232	Loyers: champs/cabanes/gent.		14'000.00		13'500.00		14'123.70
323.4271	Location des montagnes		147'200.00		143'200.00		139'237.00
323.4351	Vente électricité		13'600.00		12'000.00		4'610.26
323.4360	Rembt tiers						11'468.90
324	HANGAR A PLAQUETTES	31'700.00	10'000.00				
324.3141	Entretien bâtiment		500.00				
324.3220	Intérêts dettes moyen/long terme		12'500.00				
324.3311	Amortissements		18'700.00				
324.4231	Loyer		10'000.00				
35	BATIMENTS	440'000.00	327'460.00	399'500.00	336'360.00	487'559.34	480'109.20
351	HOTEL DE VILLE	37'800.00	24'000.00	42'000.00	24'000.00	32'201.44	27'066.05
351.3110	Achats mobilier/mach./matériel	8'000.00		8'000.00		13'281.69	
351.3120	Eau, mazout, ECA, assurances	9'000.00		12'000.00		8'162.30	
351.3141	Entretien bâtiment	10'000.00		12'000.00		3'414.10	
351.3150	Entretien mob./mach./mat.l	10'000.00		10'000.00		7'343.35	
351.3220	Intérêts dettes moyen/long terme		800.00				
351.4231	Loyer		24'000.00		24'000.00		23'000.00
351.4360	Remboursements de tiers						4'066.05
352	HANGAR DU SECHEY	7'000.00	46'000.00	7'000.00	46'000.00	4'842.55	46'000.00
352.3110	Achat matériel/outillage	1'000.00		1'000.00			
352.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA	4'000.00		4'000.00		3'506.60	
352.3141	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00		1'335.95	
352.4271	Loyer des Pompes funèbres		8'000.00		8'000.00		8'000.00
352.4901	Imputation interne/locations forêts et routes		38'000.00		38'000.00		38'000.00

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3521	HANGAR DU LIEU/CENTRALE DE CHAUFFAGE	25'800.00	30'000.00	11'000.00		8'333.20	450.00
3521.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	2'000.00		1'000.00		833.20	
3521.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	8'500.00		10'000.00		7'500.00	
3521.3312	Amortissements	15'300.00					
3521.4231	Loyer		15'000.00				
3521.4360	Remboursements de tiers						450.00
3521.4902	Imputation interne		15'000.00				
353	COLLEGES	76'750.00	83'900.00	67'600.00	107'900.00	76'208.35	138'693.05
353.3011	Traitement conciergerie	7'700.00		6'500.00		7'700.00	
353.3030	Assurances sociales	750.00		700.00		730.00	
353.3040	Caisse de retraite	1'300.00		1'200.00		1'220.00	
353.3050	Assurances accidents et maladie	700.00		700.00		810.00	
353.3110	Achats mob/mat.	2'500.00		2'500.00		1'557.85	
353.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	35'000.00		35'000.00		33'828.65	
353.3141	Entretien des bâtiments	25'000.00		20'000.00		27'478.75	
353.3150	Entretien mobilier/matériel	3'000.00		1'000.00		2'883.10	
353.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	800.00					
353.4271	Loyers appartements/garages		60'000.00		62'000.00		61'865.80
353.4271.1	Loyer classes au grpt primaire		23'400.00		45'400.00		45'400.00
353.4360	Remboursements de tiers		500.00		500.00		3'427.25
353.4803	Prélèvement réserve bâtiments						28'000.00
354	EGLISES	33'000.00		37'100.00		33'599.75	5'380.00
354.3011	Traitement concierges	7'000.00		8'000.00		5'360.00	
354.3030	Assurances sociales	700.00		700.00		500.00	
354.3040	Caisse de retraite	1'200.00		1'300.00		390.00	
354.3050	Assurances accidents et maladie	600.00		600.00		330.00	
354.3110	Achat matériel/machines/divers	500.00		500.00		4'996.10	
354.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA	11'000.00		12'000.00		10'599.50	
354.3141	Entretien des bâtiments	5'000.00		10'000.00		11'424.15	
354.3141.1	Entretien des orgues	5'000.00		2'500.00			
354.3141.2	Entretien matériel machines	2'000.00		1'500.00			
354.4360	Remboursements de tiers						5'380.00
355	BATIMENT BUREAU COMMUNAL	82'400.00	59'000.00	60'900.00	56'800.00	46'911.95	59'318.10
355.3011	Traitement	3'000.00		3'000.00		3'600.00	
355.3030	Assurances sociales	300.00		300.00		340.00	
355.3040	Caisse de retraite	500.00		500.00		410.00	
355.3050	Assurances accidents et maladie	300.00		300.00		300.00	
355.3110	Achats mob/mat.	1'000.00		1'000.00		76.15	
355.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	13'000.00		19'000.00		12'041.15	
355.3141	Entretien bâtiment	30'000.00		5'000.00		403.90	
355.3150	Entretien mobilier/matériel installation	5'000.00		2'000.00		240.75	
355.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	4'300.00		4'800.00		4'500.00	
355.3311	Amortissements	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
355.4271	Loyers appartements/places parc		32'000.00		31'800.00		31'960.00
355.4350	Remboursement frais chauffage et divers		9'000.00		7'000.00		9'358.10
355.4900	Imputation interne loyer bureau communal		18'000.00		18'000.00		18'000.00
356	STAND DE TIR	500.00	5'700.00	500.00	5'600.00	110.00	5'742.00
356.3141	Entretien bâtiment et divers	500.00		500.00		110.00	
356.4360	Rembt tiers + convention C. Chenit et Abbaye		5'700.00		5'600.00		5'742.00
357	ABRI PROTECTION CIVILE LES CHARBONNIERES	15'050.00	3'560.00	16'300.00	7'760.00	14'028.75	7'812.50
357.3011	Salaire concierge	1'500.00		2'500.00		800.00	
357.3030	Charges sociales	150.00		200.00		75.00	
357.3040	Caisse de retraite	250.00		400.00		90.00	
357.3050	Assurances accidents et maladie	150.00		200.00		70.00	
357.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA	12'000.00		12'000.00		9'583.55	
357.3141	Entretien et divers	1'000.00		1'000.00		3'410.20	
357.4271	Locations		2'600.00		2'600.00		2'652.50
357.4271.1	Location SDIS Vallée de Joux				4'200.00		4'200.00
357.4360	ORPCi part. chauff./électr.		960.00		960.00		960.00

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3571	ABRI PROTECTION CIVILE/WC PUBLICS LE LIEU	15'850.00	9'600.00	5'350.00	9'600.00	5'125.50	9'400.00
3571.3011	Traitement concierge	2'500.00		2'500.00		2'100.00	
3571.3030	Assurances sociales	250.00		250.00		200.00	
3571.3040	Caisse de retraite	400.00		400.00		250.00	
3571.3050	Assurances accidents et maladie	200.00		200.00		190.00	
3571.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA	1'500.00		1'500.00		956.65	
3571.3141	Entretien et divers	11'000.00		500.00		1'428.85	
3571.4271	Locations		9'600.00		9'600.00		9'400.00
358	BUVETTE, TERRAIN FOOT/WC PUBLICS LES CHARBONNIERES	6'850.00		10'850.00		4'725.25	
358.3011	Traitement	2'000.00		2'000.00		1'400.00	
358.3030	Assurances sociales	200.00		200.00		130.00	
358.3040	Caisse de retraite	300.00		300.00		150.00	
358.3050	Assurances accidents et maladie	200.00		200.00		100.00	
358.3120	Assurance incendie	150.00		150.00		150.00	
358.3141	Entretien bâtiment	1'000.00		5'000.00		121.25	
358.3141.1	Entretien terrain et machines	3'000.00		3'000.00		2'674.00	
3590	LOCAL DES SOCIETES LE LIEU	79'800.00	35'600.00	77'700.00	48'600.00	131'897.70	102'570.50
3590.3011	Traitement concierge	20'000.00		23'000.00		19'600.00	
3590.3030	Assurances sociales	2'000.00		2'300.00		1'850.00	
3590.3040	Caisse de retraite	3'300.00		3'800.00		2'250.00	
3590.3050	Assurances accidents et maladie	1'700.00		1'600.00		1'570.00	
3590.3110	Achats mob/matériel	6'000.00		6'000.00		8'487.20	
3590.3120	Chauffage - électricité/ECA/tél.	26'000.00		26'000.00		25'964.80	
3590.3141	Entretien bâtiment-install. techniques	20'000.00		15'000.00		72'175.70	
3590.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	800.00					
3590.4231	Locations		22'000.00		35'000.00		40'970.50
3590.4271.1	Loyer groupement scolaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
3590.4803	Prélèvement réserve bâtiments						48'000.00
3591	CONGELATEUR	8'300.00	8'000.00	8'300.00	8'000.00	6'727.25	7'745.00
3591.3011	Traitement surveillant	600.00		600.00		600.00	
3591.3030	Assurances sociales	50.00		50.00		60.00	
3591.3040	Caisse de retraite	100.00		100.00		60.00	
3591.3050	Assurances accidents et maladie	50.00		50.00		50.00	
3591.3120	Electricité	6'500.00		6'500.00		5'184.75	
3591.3141	Entretien bâtiment-mat. technique/ ass.	1'000.00		1'000.00		772.50	
3591.4231	Locations		8'000.00		8'000.00		7'745.00
3592	VILLAGEOISE	5'300.00	5'700.00	12'000.00	5'700.00	69'978.35	53'700.00
3592.3141	Entretien bâtiment-install. techniques/ ass.	5'000.00		12'000.00		69'978.35	
3592.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	300.00					
3592.4231	Locations		5'700.00		5'700.00		5'700.00
3592.4803	Prélèvement réserve bâtiments						48'000.00
3594	GRANDE SALLE LES CHARBONNIERES	45'600.00	16'400.00	42'900.00	16'400.00	52'869.30	16'232.00
3594.3011	Traitement	10'000.00		11'000.00		9'600.00	
3594.3030	Assurances sociales	1'000.00		1'200.00		910.00	
3594.3040	Caisse de retraite	1'700.00		1'800.00		1'100.00	
3594.3050	Assurances accidents et maladie	900.00		900.00		790.00	
3594.3110	Achats mob/mat/mach. de bureau	2'000.00		2'000.00		7'541.85	
3594.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	18'000.00		19'000.00		16'511.40	
3594.3141	Entretien bâtiment	10'000.00		5'000.00		16'152.55	
3594.3141.2	Entretien matériel machines	2'000.00		2'000.00		263.50	
3594.4231	Location grande salle		9'000.00		9'000.00		8'932.00
3594.4271	Loyer appartement		7'200.00		7'200.00		7'200.00
3594.4360	Remboursements de tiers		200.00		200.00		100.00

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	1'293'230.00	461'400.00	1'178'610.00	421'400.00	1'419'962.74	458'148.79
42	URBANISME	48'000.00	5'500.00	49'800.00	5'000.00	40'477.55	17'392.50
420	URBANISME	48'000.00	5'500.00	49'800.00	5'000.00	40'477.55	17'392.50
420.3142	Aménagement, entretien	10'000.00		10'000.00		688.40	
420.3185	Honoraires aménag't/plans de zone	10'000.00		10'000.00		7'489.15	
420.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	5'000.00		6'500.00		9'000.00	
420.3311	Amortissements équipement parcelles Esserts-de-Rive	23'000.00					
420.3312	Amortissements			23'300.00		23'300.00	
420.4360	Places amarrages		5'500.00		5'000.00		5'210.00
420.4361	Remboursement de tiers						12'182.50
43	ROUTES	849'100.00	75'500.00	731'800.00	35'500.00	951'115.88	24'166.35
430	ROUTES	849'100.00	75'500.00	731'800.00	35'500.00	951'115.88	24'166.35
430.3011	Traitement	140'000.00		140'000.00		141'637.00	
430.3012	Salaires personnel occasionnel	1'000.00		1'000.00			
430.3030	Assurances sociales	14'000.00		14'500.00		12'840.00	
430.3040	Caisse de retraite	23'000.00		23'000.00		20'948.80	
430.3050	Assurances mal.et accidents	11'500.00		11'000.00		11'131.03	
430.3060	Indemnisation/remboursement frais	4'000.00		3'000.00		3'877.70	
430.3110	Achats matériel/mach./véhic.	55'000.00		10'000.00		8'210.40	
430.3124	Achats carburants/Natel	15'000.00		15'000.00		15'432.30	
430.3130	Achats fourm./ marchandises	5'000.00		5'000.00		6'405.40	
430.3142	Entretien réseau routier	200'000.00		150'000.00		312'803.30	
430.3143	Entretien:signal.rout./écl.p.	70'000.00		60'000.00		58'137.85	
430.3150	Entretien matériel/mach./véhic.	20'000.00		20'000.00		19'214.30	
430.3189	Déneigement	160'000.00		160'000.00		222'100.05	
430.3192	Taxes sur véhicules à moteur + ass.	9'500.00		9'500.00		9'242.75	
430.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	10'100.00		13'800.00		13'200.00	
430.3311	Amortissements route de Gare Le Lieu	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
430.3313	Amortissement Pony Boschung	50'000.00		50'000.00		49'935.00	
430.3801	Attribution fond de renouvellement véhicules	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
430.3901	Imputation interne/location hangar Séchéy	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
430.3902	Imputation interne/location hangar Le Lieu	15'000.00					
430.4350	Vente gravière/factor. serv.		25'000.00		35'000.00		21'016.00
430.4360	Remboursements de tiers		500.00		500.00		3'150.35
430.4803	Prélèvement fond de renouvellement véhicules		50'000.00				
44	PARCS, PLACES, CIMETIERES	7'130.00		7'110.00		6'185.30	
440	CIMETIERES	5'070.00		5'060.00		4'155.30	
440.3120	Assurance incendie	70.00		60.00		65.00	
440.3145	Entretien des cimetières	5'000.00		5'000.00		4'090.30	
441	PARCS, PROMENADE ET FONTAINES	2'060.00		2'050.00		2'030.00	
441.3120	Assurances ECA	60.00		50.00		60.00	
441.3145	Entretien des places et fontaines	2'000.00		2'000.00		1'970.00	

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	153'200.00	145'200.00	154'700.00	145'700.00	175'651.16	170'064.44
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	145'200.00	145'200.00	145'700.00	145'700.00	170'069.71	170'064.44
450.3011	Traitement	23'000.00		25'000.00		22'900.00	
450.3030	Assurances sociales	2'300.00		2'500.00		2'170.00	
450.3040	Caisse de retraite	4'000.00		4'200.00		3'382.00	
450.3050	Assurances accidents et maladie	1'900.00		2'000.00		1'800.00	
450.3521	Participation frais Vallée de Joux	110'000.00		110'000.00		115'840.71	
450.3526.2	Déchets divers commune					3'127.00	
450.3804	Attribution fond de régulation	4'000.00		2'000.00			
450.3812	Attribution réserve déchets					20'850.00	
450.4341	Rétrocession Valorsa		27'000.00		25'000.00		36'714.71
450.4341.1	Rétrocession Valorsa exceptionnelle						15'718.48
450.4342	Taxe d'utilisation		87'000.00		87'000.00		86'836.25
450.4360	Remboursements de tiers						1'770.00
450.4361	Traitement du personnel (re-facturation)		31'200.00		33'700.00		29'025.00
451	DECHETS CARNES	8'000.00		9'000.00		5'581.45	
451.3527	Incinération des déchets carnés	8'000.00		9'000.00		5'581.45	
46	EGOUTS/EPURATION	235'800.00	235'200.00	235'200.00	235'200.00	246'532.85	246'525.50
460	EGOUTS/EPURATION	235'800.00	235'200.00	235'200.00	235'200.00	246'532.85	246'525.50
460.3011	Traitement	19'000.00		21'000.00		18'200.00	
460.3030	Assurances sociales	1'900.00		2'200.00		1'720.00	
460.3040	Caisse de retraite	3'200.00		3'500.00		1'750.00	
460.3050	Assurances accidents et maladie	1'700.00		1'800.00		1'260.00	
460.3110	Achats matériel/machines	3'000.00		3'000.00		295.00	
460.3120	Chauffage/électricité/eau/ECA	12'000.00		12'000.00		12'100.85	
460.3130	Achats fourn./marchandises	4'000.00		4'000.00		3'814.15	
460.3140	Entretien stations/réseaux	110'000.00		95'000.00		126'161.45	
460.3185	Honoraires/plan	15'000.00		5'000.00			
460.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	13'500.00		16'400.00		10'100.00	
460.3311	Amortissements	26'500.00		26'500.00		12'520.00	
460.3312	Amortissements complémentaires			16'800.00			
460.3526	Participation à STEP du Pont	26'000.00		28'000.00		25'981.40	
460.3811	Attribution réserve épuration					32'630.00	
460.4341	Taxes de raccordement		10'000.00		10'000.00		2'970.00
460.4342	Taxes d'utilisation		225'000.00		225'000.00		227'555.50
460.4360	Remboursements de tiers		200.00		200.00		
460.4804	Prélèvement réserve travaux						16'000.00
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	434'200.00		416'600.00		368'583.93	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	241'600.00		244'100.00		180'827.01	
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	241'600.00		244'100.00		180'827.01	
510.3522	Part au grpt de la Vallée	241'600.00		244'100.00		180'827.01	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	171'900.00		150'100.00		166'709.22	
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	171'900.00		150'100.00		166'709.22	
520.3522	Part. arrond. de la Vallée	171'900.00		150'100.00		166'709.22	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	1'000.00		1'000.00		192.05	
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	1'000.00		1'000.00		192.05	
540.3522	Participation O.P.	1'000.00		1'000.00		192.05	
58	TEMPLES ET CULTES	19'700.00		21'400.00		20'855.65	
580	TEMPLES ET CULTES	19'700.00		21'400.00		20'855.65	
580.3012	Traitement des organistes	3'000.00		3'000.00		3'200.00	
580.3130	Fournitures pour cultes	200.00		200.00		121.60	
580.3652.1	Particip. à Salle Paroisse	3'000.00		4'000.00		2'553.45	
580.3652.2	Particip. à Paroisse cath.	13'500.00		14'200.00		14'980.60	

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	249'900.00	73'500.00	254'300.00	73'500.00	274'504.55	123'651.25
61	CORPS DE POLICE	85'000.00		93'200.00		107'006.00	
610	CORPS DE POLICE	85'000.00		93'200.00		107'006.00	
610.3511.1	Participation Gendarmerie	85'000.00		93'200.00		103'927.00	
610.3511.2	Participation Gendarmerie décompte année précédente					3'079.00	
62	CONTROLE DES HABITANTS	39'000.00	14'500.00	39'000.00	14'500.00	37'789.20	13'671.00
620	CONTROLE DES HABITANTS	39'000.00	14'500.00	39'000.00	14'500.00	37'789.20	13'671.00
620.3011	Traitement	22'000.00		22'000.00		22'300.00	
620.3030	Assurances sociales	2'200.00		2'200.00		2'100.00	
620.3040	Caisse de retraite	3'500.00		3'500.00		3'080.00	
620.3050	Assurances accidents et maladie	1'300.00		1'300.00		995.00	
620.3187	Emoluments cantonal/fédéral	10'000.00		10'000.00		9'314.20	
620.4310	Emoluments		14'500.00		14'500.00		13'671.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	61'600.00	59'000.00	61'600.00	59'000.00	61'167.75	72'755.25
	SERVICE INTERCOMM. POMPES FUN.	56'800.00	56'800.00	56'800.00	56'800.00	56'670.00	70'090.45
640	INTERCOMM. POMPES FUN.	56'800.00	56'800.00	56'800.00	56'800.00	56'670.00	70'090.45
640.3011	Traitement	42'000.00		42'000.00		44'000.00	
640.3030	Assurances sociales	4'000.00		4'000.00		4'160.00	
640.3040	Caisse de retraite	6'800.00		6'800.00		5'050.00	
640.3050	Assurances accidents et maladie	3'000.00		3'000.00		3'460.00	
640.3060	Indemnisation/remboursement frais	1'000.00		1'000.00			
640.4520	Particip. des Pompes funèbres		56'800.00		56'800.00		70'090.45
641	INHUMATIONS COMMUNALES	4'800.00	2'200.00	4'800.00	2'200.00	4'497.75	2'664.80
641.3011	Traitement	2'500.00		2'500.00		2'400.00	
641.3030	Assurances sociales	200.00		200.00		230.00	
641.3040	Caisse de retraite	400.00		400.00		270.00	
641.3050	Assurances accidents et maladie	200.00		200.00		410.00	
641.3060	Indemnisation/remboursement frais	500.00		500.00		567.00	
641.3180	Particip. aux services fun.	1'000.00		1'000.00		620.75	
641.4360	Remboursements de tiers		200.00		200.00		
641.4520	Participation PFVJ		2'000.00		2'000.00		2'664.80
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	41'000.00		41'500.00		38'079.85	23'225.00
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	41'000.00		41'500.00		38'079.85	23'225.00
650.3521	Participation SDIS Vallée de Joux	40'500.00		41'000.00		37'579.85	
650.3903	Imp. Int. : vacances municipal	500.00		500.00		500.00	
650.4301	Taxes d'exemption serv. du feu						23'225.00
66	PROTECTION CIVILE	23'300.00		19'000.00		30'461.75	14'000.00
660	PROTECTION CIVILE	23'300.00		19'000.00		30'461.75	14'000.00
660.3521	Part à l'organis. région. V.J.	23'300.00		19'000.00		16'461.75	
660.3809	Attribution financt abris PCi					14'000.00	
660.4309	Taxes de rempl. abris PCi						14'000.00

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'011'800.00		1'006'000.00		1'034'482.43	48'479.00
71	SERVICE SOCIAL, COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	176'300.00		189'500.00		126'592.13	
710	SERVICE SOCIAL INTERCOMMUNAL	176'300.00		189'500.00		126'592.13	
710.3525	Part. animateurs socio-culturels	17'300.00		19'000.00		11'950.00	
710.3526	Part. frais déchets	5'000.00		10'000.00		2'403.95	
710.3655	Subvention à institution (AJOVAL)	105'500.00		106'000.00		81'320.00	
710.3655.01	AJOVAL décompte année précédente					10'088.18	
710.3655.1	Subvention à institution (FAJE)	4'500.00		4'500.00		4'330.00	
710.3655.2	Subvention à institution (UAPE)	44'000.00		50'000.00		16'500.00	
72	PREVOYANCE SOCIALE	762'500.00		743'500.00		813'542.00	48'479.00
720	PREVOYANCE SOCIALE	762'500.00		743'500.00		813'542.00	48'479.00
720.3510	Part. prévisionnelle facture sociale	698'000.00		739'000.00		777'663.00	
720.3510.01	Facture sociale dif. budget état/commune	50'000.00		-10'000.00			
720.3510.1	Facture sociale, décompte année précédente					21'523.00	
720.3525.1	Part. Centre social régional (CSR)	500.00		500.00		500.00	
720.3525.2	Part. Agence d'assurance sociale (AAS)	14'000.00		14'000.00		13'856.00	
720.4521.2	Décompte facture sociale/boucllement compte commune						27'479.00
720.4805	Prélèvement réserve générale						21'000.00
73	SANTE PUBLIQUE	73'000.00		73'000.00		94'348.30	
730	SANTE PUBLIQUE	73'000.00		73'000.00		94'348.30	
730.3654	Subventions à institutions (AVASAD)	73'000.00		73'000.00		94'348.30	
8	SERVICES INDUSTRIELS	271'900.00	199'300.00	230'800.00	199'300.00	276'941.81	284'439.35
81	SERVICE DES EAUX	271'900.00	191'800.00	230'800.00	191'800.00	276'941.81	276'939.35
810	SERVICE DES EAUX INTER-VILLAGES/COMMUNES	15'000.00	6'800.00	14'000.00	6'800.00	19'387.75	6'642.00
810.3011	Traitement surveillant	9'000.00		8'000.00		8'670.00	
810.3121	Achat d'eau	1'000.00		1'000.00			
810.3140	Entretien réseau/télécommande	5'000.00		5'000.00		10'717.75	
810.4526	Participation des Villages		4'200.00		4'200.00		4'142.00
810.4901	Imput. int. part. village Le Lieu, Les Charb. sur bouclage		2'600.00		2'600.00		2'500.00
811	SERVICE DES EAUX LE LIEU/ESSERTS DE RIVES/LES CHARB.	256'900.00	185'000.00	216'800.00	185'000.00	257'554.06	270'297.35
811.3011	Traitement	7'000.00		7'000.00		2'800.00	
811.3030	Assurances sociales	700.00		700.00		260.00	
811.3040	Caisse de retraite	1'200.00		1'200.00		300.00	
811.3050	Assurances accidents et maladie	600.00		600.00		200.00	
811.3120	Electricité/ECA	12'000.00		15'000.00		11'351.75	
811.3121	Achat d'eau	6'000.00		8'000.00		13'650.90	
811.3130	Achats fournitures & marchandises	10'000.00		20'000.00		5'006.55	
811.3140	Entretien stations/réseaux	50'000.00		50'000.00		78'338.25	
811.3185	Honoraires/frais d'études	10'000.00					
811.3191	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	3'000.00		1'500.00			
811.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	48'900.00		60'000.00		21'306.61	
811.3312	Amortissements	104'900.00		50'200.00		40'440.00	
811.3813	Attribution réserve réseau service des eaux villages					81'400.00	
811.3901	Imp. Int. part. villages Le Lieu, Les Charb. sur bouclage	2'600.00		2'600.00		2'500.00	
811.4271	Location des compteurs		15'000.00		15'000.00		4'140.00
811.4341	Taxes de raccordement		10'000.00		10'000.00		52'372.70
811.4351	Vente d'eau		160'000.00		160'000.00		120'102.95
811.4360	Remboursements de tiers						82'681.70
811.4804	Prélèvement réserve réseau eau Le Lieu/EdR						11'000.00
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 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	915'400.00	127'000.00	885'800.00	92'500.00	870'065.65	95'744.60
2	FINANCES	621'000.00	3'925'900.00	641'500.00	3'676'200.00	987'301.68	4'045'321.58
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'233'000.00	1'113'260.00	1'107'200.00	1'055'060.00	1'249'814.54	1'337'638.06
4	TRAVAUX	1'293'230.00	461'400.00	1'178'610.00	421'400.00	1'419'962.74	458'148.79
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	434'200.00		416'600.00		368'583.93	
6	POLICE	249'900.00	73'500.00	254'300.00	73'500.00	274'504.55	123'651.25
7	SECURITE SOCIALE	1'011'800.00		1'006'000.00		1'034'482.43	48'479.00
8	SERVICES INDUSTRIELS	271'900.00	199'300.00	230'800.00	199'300.00	276'941.81	284'439.35
	TOTALISATION	6'030'430.00	5'900'360.00	5'720'810.00	5'517'960.00	6'481'657.33	6'393'422.63
	Résultat		130'070.00		202'850.00		88'234.70

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3001	Traitements/vacations	130'000.00		130'000.00		130'594.75	
3003	Traitements/rapports	5'000.00		6'000.00		3'610.00	
3011	Traitement	693'800.00		680'600.00		699'301.90	
3012	Salaires du personnel occasionnel	6'000.00		7'000.00		5'043.00	
3030	Assurances sociales	80'700.00		84'700.00		78'237.02	
3040	Caisse de retraite	109'050.00		105'700.00		87'353.80	
3050	Assurances accidents et maladie	56'500.00		55'350.00		56'050.88	
3060	Indemnisation/remboursement frais	45'500.00		44'500.00		42'669.00	
3069	Indemnité/salaires non soumis	22'000.00		24'000.00		21'164.25	
3100	Imprimés/fournitures bureau/frais	7'000.00		5'500.00		4'513.35	
3101	Imprimés/fournitures de bureau	8'000.00		8'000.00		7'969.95	
3102.1	Journaux/documentation/annonces	10'000.00		10'000.00		10'935.60	
3110	Achats mob/mat/mach. de bureau	100'000.00		53'500.00		79'122.79	
3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	182'780.00		194'660.00		170'490.70	
3121	Achat d'eau	7'000.00		9'000.00		13'650.90	
3124	Achats: carburants	22'000.00		23'000.00		22'322.70	
3130	Achats fournitures & marchandises	19'200.00		29'200.00		15'347.70	
3134	Achats: march./plantons/arbres	12'000.00		13'500.00		10'945.35	
3140	Entretien stations/réseaux	165'000.00		150'000.00		215'217.45	
3141	Entretien bâtiment	122'000.00		89'000.00		208'206.25	
3141.1	Entretien des orgues	8'000.00		5'500.00		2'674.00	
3141.2	Entretien matériel machines	4'000.00		3'500.00		263.50	
3142	Entretien réseau routier	210'000.00		160'000.00		313'491.70	
3143	Entretien:signal.rout./éclair.publ	70'000.00		60'000.00		58'137.85	
3145	Entretien des cimetières	7'000.00		7'000.00		6'060.30	
3146	Entretien forêts/chemins/refuges	110'000.00		50'000.00		88'895.05	
3150	Entretien mobilier/mach. de bureau	41'000.00		37'000.00		32'293.40	
3151	Entretien mobilier/mat.bureau	19'000.00		18'000.00		16'963.40	
3170	Réceptions/maniférations/course	19'000.00		19'000.00		15'825.60	
3180	Frais banques/CCP/honoraires fin./tél./ports	33'000.00		37'000.00		33'128.08	
3181	Frais poste (agence) achat pour revente	6'000.00		6'000.00		5'078.10	
3185	Honoraires/frais d'études	45'000.00		25'000.00		16'261.65	
3186	Primes assur.tiers/choses/RC	16'000.00		16'000.00		13'078.90	
3187	Emoluments	13'000.00		13'000.00		11'899.85	
3188	Transp./Débard./Ecorç./etc.(tiers)	210'000.00		222'000.00		208'739.93	
3189	Déneigement	160'000.00		160'000.00		222'100.05	
3191	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	3'000.00		1'500.00			
3192	Taxes sur véhicules à moteur	9'500.00		9'500.00		9'242.75	
3193	Cotisations à des institutions	33'000.00		33'000.00		33'884.75	
3210	Intérêts des dettes à court terme	500.00		500.00			
3220	Intérêts dettes moyen/long terme	120'200.00		130'000.00		77'906.61	
3290	Bonifications d'intérêts	6'000.00		8'000.00		3'137.58	
3301	Défalcatons	17'000.00		17'000.00		20'888.27	
3311	Amortissements	116'200.00		74'500.00		60'520.00	
3312	Amortissements	158'300.00		106'700.00		181'690.00	
3313	Amortissements	50'000.00		50'000.00		49'935.00	
3510	Part. prévisionnelle facture sociale	704'500.00		745'000.00		782'426.00	
3510.01	Facture sociale dif. budget état/commune	50'000.00		-10'000.00			
3510.1	Rattrapage facture sociale					21'523.00	
3511.1	Participation Gendarmerie	85'000.00		93'200.00		103'927.00	
3520	Fond péréq. horiz.ETACOM	490'500.00		527'000.00		590'420.00	
3520.01	Fond péréq. dif. budget état/commune	90'000.00		68'000.00			
3521	Part organisations région. V.J., Pci et SDIS	173'800.00		170'000.00		230'297.31	
3521.1	Retour/dép. thématique, décompte année précédente					193'530.00	
3522	Part au grpt scol.L'Abbaye/Le Lieu	414'500.00		395'200.00		347'728.28	
3523	Part.au Centre sportif V. Joux	157'500.00		162'000.00		172'512.05	
3523.1	Part Val TV	20'500.00		21'000.00		20'375.05	
3525	Part.assistant social Vallée Joux	17'300.00		19'000.00		11'950.00	
3525.1	Part. au CSR, dossiers ASV	500.00		500.00		500.00	
3525.2	Part. ACAS	14'000.00		14'000.00		13'856.00	
3526	Ordures mén./verre/papier/encombr.	31'000.00		38'000.00		28'385.35	
3526.2	Déchets divers commune					3'127.00	
3527	Incinération des déchets carnés	8'000.00		9'000.00		5'581.45	
3650.1	Aides & subv. à instit. privées	35'000.00		36'000.00		33'122.20	
3650.2	Subsides aux Villages	5'500.00		5'500.00		5'362.50	
3652.1	Particip. à la Salle de Paroisse	3'000.00		4'000.00		2'553.45	
3652.2	Particip. à Paroisse catholique	13'500.00		14'200.00		14'980.60	
3654	Subventions à institutions	73'000.00		73'000.00		94'348.30	
3655	Subvention à institution (LAJE)	105'500.00		106'000.00		81'320.00	
3655.01	AJOVAL décompte année précédente					10'088.18	
3655.1	Subvention à institution (FAJE)	4'500.00		4'500.00		4'330.00	
3655.2	Subvention à institution (UAPE)	44'000.00		50'000.00		16'500.00	
3657	Subsides bassin No 1 Nord Vaudois-Vallée de Joux	55'500.00		54'200.00		47'391.75	
3658	Aides/subv. à instit. privées	10'000.00		10'000.00		11'168.20	
3658.2	Subvention à O.T.V.J.	19'500.00		19'500.00		20'551.00	
3658.3	O.T.V.J. part de la taxe de séjour	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3801	Attribution fonds de renouvellement	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3804	Attribution réserve travaux	4'000.00		2'000.00			
3805	Droit du Risoud: attrib. à réserve	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3809	Attribution fonds de réserve					14'000.00	
3813	Attribution réserve réseau eau					81'400.00	

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3817	Attrib. fonds régional du tourisme	2'500.00		2'500.00			
3817.1	Attrib. fonds communal du tourisme	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3900	Imputation interne	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3901	Imputation interne	40'600.00		40'600.00		40'500.00	
3902	Imputation interne	15'000.00					
3903	Imputation interne	500.00		500.00		500.00	
4001	Impôt sur le revenu		1'250'000.00		1'200'000.00		1'166'292.15
4002	Impôt sur la fortune		220'000.00		220'000.00		202'318.81
4003.1	Impôt à la source		40'000.00		50'000.00		32'408.19
4003.2	Impôt des frontaliers		1'000'000.00		850'000.00		911'651.10
4004	Impôt spécial des étrangers		200.00		200.00		
4011	Impôt s/bénéfice personnes morales		200'000.00		330'000.00		196'354.80
4012	Impôt s/capital personnes morales		20'000.00		35'000.00		14'498.55
4020	Impôt foncier		80'000.00		77'000.00		76'844.90
4040	Droits de mutations		45'000.00		45'000.00		27'715.55
4050	Impôt sur successions & donations		3'000.00		3'000.00		
4061	Impôt des chiens		6'000.00		6'000.00		5'400.00
4066	Taxes de séjour		25'000.00		25'000.00		24'979.70
4091	Impôt récupéré après défalcatons		4'000.00		4'000.00		3'001.23
4101	Patentes boissons et tabacs		500.00		500.00		312.50
4112	Redevance CVE/Lac de Joux		7'500.00		7'500.00		7'500.00
4220	Revenus capitaux patrim.financier		90'000.00		80'000.00		84'277.76
4221	Intérêts moratoires		10'000.00		15'000.00		9'901.28
4231	Loyer		102'700.00		90'700.00		95'347.50
4232	Loyers: champs/cabanes/gentiane		14'000.00		13'500.00		14'123.70
4242	Gain comptable s/immeubles du patrimoine financier						9'000.00
4271	Location des montagnes		281'600.00		279'400.00		264'455.30
4271.1	Loyer classes au grpt primaire		37'000.00		63'200.00		63'200.00
4301	Taxes d'exemption service du feu						23'225.00
4309	Taxes de remplacement abris PCI						14'000.00
4310	Emoluments/permis de construire		20'000.00		20'000.00		18'902.36
4320	Remboursement agence postale		15'000.00		14'000.00		15'373.65
4321	Encaissements poste (agence) revente d'achats		6'000.00		6'000.00		5'196.80
4341	Taxes de raccordement		47'000.00		45'000.00		92'057.41
4342	Taxe d'utilisation		312'000.00		312'000.00		314'391.75
4350	Ventes: graviers/photocopies/verres/divers		34'200.00		42'200.00		30'542.10
4351	Vente d'eau		173'600.00		172'000.00		124'713.21
4355.1	Vente bois de service/grumes		310'000.00		281'000.00		320'605.25
4355.2	Vente bois de raperie/industrie		21'000.00		22'000.00		20'367.00
4355.3	Vente bois de feu		45'000.00		45'000.00		87'467.40
4355.4	Vente bois d'énergie (Centrales chauffages)		60'000.00		60'000.00		
4360	Remboursements de tiers		44'760.00		41'160.00		166'513.00
4361	Traitement du personnel (re-facturation)		31'200.00		33'700.00		41'207.50
4411	Part à l'impôt s/gains immobiliers		30'000.00		25'000.00		65'055.75
4412	Part à la taxe CO2		200.00				153.35
4510	Participation/rembt du Canton		80'000.00		60'000.00		166'902.10
4518	Part. Canton: salaire du garde		46'000.00		46'000.00		46'466.00
4520	Participation ETACOM et PFVJ		325'300.00		284'800.00		238'171.25
4521	Retour/dép. thématique		705'800.00		789'800.00		589'008.00
4521.01	Retour/dép. thématique dif. budget état/commune		-45'000.00		-280'000.00		
4522	Part du groupement scol.V.Joux		16'000.00		16'000.00		14'000.00
4523	Part. du SDIS		33'000.00				
4526	Participation des Villages		4'200.00		4'200.00		4'142.00
4650	Indemnités divers		22'000.00		24'000.00		22'884.25
4803	Prélèvement réserve bâtiments		50'000.00				124'000.00
4804	Prélèvement réserve travaux						27'000.00
4805	Prélèvement réserve générale						275'000.00
4809	Prélèvement réserve divers						100'000.00
4817	Prélèvement fonds communal du tourisme		2'500.00				2'500.00
4900	Imputation interne		18'500.00		18'500.00		18'500.00
4901	Imputation interne		40'600.00		40'600.00		40'500.00
4902	Imputation interne		15'000.00				

ANNEXES

INVENTAIRE DES INVESTISSEMENTS POTENTIELS

<i>INVESTISSEMENTS</i>				
<i>Désignation</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Amélioration sécurité routes	150'000	150'000	150'000	
Equipement de zones (fin PGA)				100'000
Toit chalet Crêts à Chatrons Neuf		100'000		
Eoljoux participation capital actions				1'000'000
Pavillon Le Lieu réfection		1'000'000		
Déchets, équipement pour élimination			300'000	
Cimetière réfection				100'000
TOTAL	150'000	1'250'000	450'000	1'200'000

PLANIFICATION

Postes en cours	Route de la Gare Le Lieu	Révision PGA	Pony Boschung	Equip. Zone Industrielle	Réfection toit chalet des Esserts	Réfection toit chalet La Tête	Réseau eau Les Charbonnières	Chauffage à distance, raccordement bât. Communaux	Achat du bâtiment ECA 577 (ex Rohner)
Préavis	1.2004	8.2003	9.2011	5.2001	10.2011	2.2013	reprise village	6.2012	7.2012
Montant initial	916'953	130'000	299'600	396'939	269'000	50'000	138'000	192'000	460'000
Durée initiale	30	20	6.00	15	15	15		10	30
Compte Bilan	9141.01	9141.02	9146.04	9141.31	9143.16	9143.18	9144.13	9144.31	9143.02
No compte	430.3311	420.3312	430.3313	420.3312	323.3312	323.3312	811.3312	divers	3521.3312
Solde 2014	407'953	224'214	149'795	60'200	211'248		61'892		404'990
2015	23'000	6'500	49'935	23'300	16'400	3'400	15'000	19'200	15'350
2016	23'000	6'500	49'935	23'300	16'400	3'400	15'000	19'200	15'350
2017	23'000	6'500	49'925	13'600	16'400	3'400	15'000	19'200	15'350
2018	23'000	6'500			16'400	3'400	15'000	19'200	15'350
2019	23'000	6'500			16'400	3'400	1'892	19'200	15'350
2020	23'000	6'500			16'400	3'400		19'200	15'350
2021	23'000	6'500			16'400	3'400		19'200	15'350
2022	23'000	6'500			16'400	3'400		19'200	15'350
2023	23'000	6'500			16'400	3'400		19'200	15'350
2024	23'000	6'500			16'400	3'400		19'200	15'350
2025	23'000	6'500			16'400	3'400		19'200	15'350
2026	23'000	6'500			16'400	3'400			15'350
2027	23'000	6'500			14'448	3'400			15'350
2028	23'000	6'500				3'400			15'350
2029	23'000	6'500					2'400		15'350
2030	23'000	6'500							15'350
2031	23'000	6'500							15'350
2032	16'953	6'500							15'350
2033		6'500							15'350
2034		6'500							15'350
2035									15'350
2036									15'350
2037									15'350
2038									15'350
2039									15'350
2040									15'350
2041									15'350
2042									15'350
2043									15'350
2044									14'850
2045									
total	407'953	130'000	149'795	60'200	211'248	50'000	61'892	192'000	460'000
Solde 2014	407'953	224'214	149'795	60'200	211'248	0	61'892	0	404'990

solde 2014 valeur bilan au 01.01.14 déduit de l'amortissement au budget 2014

en italique investissements en cours

REPARTITION DES

Postes en cours	Route de la Gare Le Lieu	Révision PGA	Pony Boschung	Equip. Zone Industrielle	Réfection toit chalet des Esserts	Réfection toit chalet La Tête	Réseau eau Les Charbonnières	Chauffage à distance, raccordement bât. Communaux	Achat du bâtiment ECA 577 (ex Rohner)
intérêts	7'400.00	4'000.00	2'700.00	1'000.00	3'800.00	900.00	1'100.00	3'500.00	8'500.00
compte	430.3220	420.3220	460.3220	420.3320	323.3320	323.3320	811.3220	divers	3521.3320

DES AMORTISSEMENTS

Bâtiment bureau communal	Hangar à Plaquettes	Allemagne Frasse équipement eau	Allemagne Frasse équipement épurateur	Allemagne Frasse eau 2ème étape	Allemagne Frasse épurateur 2ème étape	Bouclage chez Joly/ Combenoir	Alimentation eau et électricité alpage	Réservoir régional "Chez Joly"	Total 914 (sauf forêts) + 916 + 917	Postes en cours
6.2010	8.2012	6.2009/02.2012	6.2009/02.2012	2.2012	2.2012	2.2012	2.2012	2.2012		Préavis
500'000	700'000	763'170	375'368	292'000	420'000	710'000	548'000	930'000		Montant initial
20	30	30	30	30	30	30	30	30		Durée initiale
9143.01	9143.03	9144.06	9141.10	9144.07	9141.101	9144.08	9143.17	9144.09		Compte Bilan
355.3312	324.3312	811.3312	460.3311	811.3312	460.3311	811.3312	323.3312	811.3312		No compte
194'000	12'446	712'290	316'960	161'887	200'359	59'794	414'936	72'513	3'665'476	Solde 2014
25'000	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	331'225	2015
25'000	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	350'425	2016
25'000	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	340'715	2017
25'000	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	277'190	2018
25'000	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	264'082	2019
25'000	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	262'190	2020
25'000	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	262'190	2021
19'000	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	256'190	2022
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	237'190	2023
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	237'190	2024
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	237'190	2025
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	217'990	2026
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	216'038	2027
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	201'590	2028
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	200'590	2029
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	198'190	2030
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	198'190	2031
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	192'143	2032
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	175'190	2033
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	175'190	2034
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	168'690	2035
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	168'690	2036
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	168'690	2037
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	168'690	2038
	18'700	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	168'690	2039
	18'700	25'440	3'960	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	160'130	2040
	18'700	25'440		9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	156'170	2041
	18'700	25'410		9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	156'140	2042
	18'700			9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	130'730	2043
	17'700			9'540	14'000	23'570	18'170	31'000	128'830	2044
									0	2045
194'000	560'000	712'290	316'960	292'000	420'000	710'000	548'000	930'000	6'406'338	total
194'000	12'446	712'290	316'960	161'887	200'359	59'794	414'936	72'513	3'665'476	Solde 2014

INTERETS PASSIFS

Bâtiment bureau communal	Hangar à Plaquettes	Allemagne Frasse équipement eau	Allemagne Frasse équipement épurateur	Allemagne Frasse eau 2ème étape	Allemagne Frasse épurateur 2ème étape	Bouclage chez Joly/ Combenoir	Alimentation eau et électricité alpage	Réservoir régional "Chez Joly"	Total	Postes en cours
3'500.00	12'500.00	12'900.00	5'700	5'300	7'600	12'800	10'000	16'800	120'000	intérêts
355.3220		811.3220	460.3220	811.3220	460.3220	811.3220	323.3220	811.3220		compte

BUDGET
ASSOCIATION
SCOLAIRE
INTERCOMMUNALE
VALLEE DE JOUX
(ASIVJ)

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	RECAPITULATION GENERALE	3'909'400.00	3'909'400.00	3'692'900.00	3'692'900.00	3'259'867.16	3'259'867.16
50	ADMINISTRATION GENERALE	758'000.00	758'000.00	673'400.00	673'400.00	535'646.43	535'646.43
500	ADMINISTRATION GENERALE	758'000.00	758'000.00	673'400.00	673'400.00	535'646.43	535'646.43
500.3003	Association intercommunale/CET, jetons de présence	3'000.00		2'500.00		2'936.00	
500.3012	Traitement dent./médecin scol. y.c. charges	32'000.00		34'000.00		30'208.18	
500.3012.2	Traitements patrouilleurs scolaires y.c. charges	55'000.00		52'000.00		55'314.85	
500.3100	Imprimés et frais de bureau	6'000.00		5'000.00		16'380.65	
500.3100.2	Prévention, santé, médiation	4'500.00		4'500.00		4'136.65	
500.3160	Office PPLS Orbe	1'200.00		1'200.00		994.60	
500.3161.5	Locations bibliothèque et réfectoire					78'400.00	
500.3161.6	Location bibliothèque	146'500.00		146'500.00			
500.3161.7	Location réfectoire	88'500.00		88'500.00			
500.3165	Scolarisation élèves hors Vallée	4'000.00		4'000.00		1'600.00	
500.3170	Réceptions/manif./cadeaux	9'000.00		9'000.00		8'083.60	
500.3185	Frais de fiduciaire/honoraires	1'600.00		1'600.00		1'566.00	
500.3186	Assur.compl. accidents élèves	5'000.00		5'200.00		4'078.00	
500.3187	Frais promotions	6'000.00		5'200.00		6'348.50	
500.3189	Achats repas réfectoire	91'500.00		73'000.00		36'418.55	
500.3210	Intérêts débit./frais c/c CMV	200.00		200.00		117.80	
500.3522.1	Parts conseil de direction & secrétariat	100'000.00		100'000.00		97'744.90	
500.3522.2	Traitement/frais du boursier	16'000.00		16'000.00		14'000.00	
500.3522.3	Traitements bibliothécaires et aides	13'000.00		13'000.00		106'169.70	
500.3522.4	Traitements surveillants réfectoire	40'000.00		40'000.00		18'184.85	
500.3522.5	Traitements personnel cuisine	135'000.00		72'000.00		52'963.60	
500.4221	Intérêts créanciers c/c CMV		500.00		500.00		515.65
500.4331	Ventes repas réfectoire		152'500.00		122'000.00		44'772.85
500.4512.3	Remboursements Canton salaires biblio.						99'136.75
500.4522	Remboursements divers		2'500.00		2'500.00		6'521.75
500.4900	Répartition sur primaire et secondaire au prorata des élèves		602'500.00		548'400.00		384'699.43
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'828'900.00	1'828'900.00	1'842'800.00	1'842'800.00	1'389'037.01	1'389'037.01
510	ADMINISTRATION PRIMAIRE	436'000.00		382'800.00		198'326.43	
510.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	436'000.00		382'800.00		198'326.43	
511	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	642'200.00		657'700.00		501'502.00	
511.3161.1	Le Chenit, locations	366'800.00		359'200.00		245'500.00	
511.3161.2	L'Abbaye, locations	79'500.00		80'600.00		80'600.00	
511.3161.3	Le Lieu, locations	37'000.00		59'000.00		59'000.00	
511.3161.4	Centre Sportif, locations	158'900.00		158'900.00		116'402.00	
512	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	4'700.00	500.00	4'700.00	500.00	3'944.00	3'705.00
512.3012	Dépôt CADEV, location	500.00		500.00		500.00	
512.3170	Spectacles, prix, frais de formation (hors salaires)	4'200.00		4'200.00		3'444.00	
512.4512.5	Remboursement divers		500.00		500.00		3'705.00
513	ACTIVITES PARASCOLAIRES	61'000.00	17'500.00	87'600.00	27'900.00	43'235.80	1'525.00
513.3180	Cours et locations de skis	27'000.00		27'000.00		24'185.00	
513.3522.3	Traitements devoirs surveillés	4'000.00		3'800.00			
513.3653	Courses d'école et camps	30'000.00		56'800.00		19'050.80	
513.4331.3	Parts parentales devoirs surveillés		4'000.00		3'800.00		
513.4512	Participations courses d'écoles et camps		13'000.00		23'600.00		1'525.00
513.4512.5	Remboursement divers		500.00		500.00		
514	TRANSPORT DES ELEVES	685'000.00		710'000.00		642'028.78	
514.3188	Transport des élèves	685'000.00		710'000.00		642'028.78	
519	PARTICIPATION DES COMMUNES		1'810'900.00		1'814'400.00		1'383'807.01
519.4522.1	Le Chenit		1'203'400.00		1'227'900.00		942'640.00
519.4522.2	L'Abbaye		365'900.00		342'400.00		260'340.00
519.4522.3	Le Lieu		241'600.00		244'100.00		180'827.01

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'322'500.00	1'322'500.00	1'176'700.00	1'176'700.00	1'335'183.72	1'335'183.72
520	ADMINISTRATION SECONDAIRE	166'500.00		165'600.00		186'373.00	
520.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	166'500.00		165'600.00		186'373.00	
521	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	790'700.00		663'700.00		814'934.00	
521.3161.1	Le Chenit: classes, locaux	643'300.00		516'300.00		610'400.00	
521.3161.2	Le Chenit: s. gym Chez-le-M.					16'500.00	
521.3161.3	Centre sportif: sport de base	87'400.00		87'400.00		129'833.00	
521.3161.4	Centre sportif: sport facult.	60'000.00		60'000.00		58'201.00	
522	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	8'000.00	4'000.00	11'200.00	3'600.00	7'166.15	
522.3170	Manifestations, prix, soirées scolaires	8'000.00		8'000.00		3'939.70	
522.3526	Elimination des déchets			3'200.00		3'226.45	
522.4510	Participations soirées scolaires		4'000.00		3'600.00		
523	ACTIVITES PARASCOLAIRES	87'300.00	54'500.00	96'200.00	49'500.00	95'520.75	56'174.50
523.3012	Traitements sport scol. fac.	4'000.00		4'000.00		4'872.00	
523.3030	Assurances sociales et accid.	300.00		200.00		270.00	
523.3116	Achats mat. sport scol. et facult.	1'000.00		1'000.00		427.80	
523.3170	Sport, culture et Vallée formation	5'000.00		10'000.00		8'000.00	
523.3188	Transports sport scol. facult. et divers	2'000.00		2'000.00			
523.3653	Camps d'été et d'hiver - sorties culturelles	75'000.00		79'000.00		81'950.95	
523.4510	Participations camps été et hiver - sorties culturelles		50'000.00		44'000.00		50'687.10
523.4512	Part du canton sport fac.		3'000.00		3'000.00		4'677.40
523.4513	Part du Canton: petit matériel sport fac		500.00		500.00		
523.4522	Remboursement divers		1'000.00		2'000.00		810.00
524	TRANSPORT DES ELEVES	270'000.00		240'000.00		231'189.82	
524.3188	Frais de transport y c.él. RAC	270'000.00		240'000.00		231'189.82	
529	PARTICIPATION DES COMMUNES		1'264'000.00		1'123'600.00		1'279'009.22
529.4522.1	Le Chenit		866'300.00		773'000.00		877'540.00
529.4522.2	L'Abbaye		225'800.00		200'500.00		234'760.00
529.4522.3	Le Lieu		171'900.00		150'100.00		166'709.22
5	RECAPITULATION GENERALE	3'909'400.00	3'909'400.00	3'692'900.00	3'692'900.00	3'259'867.16	3'259'867.16
	TOTALISATION	3'909'400.00	3'909'400.00	3'692'900.00	3'692'900.00	3'259'867.16	3'259'867.16
	Résultat						

Extrait de la convention primaire pour l'année 2015

Communes	Elèves 31.8.14	%	Habitants 01.01.14	%	Moyenne %
Le Chenit	354	66.417%	4419	66.491%	66.454%
L'Abbaye	106	19.887%	1364	20.524%	20.205%
Le Lieu	73	13.696%	863	12.985%	13.341%
Totaux	533	100.000%	6646	100.000%	100.000%

Participation des communes

Total des charges	1'828'900.00	
Total des revenus avant participation	-18'000.00	
Solde à répartir	1'810'900.00 =	SFr. 3'397.56 par élève

Participation de la commune du Chenit	: 66.454%	1'203'400.00 =	SFr. 3'399.44 par élève
Participation de la commune de L'Abbaye	: 20.205%	365'900.00 =	SFr. 3'451.89 par élève
Participation de la commune du Lieu	: 13.341%	241'600.00 =	SFr. 3'309.59 par élève

Extrait de la convention secondaire pour 2015

Communes	Elèves 31.8.14	%	Habitants 01.01.201 4	%	Moyenne %
Le Chenit	144	70.588%	4419	66.491%	68.540%
L'Abbaye	31	15.196%	1364	20.524%	17.860%
Le Lieu	29	14.216%	863	12.985%	13.600%
Totaux	204	100.000%	6646	100.000%	100.000%

Participation des communes

Total des charges	1'322'500.00	
Total des revenus avant participation	-58'500.00	
Solde à répartir	1'264'000.00 =	SFr. 6'196.08 par élève

Participation de la commune du Chenit	: 68.540%	866'300.00 =	SFr. 6'015.97 par élève
Participation de la commune de L'Abbaye	: 17.860%	225'800.00 =	SFr. 7'283.87 par élève
Participation de la commune du Lieu	: 13.600%	171'900.00 =	SFr. 5'927.59 par élève

BUDGET

SDIS

VALLE DE JOUX

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Récapitulation générale	577'350.00	577'350.00	586'500.00	586'500.00	547'081.48	547'081.48
650	Ensemble du Bataillon (DAP-DPS)	468'550.00	209'300.00	241'800.00	30'900.00	229'464.48	32'201.80
650.3013	Soldes	243'000.00		88'500.00		97'057.00	
650.3030	AVS	9'000.00		14'000.00		10'406.30	
650.3050	Assurance	5'000.00		2'500.00		2'026.15	
650.3060	Indemnités, rembr. de frais	250.00		100.00			
650.3091	Frais de formation du personnel	8'000.00		2'000.00		171.35	
650.3093	Frais médicaux	7'000.00		3'000.00		3'001.60	
650.3101	Imprimés	1'500.00		2'500.00		782.05	
650.3102	Journaux et annonce	2'000.00		2'500.00		1'501.55	
650.3116	Achat de matériel d'équipement	8'500.00		3'500.00		2'609.95	
650.3130	Fouritures de bureau	1'000.00		1'000.00			
650.3154	Entretien du matériel	1'500.00		1'500.00		626.35	
650.3154.0	Entretien des véhicules	5'500.00					
650.3155	Essence	5'000.00		8'000.00		3'682.70	
650.3161.0	Loyer locaux Abbaye	31'000.00		31'000.00		31'000.00	
650.3161.1	Loyer locaux Charbonnières			4'200.00		4'200.00	
650.3161.2	Loyer locaux Chenit	48'000.00		48'000.00		48'000.00	
650.3170	Réceptions & manifestations	8'000.00		8'000.00		8'521.38	
650.3181	Frais de timbres	2'500.00					
650.3182	Téléphones	1'800.00		1'500.00		1'360.20	
650.3184	Frais d'avocats	3'000.00					
650.3185	Fiduciaire	1'000.00		8'500.00		3'396.40	
650.3185.0	Secrétariat & comptabilité	40'500.00					
650.3186	Assurances & RC.	4'500.00		4'500.00		3'885.40	
650.3187	Frais Bon Usine	25'000.00					
650.3189	Frais divers et tiers	3'000.00		7'000.00		7'236.10	
650.3190	Prestations offertes (don)	3'000.00					
650.4221	Intérêts		300.00		300.00		210.30
650.4309	Amende				400.00		980.00
650.4356	Facturé à tiers		20'000.00		200.00		
650.4651	Subside ECA - forfait		140'000.00		13'500.00		14'374.00
650.4651.0	Subside ECA - cours		10'000.00				
650.4651.1	Subside ECA - interventions		25'000.00				
650.4901	Prestations de police (manifestations)		5'000.00		9'500.00		9'637.50
650.4909	Imputation interne		9'000.00		7'000.00		7'000.00
651	Détachement premier secours (DPS)			226'300.00	186'000.00	224'061.50	185'939.15
651.3013	Soldes			170'000.00		171'633.00	
651.3050	Ass. accidents + (LAA)-			2'500.00		2'250.05	
651.3091	Frais de formation de personnel			10'000.00		4'767.90	
651.3093	Frais médicaux			4'000.00		2'998.15	
651.3116	Achat matériel d'équipement			7'000.00		10'006.15	
651.3154	Entretien du matériel			1'500.00		410.25	
651.3155	Entretien des véhicules			6'500.00		3'245.45	
651.3182	Téléphones			300.00		144.35	
651.3189	Frais divers / bon usine			22'000.00		27'806.60	
651.3189.1	Frais tiers			2'500.00		799.60	
651.4356	Facturé à tiers				18'000.00		33'325.25
651.4651	Subside ECA				138'000.00		139'031.40
651.4651.1	Subside ECA - interventions				30'000.00		13'582.50
652	Sauvetage Lac	15'800.00	500.00	16'700.00	1'000.00	6'987.05	1'200.00
652.3013	Soldes	5'000.00		6'000.00		3'990.00	
652.3091	Frais de formation de personnel			400.00		220.80	
652.3116	Achat matériel d'équipement	2'000.00		800.00			
652.3120	Chauffage	1'500.00		1'200.00		1'711.45	
652.3141	Entretien bâtiment	500.00		500.00		418.15	
652.3154	Entretien du matériel	1'000.00		2'000.00			
652.3155	Entretien véhicule & essence	500.00		500.00		341.45	
652.3182	Téléphones	300.00		300.00		305.20	
652.3189	Frais de tiers (weed-end lac)	5'000.00		5'000.00			
652.4356	Facturé à tiers		500.00		1'000.00		1'200.00

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
653	Bâtiments	32'000.00		32'700.00		35'047.50	
653.3013	Soldes	5'000.00		4'500.00		4'950.00	
653.3116	Achat matériel d'équipement	3'000.00		8'000.00		7'258.40	
653.3120	Chauffage Sentier	13'500.00		13'000.00		17'753.70	
653.3120.1	Chauffage Abbaye	4'000.00					
653.3133	Produits de nettoyage	1'000.00		1'000.00		608.70	
653.3141	Entretien divers (Sentier & Abbaye)	5'500.00		6'200.00		4'476.70	
654	Jeunes Sapeurs Pompiers (JSP)	11'000.00	11'000.00	11'000.00	11'000.00	12'125.95	12'125.95
654.3013	Soldes	8'000.00		7'000.00		10'997.75	
654.3050	Assurance	600.00		700.00		516.00	
654.3090	Formation des responsables	200.00		200.00		80.00	
654.3091	Frais de formation du personnel	500.00		500.00		333.05	
654.3101	Imprimés	200.00		300.00		17.00	
654.3116	Achat de matériel d'équipement	800.00		1'000.00			
654.3170	Réceptions & manifestations	700.00		1'300.00		182.15	
654.4339	Cotisation		1'000.00		1'000.00		1'010.00
654.4521	Part. des communes JSP		10'000.00		10'000.00		11'115.95
655	Défense Hydrocarbure Chimique	50'000.00	51'000.00	58'000.00	58'960.00	39'395.00	41'817.55
655.3013	Soldes	24'000.00		25'000.00		23'112.50	
655.3091	Frais de formation de personnel			1'500.00			
655.3116	Achat matériel d'équipement	3'000.00		5'000.00		2'200.00	
655.3154	Entretien du matériel	1'000.00		1'000.00			
655.3155	Entretien véhicule & essence	3'000.00		3'500.00		2'014.00	
655.3189	Frais de tiers	10'000.00		15'000.00		5'068.50	
655.3909	Imputation interne	9'000.00		7'000.00		7'000.00	
655.4356	Facturé à tiers		34'000.00		42'000.00		24'757.65
655.4516	Subside SESA & SEVEN				7'460.00		7'460.00
655.4651	Subside ECA - forfait		17'000.00		9'500.00		9'599.90
659	Participation des communes		305'550.00		298'640.00		273'797.03
659.4522.0	L'Abbaye		62'709.95		59'980.20		55'010.63
659.4522.1	Lieu		39'676.45		40'076.90		37'050.50
659.4522.2	Chenit		203'163.60		198'582.90		181'735.90

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 Récapitulation générale							
650	(DAP-DPS)	468'550.00	209'300.00	241'800.00	30'900.00	229'464.48	32'201.80
651	DPS			226'300.00	186'000.00	224'061.50	185'939.15
652	Sauvetage Lac	15'800.00	500.00	16'700.00	1'000.00	6'987.05	1'200.00
653	Bâtiment	32'000.00		32'700.00		35'047.50	
654	JSP	11'000.00	11'000.00	11'000.00	11'000.00	12'125.95	12'125.95
655	DCH	50'000.00	51'000.00	58'000.00	58'960.00	39'395.00	41'817.55
659	Participation des communes		305'550.00		298'640.00		273'797.03
	TOTALISATION	577'350.00	577'350.00	586'500.00	586'500.00	547'081.48	547'081.48

Répartition par/habitants au 01.01.2014			
L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit	
6'646	863	4'419	
100.00%	20.52%	12.99%	66.49%

à charges des communes			
L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit	
62'709.95	39'676.45	203'163.60	305'550.00
à charges des communes (JSP) 3-2-17	1'363.65	909.00	7'727.35
	64'073.60	40'585.45	210'890.95

Accepté par l'Etat-major le 11 septembre 2014
Accepté par la commission du feu en séance le : 17.09.2014

BUDGET

CENTRE

SPORTIF

Centre Sportif "LA RAISSE ARMAND" - BUDGET 2015

	RUBRIQUE CHARGES EXPLOIT.	RESULTAT 31.12.2013		BUDGET 31.12.2014		BUDGET 31.12.2015	
		Doit	Avoir	Doit	Avoir	Doit	Avoir
4000	Salaires	786'244.10Fr.		830'000.00Fr.		815'000.00Fr.	
4040	LPP	226'077.55Fr.		216'000.00Fr.		235'000.00Fr.	
4050	Prime d'ass. accident	48'282.90Fr.		47'000.00Fr.		50'000.00Fr.	
4052	Prime d'ass. maladie	27'606.00Fr.		30'000.00Fr.		30'000.00Fr.	
4070	AVS/AI/APG	180'088.00Fr.		167'000.00Fr.		185'000.00Fr.	
4080	Frais de recherche	80.00Fr.	40'187.10Fr.	1'000.00Fr.		1'000.00Fr.	
4095	Remboursements assurances		200'000.00Fr.				
4096	Participation OTVJ				230'000.00Fr.		230'000.00Fr.
4097	Frais de cours et formation	1'489.00Fr.		1'000.00Fr.		1'000.00Fr.	
	CHARGES PERSONNEL	1'269'867.55Fr.	240'187.10Fr.	1'292'000.00Fr.	230'000.00Fr.	1'317'000.00Fr.	230'000.00Fr.
	Evolution salariale et pourcentage par rapport au chiffre d'affaire	1'029'680.45Fr.	32.51%	1'062'000.00Fr.	34.14%	1'087'000.00Fr.	33.21%
4200	Fitness	120'616.00Fr.		155'000.00Fr.		125'000.00Fr.	
4210	Musculation	13'877.20Fr.		5'000.00Fr.		25'000.00Fr.	
4230	Natation et cours	84'422.10Fr.		88'000.00Fr.		86'000.00Fr.	
4240	Tir			500.00Fr.			
4250	Tennis			500.00Fr.			
4270	Grimpe			500.00Fr.			
4290	Patinage			200.00Fr.			
4299	Divers			1'000.00Fr.		1'000.00Fr.	
	CHARGES COURS	218'915.30Fr.		250'700.00Fr.		237'000.00Fr.	
4300	Entr./rép. installations	64'676.10Fr.		75'000.00Fr.		70'000.00Fr.	
4301	Charges directes exploitation	921.90Fr.		1'000.00Fr.		1'000.00Fr.	
4302	Contrats d'entretien	17'877.90Fr.		15'000.00Fr.		18'000.00Fr.	
4305	Outillage/machines/fournitu.	67'855.34Fr.		75'000.00Fr.		70'000.00Fr.	
4310	Entr./rép. machines	21'834.60Fr.		40'000.00Fr.		25'000.00Fr.	
4319	Entretien véhicule	7'365.95Fr.		7'000.00Fr.		7'000.00Fr.	
4320	Produits chimiques	37'678.86Fr.		45'000.00Fr.		48'000.00Fr.	
4330	logements	21'762.05Fr.		25'000.00Fr.		25'000.00Fr.	
4335	appartements	15'654.50Fr.		10'000.00Fr.		16'000.00Fr.	
4340	Valcolor	77'929.60Fr.		20'000.00Fr.		79'000.00Fr.	
4350	Frais de nettoyage	253'144.08Fr.		220'000.00Fr.		275'000.00Fr.	
	fond de réserve	230'163.60Fr.		46'000.00Fr.		100'000.00Fr.	
4360	Travaux divers	125'000.00Fr.		70'000.00Fr.		100'000.00Fr.	
	ENTRE. et REPARA.	941'864.48Fr.		649'000.00Fr.		834'000.00Fr.	
4415	Boutique	2'743.30Fr.		1'500.00Fr.		1'500.00Fr.	
4416	Achat mat. piscine			2'000.00Fr.		2'000.00Fr.	
4417	Achat mat. patinoire			1'000.00Fr.		1'000.00Fr.	
4425	Dépenses restaurant	1'033'194.54Fr.		1'000'000.00Fr.		1'050'000.00Fr.	
4427	Dépenses Centre Nautique	191'868.10Fr.		315'000.00Fr.		210'000.00Fr.	
4430	Tél. Patinoire			700.00Fr.			
4470	Manifestations diverses	350'157.90Fr.		330'000.00Fr.		360'000.00Fr.	
4495	Divers						
	PRESTATIONS DIVERSES	1'577'963.84Fr.		1'650'200.00Fr.		1'624'500.00Fr.	
	RUBRIQUE CHARGES EXPLOIT.	RESULTAT 31.12.2013		BUDGET 31.12.2014		BUDGET 31.12.2015	
		Doit	Avoir	Doit	Avoir	Doit	Avoir
4500	Assurance incendie	31'203.00Fr.		30'000.00Fr.		34'000.00Fr.	
4501	Assurance bâtiments	7'622.80Fr.		10'000.00Fr.		10'000.00Fr.	
4502	Assurance vol	2'160.00Fr.		2'200.00Fr.		2'200.00Fr.	
4503	Assurance RC	3'264.50Fr.		4'500.00Fr.		4'500.00Fr.	
4504	Assurance machines	2'196.60Fr.		3'000.00Fr.		3'000.00Fr.	
4505	Assurance véhicules	4'731.30Fr.		4'500.00Fr.		4'500.00Fr.	

Centre Sportif "LA RAISSE ARMAND" - BUDGET 2015

	RUBRIQUE CHARGES EXPLOIT.	RESULTAT 31.12.2013		BUDGET 31.12.2014		BUDGET 31.12.2015	
		Doit	Avoir	Doit	Avoir	Doit	Avoir
	ASS. et TAXES et CONTRIB.	51'178.20Fr.		54'200.00Fr.		58'200.00Fr.	
4600	Electricité	200'013.25Fr.		225'000.00Fr.		215'000.00Fr.	
4610	Eau	51'930.25Fr.		45'000.00Fr.		60'000.00Fr.	
4615	Tennis chauffage/mazout	39'785.85Fr.		40'000.00Fr.		40'000.00Fr.	
4620	Sogebois	200'092.90Fr.		185'000.00Fr.		215'000.00Fr.	
	ENERG. et MAT. CONSOM.	491'822.25Fr.		495'000.00Fr.		530'000.00Fr.	
4700	Fournitures de bureau	6'715.45Fr.		14'500.00Fr.		10'000.00Fr.	
4701	Informatique et maintenance	11'232.85Fr.		6'000.00Fr.		12'000.00Fr.	
4705	Photocopies et papier	7'375.10Fr.		9'000.00Fr.		8'000.00Fr.	
4710	Imprimés/ouvrage prof.	599.00Fr.		500.00Fr.		500.00Fr.	
4720	Frais de port et de CCP	761.15Fr.		400.00Fr.		400.00Fr.	
4725	Frais de cartes de crédit	4'845.66Fr.		5'000.00Fr.		5'000.00Fr.	
4730	Téléphone/Telex, etc.	13'725.70Fr.		14'000.00Fr.		14'000.00Fr.	
4740	Natel D	2'340.00Fr.		2'500.00Fr.		2'500.00Fr.	
4750	Frais adminis. par tiers	9'720.00Fr.		9'936.00Fr.		9'936.00Fr.	
4760	Achat. mat. et divers			1'000.00Fr.		1'000.00Fr.	
4770	Cotis. à assoc. prof.	1'050.00Fr.		1'000.00Fr.		1'000.00Fr.	
	FRAIS DE BUR. et ADMIN.	58'364.91Fr.		63'836.00Fr.		64'336.00Fr.	
4800	Annonces	16'850.75Fr.		15'000.00Fr.		25'000.00Fr.	
4810	Imprimés			5'000.00Fr.		5'000.00Fr.	
4830	Frais de déplacement	13'563.65Fr.		7'500.00Fr.		12'000.00Fr.	
4850	Frais de création	3'888.00Fr.		10'000.00Fr.		10'000.00Fr.	
4870	Objets publicitaires						
4890	Relations publiques	3'546.65Fr.		10'000.00Fr.		10'000.00Fr.	
	PUBLICITE	37'849.05Fr.		47'500.00Fr.		62'000.00Fr.	
5000	Impôts s/fortune/capital	2'306.35Fr.		11'000.00Fr.		5'000.00Fr.	
5001	Impôt Vaudois						
5002	Impôt fédéral direct						
5004	Intérêts créanciers						
5006	TVA investie+exploitation						
5040	Intérêts	136'184.10Fr.		225'000.00Fr.		170'000.00Fr.	
5041	Différence de change		6.50Fr.				
5042	Erreur de caisse		626.05Fr.				
5060	Attrib. fond d'amortissement	600'000.00Fr.		600'000.00Fr.		600'000.00Fr.	
5500	Provision débiteurs douteux						
	CHARGES FINANCIERES	738'490.45Fr.	632.55Fr.	836'000.00Fr.		775'000.00Fr.	
	RUBRIQUE RECETTES	RESULTAT 31.12.2013		BUDGET 31.12.2014		BUDGET 31.12.2015	
		Doit	Avoir	Doit	Avoir	Doit	Avoir
6000	Cartes or adultes						
6001	Cartes or couples						
6002	Cartes or enfants		6'122.52Fr.		5'000.00Fr.		5'000.00Fr.
6003	Cartes or AVS/Apprentis						
6004	Cartes or familles						
	CARTES OR VENDUES		6'122.52Fr.		5'000.00Fr.		5'000.00Fr.
6010	Abo.piscine adultes indigène		5'539.34Fr.		6'000.00Fr.		6'000.00Fr.
6011	Abo. piscine adultes normal		27'217.93Fr.		28'000.00Fr.		30'000.00Fr.
6012	Abo.piscine enfants indigènes		2'692.57Fr.		5'000.00Fr.		5'000.00Fr.
6013	Abo. piscine enfants normal						
	ABO. PISCINE		35'449.84Fr.		39'000.00Fr.		41'000.00Fr.

Centre Sportif "LA RAISSE ARMAND" - BUDGET 2015

6020	Abo. pati. adultes indigène			100.00Fr.		100.00Fr.
6021	Abo. pati. adultes normal					
6022	Abo. pati. enfants indigène			500.00Fr.		500.00Fr.
6023	Abo. pati. enfants normal		192.60Fr.			
	ABO. PATINOIRE		192.60Fr.	600.00Fr.		600.00Fr.
	ABO. et CARTES OR		41'764.96Fr.	44'600.00Fr.		46'600.00Fr.
6100	Cartes valeur vendues		38'374.59Fr.	42'000.00Fr.		44'000.00Fr.
6101	Rabais s/cartes valeur					
	CARTES VALEUR		38'374.59Fr.	42'000.00Fr.		44'000.00Fr.
6140	Carte verte adulte bulle		Fr 1'587.86			
	CARTE VERTES VENDUES		1'587.86Fr.			
	CARTE PLATINES VEND.					
TOT	CARTES ET ABO.		81'727.41Fr.	86'600.00Fr.		90'600.00Fr.
	RECETTE NET CARTES		81'727.41Fr.	86'600.00Fr.		90'600.00Fr.
6210	Entrées par réception piscine		68'376.97Fr.	65'000.00Fr.		80'000.00Fr.
6211	Entrées par automate piscine					
6212	Locations diverses piscine		1'418.02Fr.	2'000.00Fr.		2'000.00Fr.
	Entrées piscine		69'795.0	67'000.00Fr.		82'000.00Fr.
6220	Locations sociétés piscine		15'830.50Fr.	22'000.00Fr.		17'000.00Fr.
6221	Locations écoles piscine		112'933.00Fr.	116'000.00Fr.		112'000.00Fr.
	Locations piscine		128'763.50Fr.	138'000.00Fr.		129'000.00Fr.
	CHIFFRE D'AFF. PISC.		198'558.49Fr.	205'000.00Fr.		211'000.00Fr.
	RUBRIQUE	RESULTAT	31.12.2013	BUDGET	31.12.2014	BUDGET
	RECETTES	Doit	Avoir	Doit	Avoir	Doit
6301	Entrées par réception pati.		29'860.85Fr.	18'000.00Fr.		30'000.00Fr.
	Entrées		29'860.85Fr.	18'000.00Fr.		30'000.00Fr.
6310	Locations sociétés patinoire		103'858.20Fr.	125'000.00Fr.		105'000.00Fr.
6311	Locations écoles patinoire		10'883.00Fr.	13'000.00Fr.		12'000.00Fr.
6312	Locations stand de tir		3'675.00Fr.	4'000.00Fr.		4'000.00Fr.
6314	Locations salle de conférence					
6315	Locations salle musculation		1'842.50Fr.	2'000.00Fr.		2'000.00Fr.
	Locations patinoire		120'258.70Fr.	144'000.00Fr.		123'000.00Fr.
6320	Locations patins		12'256.41Fr.	12'000.00Fr.		12'000.00Fr.
6325	Location diverses patinoire		893.30Fr.	2'000.00Fr.		1'000.00Fr.
	CHIF. D'AFF. PATIN.		163'269.26Fr.	176'000.00Fr.		166'000.00Fr.
6401	Locations écoles omnisports		206'305.50Fr.	205'000.00Fr.		205'000.00Fr.
6402	Locations sociétés omnisports		85'831.05Fr.	75'000.00Fr.		85'000.00Fr.
6410	Location salle de l'Orbe		3'485.00Fr.	6'000.00Fr.		5'000.00Fr.
6412	Location mur de grimpe		1'541.25Fr.	2'000.00Fr.		2'000.00Fr.
	CHIF. D'AFF. OMNISPOR		297'162.80Fr.	288'000.00Fr.		297'000.00Fr.
6500	Fitness		208'828.17Fr.	190'000.00Fr.		220'000.00Fr.

Centre Sportif "LA RAISSE ARMAND" - BUDGET 2015

6510	Musculation		90'535.56Fr.		65'000.00Fr.	115'000.00Fr.
6520	VTT Cours et sorties				1'000.00Fr.	1'000.00Fr.
6530	Natations		111'579.45Fr.		105'000.00Fr.	110'000.00Fr.
6531	Aquagym					
6540	Tir		3'325.50Fr.		3'000.00Fr.	3'000.00Fr.
6550	Tennis		208.00Fr.			
6570	Grimpe		2'385.00Fr.		2'500.00Fr.	2'500.00Fr.
6590	Patinage		125.00Fr.		500.00Fr.	500.00Fr.
6599	Divers		600.00Fr.		3'000.00Fr.	3'000.00Fr.
	CHIF. D'AFF. COURS		417'586.68Fr.		370'000.00Fr.	455'000.00Fr.
6610	Loyer Office du Tourisme		20'000.00Fr.		20'000.00Fr.	20'000.00Fr.
6620	Valcolor		77'929.60Fr.		20'000.00Fr.	79'000.00Fr.
6650	appart dortoirs nuitées		124'033.75Fr.		125'000.00Fr.	125'000.00Fr.
	LOCATIONS DIVERSES		221'963.35Fr.		165'000.00Fr.	224'000.00Fr.
6700	VTT location de		6'742.40Fr.		5'000.00Fr.	5'000.00Fr.
6715	T-Shirt vente de		3'007.40Fr.		3'500.00Fr.	3'500.00Fr.
6725	Recette restaurant		1'074'185.70Fr.		1'030'000.00Fr.	1'090'000.00Fr.
6727	Recette Centre Nautique		263'432.66Fr.		327'000.00Fr.	275'000.00Fr.
6730	Tél patinoire					
6740	Tél piscine					
6745	Tél pavillon					
6750	Location d'armes					
6760	Location tennis		10'596.00Fr.		11'000.00Fr.	11'000.00Fr.
6761	Location tennis contrat		17'810.00Fr.		23'000.00Fr.	18'000.00Fr.
6770	Manifestations diverses		361'465.32Fr.		370'000.00Fr.	380'000.00Fr.
6780	Carte refaites		1'584.84Fr.			
6790	Armoires		163.20Fr.			
6795	Divers		2'012.33Fr.		1'500.00Fr.	1'500.00Fr.
	PRESTATIONS DIVERSES		163.20Fr.	1'740'836.65Fr.	1'771'000.00Fr.	1'784'000.00Fr.
6900	Rinkwall patinoire		45'442.39Fr.		49'000.00Fr.	46'000.00Fr.
6910	Panneaux divers					
6920	brochures divers					
	REVEN. PUBLICITAIRE		45'442.39Fr.		49'000.00Fr.	46'000.00Fr.
6950	Rembours. Dégâts mob/immob		312.50Fr.			
6951	rembours assurances					
6952	Vandalisme					
6953	Sogebois					
	REMB. DIVERS		312.50Fr.			
	RUBRIQUE	RESULTAT	31.12.2013	BUDGET	31.12.2014	BUDGET
	RESULTATS	Doit	Avoir	Doit	Avoir	Doit
TOT. PRODUITS			3'167'328.88Fr.		3'110'600.00Fr.	3'273'600.00Fr.
CHARGES D'EXPLOIT.		4'407'638.48Fr.		4'272'436.00Fr.		4'497'036.00Fr.
CHARGES FINANCIERES		138'490.45Fr.		236'000.00Fr.		175'000.00Fr.
AMORTISSEMENTS		600'000.00Fr.		600'000.00Fr.		600'000.00Fr.

Centre Sportif "LA RAISSE ARMAND" - BUDGET 2015

DEFICIT A COUVRIR		1'978'800.05Fr.		1'997'836.00Fr.		1'998'436.00Fr.
TOTAL EGAL	5'146'128.93Fr.	5'146'128.93Fr.	5'108'436.00Fr.	5'108'436.00Fr.	5'272'036.00Fr.	5'272'036.00Fr.
hors budget: CHF 100'000.- :	100'000.00Fr.					
REPARTITION DU DEFICIT						
COMMUNE DU CHENIT	1'658'684.13Fr.		1'595'808.14Fr.		1'596'220.28Fr.	
COMMUNE DU LIEU	169'078.03Fr.		161'028.26Fr.		155'865.37Fr.	
COMMUNE DE L'ABBAYE	251'037.89Fr.		240'999.60Fr.		246'350.36Fr.	
DEFICIT A COUVRIR	2'078'800.05Fr.		1'997'836.00Fr.		1'998'436.00Fr.	
2008 pour la première fois						
Population au:	31.déc.11		31.déc.12		31.déc.13	
COM. DU CHENIT 1	4341		4410		4419	
COM. DU CHENIT 2	4341		4410		4419	
COM. DE L'ABBAYE	1314		1332		1364	
COM. DU LIEU	885		890		863	
TOTAL	10881		11042		11065	

