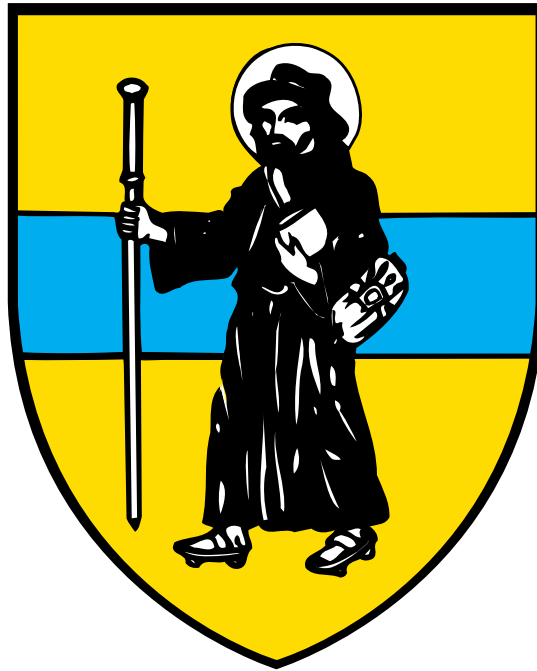


Commune du Lieu



Budget

2017

TABLE DES MATIÈRES

Préavis	pages	1 à 9
Budget Commune du Lieu		
Comptes de fonctionnement	pages	11 à 22
Récapitulation par nature	pages	23 et 24
Annexes		
Inventaire des investissements	page	27
Planification des amortissements et répartition des intérêts passifs	pages	28 et 29
Budget Association intercommunale Vallée de Joux (ASIVJ)	pages	31 à 34
Budget SDIS Vallée de Joux	pages	35 à 37
Budget Centre Sportif	pages	39 à 45



MUNICIPALITÉ

Au Conseil communal du Lieu

Le Lieu, le 10 octobre 2016

Préavis municipal n° 12/2016

Budget 2017

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 2017.

Pour l'élaboration du budget 2017, la Municipalité a tenté de dresser les prévisions les plus raisonnables possibles. Les recettes prévues se montent à CHF 6'047'260.- et les charges à CHF 6'253'450.-- ce qui laisse entrevoir un déficit de CHF 206'190.-.

Notre situation financière nous permet d'assumer un tel déficit. Cependant nous avons dû réduire et reporter certains entretiens qui pouvaient l'être. Nous devons, pour les années futures et au vu de nos investissements à consolider, revoir notre taux d'imposition. La marge de financement pour nos propres travaux est faible, sur 65 points d'impôt 15.7 points nous permettent de gérer les affaires communales. Sur ces 15.7 points il faut tenir compte de l'entretien du réseau routier, des bâtiments, des forêts, couverture des divers services soit : eau, épuration, déchets, etc....

Malheureusement, nous ne pouvons que constater que les services sociaux, écoles et notre participation à nos différentes institutions tant cantonales qu'intercommunales ne vont jamais à la baisse. Cet état de fait nous obligera donc à adapter notre taux d'imposition afin de pouvoir gérer au mieux notre patrimoine.

Péréquation

Les montants figurant dans le présent budget nous ont été communiqués par le canton. Les corrections tiennent compte du point d'impôt calculé en fonction du budget présenté.

Impôts

Les impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques ont été estimés avec la méthode de calcul fournie par l'Administration Cantonale des Impôts (ACI). Pour l'impôt des frontaliers, la masse salariale 2015 a servi de base de calcul, ce qui permet de prévoir une recette de CHF 900'000.-, à condition que la pondération en fonction de la

classification financière reste la même. Pour les impôts des personnes morales, nous avons pris quelques contacts afin d'évaluer au mieux les recettes attendues.

Patrick Cotting, Syndic

Forêts

Le marché du bois demeure peu fructueux à l'heure actuelle. Bien qu'on ne puisse prédire son état futur, on doit s'astreindre à un certain réalisme dans la prévision des ventes. Aussi revoyons-nous à la baisse les revenus budgetés de la forêt pour 2017, nous rapprochant des chiffres effectifs des années précédentes, partant du principe qu'une bonne surprise vaut mieux qu'une mauvaise. Pour suivre cette logique sur le plan des charges, et dans une optique de gestion parcimonieuse des deniers publics, nous prévoyons en parallèle une réduction des travaux effectués par des tiers. Cette approche prudente devrait nous permettre de ne pas nous emballer, tout en conservant la possibilité de réagir favorablement en cas de hausse des prix.

Quoique la forêt demeure déficitaire selon ces chiffres, nous visons ainsi le meilleur équilibre budgétaire possible.

Alpages

Nous prévoyons les travaux suivants :

- Remplacement de deux bassins, au Bonhomme et au Crêt à Badeau
- Remplacement d'une douzaine de fenêtres entre les Combes, Chez Lucien et les Esserts
- Participation à la pose de WC/douches aux Chatrons Neufs, aux Chatrons Vieux et aux Combes
- Remplacement de deux passages canadiens, au Chalet Neuf et au Bonhomme

Idéalement, nous projetons une petite installation solaire photovoltaïque aux Chatrons Vieux, non équipé en électricité.

Défense contre l'incendie

L'augmentation est liée aux facteurs suivants :

- 1) la participation financière de l'ECA aux soldes des officiers de service a été modifiée au 1er janvier 2016. La Commission du Feu a décidé de ne pas reporter immédiatement cette augmentation. Elle sera toutefois versée dès le 1^{er} janvier 2017 aux officiers de service. Pour rappel, les officiers de service sont de piquet du vendredi au vendredi. Ils étaient auparavant soldés CHF 200.-. À partir de 2017, ils seront soldés CHF 490.- la semaine de piquet.
- 2) Selon l'article 26 de la convention intercommunale, le Groupe des Jeunes Sapeurs Pompiers du SDIS Vallée de Joux est financé proportionnellement au nombre de jeunes sapeurs pompiers de chaque Commune (6 JSP pour notre commune).

Maximilien Stauber, Municipal

Bâtiments

353.3141 Entretien des bâtiments

Collège du Séchey

Suite aux travaux de l'appartement du collège du Séchey, nous avons décidé de rafraîchir le hall du rez-de-chaussée et la cage d'escaliers.

Collège des Charbonnières

Réfection du mur bordant la route du Crêt du Puits.

Abri PC Les Charbonnières

357.3141 Entretien et divers

Mise en passe de l'abri et changement de la chaudière. Cette dernière aurait dû être remplacée en 2016 mais suite aux problèmes rencontrés avec la chaudière de la Grande salle des Charbonnières, nous avons décidé d'intervenir les travaux.

Local des Sociétés Le Lieu

3590.3141 Entretien des bâtiments-install. techniques

Réfection de l'escalier de l'entrée à la grande salle.

Grande Salle des Charbonnières

3594.3141 Entretien des bâtiments

Changement de trois petites fenêtres.

Sylvia Piccinin Loutan, Municipale

43 ROUTES

430.3110 Achats matériel/mach./véhic.

Ce compte est destiné à l'achat de véhicules et de matériel nécessaires aux travaux d'entretien des infrastructures communales, travaux effectués par les employés communaux. Notre parc de véhicules étant en bon état nous n'envisageons pas faire de grosses dépenses en 2017.

430.3120 Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers

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

430.3124 Achats carburants/Natel

Dans ce compte sont comptabilisés les communications téléphoniques de nos employés, ainsi que l'achat du carburant utilisé par nos divers machines et véhicules.

430.3130 Achats fourn. /marchandises

Sous cette rubrique sont comptabilisés les achats de matériel courant et les petites fournitures nécessaires pour les travaux d'entretien effectués par nos employés. L'achat

de chaussures, vêtements professionnels et équipements de protection individuelle (EPI) pour nos employés sont également imputés ici.

430.3142 Entretien réseau routier

L'entretien des routes représente le plus gros poste budgétaire de ce dicastère. Les conditions climatiques rudes de notre région sont un facteur important d'usure. Chaque année les tronçons les plus endommagés doivent être consolidés, reflachés et reprofilés pour leur donner une nouvelle vie. En raison de la grande taille des véhicules agricoles qui circulent sur ce réseau secondaire, les bords de routes conduisant vers nos hameaux, chalets d'alpage et habitations isolés accusent une fatigue plus importante par rapport à la partie centrale. Réfection en plusieurs étapes de la route conduisant depuis Le Charroux (virage porcherie) vers le chalet de La Combe et de la route de l'Allemagne.

Nous projetons de réfectionner également le carrefour Grand-rue / Route de la Gare, Place Hôtel de ville et le cheminet depuis Le Coin vers la route de la Gare, l'enrobé et la barrière.

Le Haut Crêt et L'Epine 2^{ème} étape, seront reportés en 2017, en raison de la priorité donnée à la réfection du trottoir des Epinettes en 2016. De plus, après chaque saison hivernale nous constatons de nombreux dégâts sur les grilles et bordures de trottoirs qui doivent être remises en état, sans oublier le traitement des fissures, les fentes et les nids-de-poule.

Route réfectionner/élargir



Route à reprofiler / reflacher



430.3143 Entretien signal. routière /écl. public

Seul l'indispensable comme : l'entretien courant des luminaires, les frais de consommation d'électricité et un faible montant pour des imprévus ont été portés au budget 2017. Le remplacement de 18 mâts sur le Grand-rue n'ayant pas passé le test mécanique ainsi que la poursuite de modernisation des candélabres à mercure par de nouvelles têtes à technologie LED seront reportés en 2018. Pour rappel, la production des sources lumineuses à mercure a été arrêtée en 2015. Le marquage routier ainsi que des remises en état ou remplacement de divers panneaux de signalisation routière sont imputés sur ce compte.

430.3150 Entretien matériel/mach/véhic.

Ce compte est dédié pour les travaux d'entretien de notre parc des machines effectué par des tiers, les services périodiques, les expertises, ainsi que tous autres problèmes techniques ou casses qui peuvent intervenir pendant l'année.

430.3189 Déneigement

Dans ce compte sont comptabilisés les frais inhérents au déneigement du réseau routier secondaire par Carlin, le salage et le déneigement des traversées des villages par l'État de Vaud et la location du trax pour le déneigement de La Frasse et de L'Allemagne. Viennent s'ajouter l'achat du sel pour le Pony et pour le salage manuel. Par prudence, maintenons cette somme qui nous semble se situer dans la moyenne de ces dernières années.

430.3192 Taxes sur véhicules à moteur + assurances

Dans ce compte figurent toutes les taxes perçues par le SAN pour les véhicules à moteur, les assurances des véhicules communaux, protection juridique, responsabilité civile et CASCO.

44 PARCS, PLACES, CIMETIERES

440.3145 Entretien des cimetières

Ce montant servira pour des éventuels travaux imprévus durant l'année 2017 ; la 2^{ème} étape de réparations ponctuelles des murs en pierre sera reportée en 2018.

441.3145 Entretien des places et fontaines

Ce montant est prévu pour l'entretien des fontaines et leur emplacement ainsi que des travaux de réfections éventuels.

64 INHUMATIONS

Les comptes 640.3011 à 640.3060 représentent le traitement et les diverses charges inhérentes au poste du gérant des pompes funèbres.

641.4520 Participation PFVJ : En fin d'année, la commune refacture aux PFVJ les heures effectuées par le gérant des pompes funèbres dans son exercice.

Gabriel Berciu, Municipal

Intérieur

450.3521 Déchets

Toujours la même somme à notre participation. Notre commune est encore un bon élève en matière du tri des déchets ménagers.

451.3527 Déchets carnés

Le budget du centre des déchets carnés ne subit pas, cette année encore, de grand changement. L'entretien courant du bâtiment permet de garder le budget à la même hauteur.

660.3521 Protection civile

Dans le cadre de la réforme de la protection civile vaudoise et la fusion des régions du district du Jura-Nord Vaudois ; la commandante Mme Sarah Poncet Brand a vu son travail

passablement augmenter ; c'est pourquoi le comité directeur de la protection civile de la Vallée de Joux a augmenté son taux d'engagement qui passe de 50% à 60%. Cette augmentation de 10% a une incidence sur le coût des salaires.

Bernard Rochat, Municipal

Dans le but de pouvoir présenter un budget présentant un découvert le plus faible possible, les différents postes ont dû être compressés au maximum. Cela donne les chiffres suivants :

420 Urbanisme

3142 aménagement / entretien : 5/- réduction, interventions occasionnelles.

3185 honoraires aménagement plans de zone : 10/- identique.

L'analyse de notre situation par rapport à la nouvelle réglementation de la LAT et Lex Weber, fait que nous aurons besoin d'interventions de consultants et d'établissement de nouveaux plans et règlements, tant pour notre commune que pour une approche régionale. Cette procédure va s'étaler sur 2 ans, elle sera financée par un préavis.

46 Egouts/Epuration

3110 achat matériel/machine : 2/- réduction de 1

3120 Chauffage/élect/Eca : 11/- inchangé

3130 achats fournitures/marchandises : 5/- réduction de 1

3140 entretien stations/réseaux : 110/- légère réduction.

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. Ainsi que l'entretien ou changement des diverses pompes des stations de relevage.

3185 honoraires /plan : 15/- sans changement,

Poursuite du processus de cadastration du réseau.

Il devra être complété d'une analyse financière sur le montant des investissements de notre réseau, dans le but de facturer au consommateur les coûts d'entretien et de renouvellement du réseau sur une certaine durée, conformément aux lois sur la Distribution d'Eau et sur la protection des eaux, ainsi que du Plan Général d'Evacuation des Eaux.

8 Services industriels

810 Service des eaux inter-villages/communes

3121 achat eau : 1/- sans changement

3140 Entretien réseau/télécommande : 5/- sans changement

811 Service des eaux le Lieu/Esserts/Charb.

3120 chauffage /élect/Eca 12/inchangé

3121 achat eau EdR : 1/- en réduction de 5, vu que c'est nous qui fournissons l'eau.

3130 achat fourniture/marchandises : 10/- sans changement

3140 Entretien stations/réseau : 40/- réduction de 20, vu les importants travaux effectués ces 3 dernières années.

3185 Honoraires /frais d'études : 10/- inchangé

Dans le cadre de l'étude pour la mise en place d'un service des eaux intercommunal, dans un premier temps Le Lieu-Le Chenit, les frais d'étude et d'adaptation de certaines infrastructures techniques feront l'objet d'un préavis, plutôt que d'être comptabilisée via le budget.

Lionel Baruchet, Municipal

Jeunesse et affaires sociales

150.3510 Participation à la Fondation pour l'enseignement de la musique

La loi sur les écoles de musique (LEM), adoptée par le peuple le 3 mai 2011, prévoit que le Grand Conseil fixe par décret tous les 2 ans la contribution des communes à la Fondation pour l'enseignement de la musique (FEM) sous forme d'un montant par habitant, il est de CHF 9.50.- pour 2017.

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

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

1. le conseil intercommunal qui est composé de conseillers communaux et de municipaux des 3 communes.
2. le comité de direction qui est composé des 3 municipaux des écoles, du directeur des écoles (voix consultative) et d'une secrétaire.
3. La commission de gestion qui est composée de conseillers communaux des 3 communes.

720.3510 Facture sociale prévisionnelle

Les communes vaudoises participent aux dépenses sociales cantonales, cette participation appelée « facture sociale » est répartie selon la méthode péréquative en vigueur. Les régimes sociaux composant la facture sociale sont :

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

Le Département de la santé et de l'action sociale est en charge du calcul et de la facturation aux communes. Le montant total de la facture sociale à la charge des communes présenté dans le projet de budget de l'Etat de Vaud pour 2017 s'élève à CHF 735'072'900.-.

710.3655.2 Subvention à institution (AJOVAL)

AJOVAL est le réseau pour l'accueil de jour Orbe La Vallée, 27 communes en sont membres. Le réseau offre 230 places d'accueil collectif préscolaire (44 à la Vallée, à la garderie des Aristochats qui est gérée par la Fondation du même nom), 84 places d'accueil parascolaire collectif (48 à la Vallée au Chat Botté, également géré par la Fondation des Aristochats) et compte plus de 100 accueillantes en milieu familial (environ 15 à la Vallée). Les subventions fédérales, cantonales et communales ainsi que la facturation aux parents sont gérées par ce réseau. La subvention totale des communes est répartie pour moitié au nombre d'habitants et pour moitié au nombre d'heures consommées par les enfants de chaque commune.

710.3655.2 Subvention à institution (UAPE)

L'UAPE « Le Chat Botté », située dans la nouvelle aile du collège de Chez-le-Maître, accueille des enfants des 6 premières années scolaires. Elle est financée par :

- les parents en proportion de leur revenu et selon la politique tarifaire du réseau.
- la FAJE (Fondation d'accueil de jour des enfants) via le réseau Ajoval qui subventionne le 20% des charges salariales du personnel éducatif.
- Les 3 communes de la Vallée qui en assument le déficit (393'000.-), réparti pour moitié au nombre d'habitants et pour moitié au nombre d'heures consommées par les enfants de chaque commune, cette somme peut donc évoluer dans un sens ou dans un autre.

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

L'AVASAD est l'association faitière des associations ou fondations qui gèrent les CMS, l'association à laquelle nous sommes rattachés est l'ASPMAD (Association pour la santé, la prévention et le maintien à domicile) basée à Yverdon.

Couvrant le territoire du district Jura-Nord vaudois, ainsi que la région de Cossonay, l'ASPMAD gère 9 centres médico-sociaux, 1 équipe infirmière d'appoint, une équipe mobile, le BuMA (bureau des moyens auxiliaires) et le TMR (Transport pour personnes à mobilité réduite) Nord vaudois.

La contribution communale 2017 est prévue à hauteur de **CHF 99.- par habitant**. L'ASPMAD et l'AVASAD s'efforcent de maintenir les prestations auprès de la population, tout en limitant les engagements des fonctions d'encadrement afin de contenir la hausse des contributions publiques.

Au niveau cantonal, il est prévu de fournir 2'370'000 de prestations de soins à domicile, ces dernières années, une hausse annuelle des activités de plus de 10% est constatée.

Les CMS Nord Vaudois ont fêté leurs 25 ans en 2015, le CMS de la Vallée se situe maintenant à la route du Canal 2 au Sentier dans de nouveaux locaux. Le personnel a effectué 32'437 heures de soins et d'aide à la population de la Vallée en 2015 (27'809 en 2014).

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° 12/2016
- ouï le rapport de la commission
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour


décide

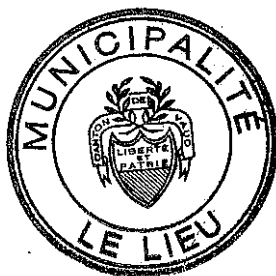
d'adopter le budget de l'année 2017 tel que présenté, soit :

Charges	CHF	6'253'450.--
Produits	CHF	6'047'260.--
Déficit	CHF	206'190.--

Au nom de la Municipalité

Le Syndic


P. Cotting



La Secrétaire



Sylvie Grossmann Goncerut

Le présent préavis ainsi que les documents annexes ont été adoptés par la Municipalité dans sa séance du 10 octobre 2016.

Commission chargée de l'étude du préavis n°12/2016

M. Thomas Bücher, convocateur

M. Johann Bardet

M. Jean-François Chevalley

Mme Marine Meylan

M. Mathieu Rochat

BUDGET

COMMUNE

LE LIEU

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	972'200.00	140'000.00	970'900.00	137'000.00	908'914.45	150'931.46
10	AUTORITES	200'500.00	30'500.00	202'000.00	28'500.00	195'865.35	31'086.20
101	CONSEIL COMMUNAL	14'500.00		18'000.00		9'938.40	
101.3003	Traitements/rapports	7'000.00		5'000.00		4'550.00	
101.3100	Imprimés/fournitures bureau/frais	2'500.00		3'000.00		92.15	
101.3170	Réceptions/manif./course	5'000.00		10'000.00		5'296.25	
102	MUNICIPALITE	186'000.00	30'500.00	184'000.00	28'500.00	185'926.95	31'086.20
102.3001	Traitements/vacations	130'000.00		130'000.00		130'889.55	
102.3030	Assurances sociales	14'000.00		14'000.00		14'120.00	
102.3060	Indemnisation/rembt.	12'000.00		12'000.00		11'051.20	
102.3069	Frais de représentation (tiers)	30'000.00		28'000.00		29'866.20	
102.4650	Frais de représentation (tiers)		30'000.00		28'000.00		30'586.20
102.4900	Imputation interne : défense contre l'incendie		500.00		500.00		500.00
11	ADMINISTRATION	430'500.00	82'000.00	426'000.00	81'000.00	395'278.80	91'771.56
110	ADMINISTRATION	430'500.00	82'000.00	426'000.00	81'000.00	395'278.80	91'771.56
110.3011	Traitement	174'000.00		174'000.00		153'137.00	
110.3012	Salaires du personnel occas.	6'000.00		2'000.00		50.00	
110.3030	Assurances sociales	16'000.00		15'500.00		15'000.00	
110.3040	Caisse de retraite	27'500.00		27'500.00		21'724.00	
110.3050	Assurances accidents et mal.	9'500.00		9'500.00		7'538.30	
110.3060	Indemnisations/rembt. frais	2'000.00		2'000.00		1'764.00	
110.3101	Imprimés/fournitures de bureau	10'000.00		9'000.00		10'808.50	
110.3102.1	Journaux/document./annonces	11'000.00		11'000.00		10'597.05	
110.3110	Achats mob/mat/mach. de bureau	5'000.00		5'000.00		10'595.80	
110.3120	Chauffage/éclairage/eau	8'000.00		6'000.00		6'017.90	
110.3151	Entretien mobilier/mat.bureau	3'000.00		2'000.00		3'550.15	
110.3170	Réceptions/manifest./annivers.	15'000.00		14'000.00		16'414.90	
110.3180	Frais banques/CCP/honoraires fin./tél./ports	17'000.00		17'000.00		16'609.60	
110.3181	Frais poste (agence) achat pour revente	5'000.00		5'000.00		5'601.20	
110.3185	Honoraires/frais d'études/bureau technique	10'000.00		10'000.00		10'299.10	
110.3186	Primes assur.tiers/choses/RC	21'000.00		20'000.00		20'484.25	
110.3187	Emoluments	2'000.00		3'000.00		365.85	
110.3193	Cotisations à des institutions	28'000.00		28'000.00		25'872.30	
110.3301	Défalcations	2'000.00		2'000.00		1'507.40	
110.3650.1	Aides/subv. à instit. privées	35'000.00		40'000.00		33'979.00	
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		4'000.00		2'483.50
110.4320	Rémunération agence postale		17'000.00		15'000.00		17'138.20
110.4321	Encaissements poste (agence) revente d'achats		5'000.00		5'000.00		5'526.50
110.4350	Ventes: photoc.et divers		200.00		200.00		49.00
110.4360	Remboursements de tiers		5'000.00		5'000.00		14'774.36
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		16'000.00
110.4523	Part. du SDIS		33'000.00		33'000.00		33'000.00
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	28'500.00		27'500.00		27'525.50	
150	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	28'500.00		27'500.00		27'525.50	
150.3510	Part Fondation pour l'Enseignement de la Musiques	8'500.00		7'500.00		6'420.00	
150.3523	Part.école de musique	2'000.00		1'500.00		3'443.00	
150.3523.1	Part. Val TV	18'000.00		18'500.00		17'662.50	
16	TOURISME ET SPORTS	210'700.00	27'500.00	215'200.00	27'500.00	214'965.85	25'903.70

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
160	TOURISME ET SPORTS	210'700.00	27'500.00	215'200.00	27'500.00	214'965.85	25'903.70
160.3523	Part.au Centre sportif V. Joux	150'000.00		154'500.00		155'865.45	
160.3523.1	Part sur manifestations régionales	2'000.00		2'000.00		427.40	
160.3658	Aides/subv. à instit. privées	10'000.00		10'000.00		13'402.00	
160.3658.2	Subvention à V.J.T.	23'700.00		23'700.00		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				2'360.00	
160.3817	Attrib. fonds régional du tourisme			2'500.00			
160.3817.1	Attrib. fonds communal du tourisme	2'500.00		2'500.00		2'360.00	
160.4066	Taxes de séjour		25'000.00		25'000.00		23'543.70
160.4817	Prélèvement fonds communal du tourisme		2'500.00		2'500.00		2'360.00
18	TRANSPORTS PUBLICS	74'000.00		77'200.00		51'599.75	
180	TRANSPORTS PUBLICS	74'000.00		77'200.00		51'599.75	
180.3657	Subsides bassin no 1 Nord Vaudois-Vallée de Joux	74'000.00		77'200.00		51'599.75	
19	SERVICE INFORMATIQUE	28'000.00		23'000.00		23'679.20	2'170.00
190	SERVICE INFORMATIQUE	28'000.00		23'000.00		23'679.20	2'170.00
190.3110	Achats mob/mat/programmes	8'000.00		5'000.00		3'384.45	
190.3151	Entretien ordin. et programmes	20'000.00		18'000.00		20'294.75	
190.4360	Remboursements de tiers						2'170.00
2	FINANCES	660'500.00	4'065'700.00	687'000.00	4'471'100.00	1'515'991.06	4'990'260.73
21	IMPOTS	39'000.00	3'116'000.00	38'000.00	3'336'000.00	40'206.06	3'224'040.15
210	IMPOTS	39'000.00	3'116'000.00	38'000.00	3'336'000.00	40'206.06	3'224'040.15
210.3180	Honoraires/prest. de services	19'000.00		18'000.00		18'951.00	
210.3290	Bonifications d'intérêts	5'000.00		5'000.00		2'692.72	
210.3301	Défalcations sur impôts	15'000.00		15'000.00		18'562.34	
210.4001	Impôt sur le revenu		1'400'000.00		1'350'000.00		1'345'521.02
210.4002	Impôt sur la fortune		250'000.00		230'000.00		226'128.54
210.4003.1	Impôt à la source		40'000.00		40'000.00		48'331.14
210.4003.2	Impôt des frontaliers		900'000.00		1'000'000.00		766'492.05
210.4011	Impôt s/bénéfice pers. morales		300'000.00		500'000.00		520'590.80
210.4012	Impôt s/capital pers. morales		20'000.00		30'000.00		-14'283.10
210.4020	Impôt foncier		82'000.00		80'000.00		78'612.50
210.4040	Droits de mutations		50'000.00		48'000.00		170'036.20
210.4050	Impôt s/succ. & donations		3'000.00		3'000.00		
210.4061	Impôt des chiens		6'000.00		6'000.00		5'850.00
210.4091	Impôt récupéré après défalcations		5'000.00		2'000.00		7'929.71
210.4101	Patentes boissons et tabacs						156.25
210.4221	Intérêts moratoires		13'000.00		12'000.00		13'228.71
210.4310	Frais de poursuite		2'000.00		2'000.00		1'809.83
210.4411	Part à l'impôt s/gains immob.		45'000.00		33'000.00		53'636.50
22	SERVICE FINANCIER	621'500.00	949'700.00	649'000.00	1'135'100.00	1'025'785.00	1'766'220.58
220	SERVICE FINANCIER	621'500.00	949'700.00	649'000.00	1'135'100.00	1'025'785.00	1'766'220.58
220.3210	Intérêts dettes à court terme	500.00		500.00			
220.3520	Fonds péréquation	668'000.00		730'500.00		490'541.00	
220.3520.01	Fond péréq. dif. budget état/commune	-50'000.00		-85'000.00			
220.3521	Fonds péréq. décompte année précédent					417'115.00	
220.3521.1	Retour/dép. thématique, décompte année					115'129.00	
220.3805	Droit du Risoud: attrib.s/rés.	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
220.4220	Revenus capitaux patrim.fin.		100'000.00		90'000.00		92'778.03
220.4360	Créance récupérée après défalcation						10.30
220.4412	Part à la taxe CO2		700.00		500.00		735.25
220.4520	Fonds péréquation		118'000.00		85'600.00		266'567.00
220.4520.01	Fonds péréq. dif. budget état/commune		80'000.00		85'000.00		
220.4521	Retour/dép. thématique		751'000.00		591'000.00		702'906.00
220.4521.01	Retour/dép. thématique dif. budget état/commune		-100'000.00		100'000.00		
220.4521.02	Retour/dép. thématique dif. budget état/com préavis 04/2016				183'000.00		
220.4805	Prélèvement réserve générale						703'224.00
23	AMORT/RESERVES NON VENTILES					450'000.00	
230	AMORT./RESERVES NON VENTILES					450'000.00	
230.3809.1	Attribution réserve générale					450'000.00	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'214'120.00	1'081'960.00	1'270'850.00	1'121'460.00	1'225'502.75	966'497.57
32	FORETS ET ALPAGES	706'120.00	700'200.00	768'850.00	784'000.00	774'105.30	657'004.92
321	FORETS COMMUNALES	551'500.00	487'000.00	620'500.00	577'000.00	671'943.97	467'152.40
321.3011	Traitement	168'500.00		180'000.00		226'833.45	
321.3030	Assurances sociales	15'500.00		18'000.00		22'230.00	
321.3040	Caisse de retraite	28'500.00		30'000.00		32'469.25	
321.3050	Assurances accidents et mal.	20'000.00		20'000.00		26'896.62	
321.3060	Indemnisations/rembours frais	18'000.00		20'000.00		16'522.50	
321.3100	Imprimés/fournitures de bureau	2'500.00		2'000.00		2'415.40	
321.3110	Achats: mobilier/mach./véhic.	6'000.00		4'000.00		591.35	
321.3120	Assurance incendie	500.00		500.00		388.85	
321.3124	Achats: carburants	5'000.00		5'000.00		6'950.45	
321.3134	Achats: fournitures/équipements	8'000.00		9'000.00		8'198.70	
321.3146	Entr. forêts/chem./refuges	20'000.00		40'000.00		49'497.85	
321.3150	Entretien machines/véhicules	2'000.00		2'000.00		1'222.00	
321.3188	Travaux effectués par tiers	220'000.00		260'000.00		248'742.50	
321.3193	Cotisations et participations à des institutions	5'000.00		5'000.00		3'985.05	
321.3901	Imputation interne/location hangar Séchey	32'000.00		25'000.00		25'000.00	
321.4355.1	Vente bois de service/grumes		220'000.00		290'000.00		207'139.90
321.4355.2	Vente bois râperie/industr.		21'000.00		21'000.00		19'532.00
321.4355.3	Vente bois de feu		30'000.00		30'000.00		35'046.40
321.4355.4	Vente bois d'énergie (Centrales chauffages)		80'000.00		80'000.00		119'020.00
321.4360	Remboursements de tiers		10'000.00		30'000.00		10'294.10
321.4510	Part. Canton: soins cultureux		80'000.00		80'000.00		29'654.00
321.4518	Part. Canton: salaire garde		46'000.00		46'000.00		46'466.00
323	ALPAGES	125'970.00	191'200.00	120'900.00	187'000.00	95'639.43	185'412.52
323.3011	Traitement	10'000.00		10'000.00		884.00	
323.3030	Assurances sociales	1'000.00		1'000.00		90.00	
323.3040	Caisse de retraite	1'500.00		1'500.00		125.00	
323.3050	Assurances accidents et maladie	1'500.00		1'500.00		106.00	
323.3120	Assurance incendie	15'000.00		14'000.00		11'832.85	
323.3146	Entretien des chalets	50'000.00		60'000.00		52'524.35	
323.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	8'900.00		13'100.00		13'677.23	
323.3312	Amortissements	38'070.00		19'800.00		16'400.00	
323.4231	Loyer : Orange antenne		9'000.00		9'000.00		9'000.00
323.4232	Loyers: champs/cabanes/gent.		14'200.00		14'200.00		14'198.00
323.4271	Location des montagnes		150'000.00		147'200.00		146'563.00
323.4351	Vente électricité		15'000.00		13'600.00		15'651.52
323.4360	Rembt tiers		3'000.00		3'000.00		
324	HANGAR A PLAQUETTES	28'650.00	22'000.00	27'450.00	20'000.00	6'521.90	4'440.00
324.3141	Entretien bâtiment/ECA/divers	5'000.00		1'000.00		321.90	
324.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	6'000.00		8'800.00		6'200.00	
324.3311	Amortissements	17'650.00		17'650.00			
324.4231	Loyer		22'000.00		20'000.00		4'440.00
35	BATIMENTS	508'000.00	381'760.00	502'000.00	337'460.00	451'397.45	309'492.65
351	HOTEL DE VILLE	38'500.00	24'000.00	49'700.00	24'000.00	50'523.25	26'929.90
351.3110	Achats mobilier/mach./matériel	6'000.00		8'000.00		796.40	
351.3120	Eau, mazout, ECA, assurances	15'000.00		12'000.00		5'693.80	
351.3141	Entretien bâtiment	5'000.00		15'000.00		38'328.80	
351.3150	Entretien mob./mach./mat.I	8'000.00		10'000.00		5'504.25	
351.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	500.00		700.00		200.00	
351.3312	Amortissement	4'000.00		4'000.00			
351.4231	Loyer		24'000.00		24'000.00		19'000.00
351.4360	Remboursements de tiers						7'929.90
352	HANGAR DU SECHEY	6'000.00	48'000.00	7'000.00	46'000.00	2'375.55	46'000.00
352.3110	Achat matériel/outillage	1'000.00		1'000.00			
352.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA	3'000.00		4'000.00		2'375.55	
352.3141	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00			
352.4231	Loyer		2'000.00				
352.4271	Loyer des Pompes funèbres		8'000.00		8'000.00		8'000.00
352.4901	Imputation interne/locations forêts et route		38'000.00		38'000.00		38'000.00

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3521	HANGAR DU LIEU/CENTRALE DE CHAUFFAGE	43'000.00	44'000.00	43'000.00	39'000.00	11'053.55	9'750.00
3521.3120	ECA/divers	2'000.00		2'000.00		2'053.55	
3521.3141	Entretien bâtiment	1'000.00		1'000.00			
3521.3150	Entretien mobilier/matériel/installation	1'000.00		1'000.00			
3521.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3521.3312	Amortissements	30'000.00		30'000.00			
3521.4231	Loyer		24'000.00		24'000.00		6'000.00
3521.4902	Imputation interne		20'000.00		15'000.00		3'750.00
353	COLLEGES	95'550.00	97'900.00	69'400.00	83'900.00	72'710.50	79'403.80
353.3011	Traitement conciergerie	7'500.00		7'000.00		7'500.00	
353.3030	Assurances sociales	800.00		700.00		1'040.00	
353.3040	Caisse de retraite	1'000.00		1'300.00		705.00	
353.3050	Assurances accidents et maladie	750.00		700.00		885.00	
353.3110	Achats mob/mat.	3'000.00		2'000.00		1'249.00	
353.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	36'000.00		30'000.00		32'754.05	
353.3141	Entretien des bâtiments	40'000.00		20'000.00		26'597.05	
353.3150	Entretien mobilier/matériel	2'000.00		3'000.00		1'780.40	
353.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	500.00		700.00		200.00	
353.3312	Amortissements	4'000.00		4'000.00			
353.4271	Loyers appartements/garages		74'000.00		60'000.00		48'855.80
353.4271.1	Loyer classes au grpt primaire		23'400.00		23'400.00		23'400.00
353.4360	Remboursements de tiers		500.00		500.00		7'148.00
354	EGLISES	28'800.00	1'000.00	26'100.00		29'242.95	
354.3011	Traitement concierges	5'000.00		4'000.00		4'400.00	
354.3030	Assurances sociales	500.00		400.00		130.00	
354.3040	Caisse de retraite	800.00		700.00		635.00	
354.3050	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		400.00	
354.3110	Achat matériel/machines/divers	1'000.00		500.00		1'418.35	
354.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA	10'000.00		11'000.00		8'179.50	
354.3141	Entretien des bâtiments	5'000.00		5'000.00		10'862.10	
354.3141.1	Entretien des orgues	4'000.00		2'000.00		3'218.00	
354.3141.2	Entretien matériel machines	2'000.00		2'000.00			
354.4231	Loyer		1'000.00				
355	BATIMENT BUREAU COMMUNAL	60'250.00	63'000.00	67'100.00	59'000.00	115'712.15	62'969.00
355.3011	Traitement	3'000.00		4'000.00		3'000.00	
355.3030	Assurances sociales	300.00		400.00		290.00	
355.3040	Caisse de retraite	450.00		700.00		450.00	
355.3050	Assurances accidents et maladie	300.00		500.00		235.00	
355.3110	Achats mob/mat.	1'000.00		1'000.00		126.35	
355.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	16'000.00		13'000.00		11'644.75	
355.3141	Entretien bâtiment	5'000.00		10'000.00		72'234.10	
355.3150	Entretien mobilier/matériel installation	3'000.00		5'000.00		231.95	
355.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	2'200.00		3'500.00		2'500.00	
355.3311	Amortissements	29'000.00		29'000.00		25'000.00	
355.4271	Loyers appartements/places parc		32'000.00		32'000.00		31'860.00
355.4350	Remboursement frais chauffage et divers		13'000.00		9'000.00		13'109.00
355.4900	Imputation interne loyer bureau communa		18'000.00		18'000.00		18'000.00
356	STAND DE TIR	500.00	6'000.00	500.00	5'700.00	2'238.95	7'537.95
356.3141	Entretien bâtiment et divers	500.00		500.00		2'238.95	
356.4360	Rembt tiers + convention C. Chenit et Abbaye		6'000.00		5'700.00		7'537.95
357	ABRI PROTECTION CIVILE LES CHARBONNIERES	56'450.00	23'560.00	54'750.00	3'560.00	13'748.80	4'621.00
357.3011	Salaire concierge	1'000.00		2'000.00		900.00	
357.3030	Charges sociales	100.00		200.00		90.00	
357.3040	Caisse de retraite	200.00		350.00		130.00	
357.3050	Assurances accidents et maladie	150.00		200.00		70.00	
357.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA	10'000.00		12'000.00		10'257.30	
357.3141	Entretien et divers	45'000.00		40'000.00		2'301.50	
357.4271	Locations		2'600.00		2'600.00		3'661.00
357.4360	ORPCi part. chauff./électr.		960.00		960.00		960.00
357.4818	Prélèvement réserve légale Protection civ		20'000.00				

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3571	ABRI PROTECTION CIVILE/WC PUBLICS LE LIEU	8'250.00	9'600.00	7'650.00	9'600.00	5'733.50	9'700.00
3571.3011	Traitement concierge	3'500.00		3'000.00		3'400.00	
3571.3030	Assurances sociales	350.00		300.00		330.00	
3571.3040	Caisse de retraite	600.00		600.00		500.00	
3571.3050	Assurances accidents et maladie	300.00		250.00		255.00	
3571.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA	1'500.00		1'500.00		1'003.50	
3571.3141	Entretien et divers	2'000.00		2'000.00		245.00	
3571.4271	Locations		9'600.00		9'600.00		9'700.00
358	BUVETTE, TERRAIN FOOT/WC PUBLICS LES CHARBONNIERES	6'900.00		6'900.00		4'936.00	
358.3011	Traitement	2'000.00		2'000.00		1'700.00	
358.3030	Assurances sociales	200.00		200.00		170.00	
358.3040	Caisse de retraite	350.00		350.00		245.00	
358.3050	Assurances accidents et maladie	200.00		200.00		125.00	
358.3120	Assurance incendie	150.00		150.00		120.00	
358.3141	Entretien bâtiment	1'000.00		1'000.00			
358.3141.1	Entretien terrain et machines	3'000.00		3'000.00		2'576.00	
3590	LOCAL DES SOCIETES LE LIEU	111'300.00	35'600.00	113'500.00	38'600.00	87'319.35	35'050.00
3590.3011	Traitement concierge	23'000.00		23'000.00		22'800.00	
3590.3030	Assurances sociales	2'500.00		2'500.00		2'250.00	
3590.3040	Caisse de retraite	3'500.00		3'500.00		3'340.00	
3590.3050	Assurances accidents et maladie	1'800.00		1'700.00		1'740.00	
3590.3110	Achats mob/matériel	5'000.00		6'000.00		2'309.90	
3590.3120	Chauffage - électricité/ECA/tél.	30'000.00		26'000.00		20'425.90	
3590.3141	Entretien bâtiment-install. techniques	40'000.00		45'000.00		34'103.55	
3590.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	500.00		800.00		350.00	
3590.3312	Amortissements	5'000.00		5'000.00			
3590.4231	Locations		22'000.00		25'000.00		21'450.00
3590.4271.1	Loyer groupement scolaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
3591	CONGELATEUR	8'800.00	8'000.00	9'300.00	8'000.00	5'335.15	7'598.00
3591.3011	Traitement surveillant	600.00		600.00		600.00	
3591.3030	Assurances sociales	50.00		50.00		50.00	
3591.3040	Caisse de retraite	100.00		100.00		100.00	
3591.3050	Assurances accidents et maladie	50.00		50.00		50.00	
3591.3120	Electricité	6'000.00		6'500.00		4'353.15	
3591.3141	Entretien bâtiment-mat. technique/ ass.	2'000.00		2'000.00		182.00	
3591.4231	Locations		8'000.00		8'000.00		7'598.00
3592	VILLAGEOISE	4'400.00	5'700.00	5'500.00	5'700.00	1'886.95	5'700.00
3592.3141	Entretien bâtiment-install. techniques/ ass.	2'000.00		3'000.00		1'786.95	
3592.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	200.00		300.00		100.00	
3592.3312	Amortissements	2'200.00		2'200.00			
3592.4231	Locations		5'700.00		5'700.00		5'700.00
3594	GRANDE SALLE LES CHARBONNIÈRES	39'300.00	15'400.00	41'600.00	14'400.00	48'580.80	14'233.00
3594.3011	Traitement	10'000.00		10'000.00		9'800.00	
3594.3030	Assurances sociales	1'000.00		1'000.00		960.00	
3594.3040	Caisse de retraite	1'500.00		1'700.00		1'430.00	
3594.3050	Assurances accidents et maladie	800.00		900.00		745.00	
3594.3110	Achats mob/mat/mach. de bureau	2'000.00		2'000.00		493.65	
3594.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	12'000.00		14'000.00		12'488.70	
3594.3141	Entretien bâtiment	10'000.00		10'000.00		22'663.45	
3594.3141.2	Entretien matériel machines	2'000.00		2'000.00			
3594.4231	Location grande salle		8'000.00		7'000.00		7'033.00
3594.4271	Loyer appartement		7'200.00		7'200.00		7'200.00
3594.4360	Remboursements de tiers		200.00		200.00		

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	1'326'530.00	444'700.00	1'667'330.00	436'200.00	1'336'089.34	475'332.50
42	URBANISME	31'400.00	5'000.00	47'600.00	5'500.00	42'935.95	5'030.00
420	URBANISME	31'400.00	5'000.00	47'600.00	5'500.00	42'935.95	5'030.00
420.3142	Aménagement, entretien	5'000.00		10'000.00		2'631.45	
420.3185	Honoraires aménagt/plans de zone	10'000.00		10'000.00		13'604.50	
420.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	2'800.00		4'300.00		3'400.00	
420.3312	Amortissements	13'600.00		23'300.00		23'300.00	
420.4360	Places amarrages		5'000.00		5'500.00		5'030.00
43	ROUTES	875'700.00	42'000.00	1'151'100.00	42'000.00	888'365.39	80'065.35
430	ROUTES	875'700.00	42'000.00	1'151'100.00	42'000.00	888'365.39	80'065.35
430.3011	Traitement	133'000.00		135'000.00		133'348.00	
430.3012	Salaires personnel occasionnel	2'000.00		1'000.00			
430.3030	Assurances sociales	12'500.00		12'000.00		12'349.78	
430.3040	Caisse de retraite	22'000.00		22'500.00		20'610.30	
430.3050	Assurances mal.et accidents	10'000.00		11'500.00		9'270.81	
430.3060	Indemnisation/remboursement frais	4'000.00		4'000.00		3'831.40	
430.3110	Achats matériel/mach./véhic.	5'000.00		15'000.00		53'618.75	
430.3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	2'000.00				1'034.80	
430.3124	Achats carburants/Natel	15'000.00		15'000.00		11'471.00	
430.3130	Achats fourm./ marchandises	5'000.00		5'000.00		4'952.95	
430.3142	Entretien réseau routier	280'000.00		280'000.00		279'334.95	
430.3142.1	Ent. rte augm. budget préavis 06.07			261'000.00			
430.3143	Entretien:signal.rout./écl.p.	80'000.00		80'000.00		71'378.45	
430.3150	Entretien matériel/mach./véhic.	20'000.00		20'000.00		19'775.65	
430.3189	Déneigement	160'000.00		160'000.00		152'738.95	
430.3192	Taxes sur véhicules à moteur + ass.	10'000.00		10'000.00		8'414.60	
430.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	6'200.00		8'100.00		6'550.00	
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 Séchey	6'000.00		13'000.00		13'000.00	
430.3902	Imputation interne/location hangar Le Lieu	20'000.00		15'000.00		3'750.00	
430.4350	Vente gravière/factur. serv.		25'000.00		25'000.00		24'827.00
430.4360	Remboursements de tiers		2'000.00		2'000.00		5'238.35
430.4524	Part. Ecoobis sur frais personnel		15'000.00		15'000.00		
430.4803	Prélèvement fond de renouvellement véhicules						50'000.00
44	PARCS, PLACES, CIMETIERES	7'130.00		40'130.00		1'101.30	
440	CIMETIERES	5'070.00		35'070.00		60.00	
440.3120	Assurance incendie	70.00		70.00		60.00	
440.3145	Entretien des cimetières	5'000.00		35'000.00			
441	PARCS, PROMENADE ET FONTAINES	2'060.00		5'060.00		1'041.30	
441.3120	Assurances ECA	60.00		60.00		50.00	
441.3145	Entretien des places et fontaines	2'000.00		5'000.00		991.30	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	172'100.00	157'500.00	173'500.00	158'500.00	161'944.90	148'414.70
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	164'100.00	157'500.00	163'500.00	158'500.00	155'748.90	148'414.70
450.3011	Traitement	23'000.00		24'000.00		22'400.00	
450.3030	Assurances sociales	2'300.00		2'500.00		2'200.00	
450.3040	Caisse de retraite	3'800.00		4'000.00		3'790.00	
450.3050	Assurances accidents et maladie	1'800.00		2'000.00		1'725.00	
450.3191	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	200.00				350.50	
450.3521	Participation frais Vallée de Joux	130'000.00		130'000.00		122'044.50	
450.3526.2	Déchets divers commune	3'000.00		1'000.00		3'238.90	
450.4341	Rétrocession Valorsa		35'000.00		38'000.00		31'926.50
450.4342	Taxe d'utilisation		87'000.00		87'000.00		87'280.20
450.4360	Remboursements de tiers		500.00		500.00		2'028.00
450.4361	Traitement du personnel (re-facturation)		35'000.00		33'000.00		27'180.00
451	DECHETS CARNES	8'000.00		10'000.00		6'196.00	
451.3527	Incinération des déchets carnés	8'000.00		10'000.00		6'196.00	
46	EGOUTS/EPURATION	240'200.00	240'200.00	255'000.00	230'200.00	241'741.80	241'822.45
460	EGOUTS/EPURATION	240'200.00	240'200.00	255'000.00	230'200.00	241'741.80	241'822.45
460.3011	Traitement	16'000.00		16'000.00		16'100.00	
460.3030	Assurances sociales	1'500.00		1'500.00		1'600.00	
460.3040	Caisse de retraite	2'600.00		2'700.00		2'540.00	
460.3050	Assurances accidents et maladie	1'300.00		1'300.00		1'230.00	
460.3110	Achats matériel/machines	2'000.00		3'000.00		144.00	
460.3120	Chauffage/électricité/eau/ECA	11'000.00		11'000.00		11'014.55	
460.3130	Achats fourn./marchandises	5'000.00		6'000.00		4'484.85	
460.3137	Impôts et taxes sur les micropolluants	8'000.00		8'000.00			
460.3140	Entretien stations/réseaux	110'000.00		120'000.00		138'964.70	
460.3185	Honoraires/plan	15'000.00		15'000.00		17'997.70	
460.3191	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	200.00		2'000.00			
460.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	8'200.00		12'000.00		7'650.00	
460.3311	Amortissements	26'500.00		26'500.00		12'520.00	
460.3312	Amortissements complémentaires	2'900.00					
460.3526	Participation à STEP du Pont	30'000.00		30'000.00		27'496.00	
460.4341	Taxes de raccordement		5'000.00		5'000.00		12'840.00
460.4342	Taxes d'utilisation		235'000.00		225'000.00		228'102.45
460.4360	Remboursements de tiers		200.00		200.00		880.00
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	422'300.00		424'000.00		427'257.57	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	219'350.00		219'000.00		239'692.81	
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	219'350.00		219'000.00		239'692.81	
510.3522	Part au grpt de la Vallée	219'350.00		219'000.00		239'692.81	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	182'150.00		179'900.00		165'940.46	
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	182'150.00		179'900.00		165'940.46	
520.3522	Part.arrond. de la Vallée	182'150.00		179'900.00		165'940.46	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	1'000.00		1'000.00		2'327.35	
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	1'000.00		1'000.00		2'327.35	
540.3522	Participation O.P.	1'000.00		1'000.00		2'327.35	
58	TEMPLES ET CULTES	19'800.00		24'100.00		19'296.95	
580	TEMPLES ET CULTES	19'800.00		24'100.00		19'296.95	
580.3012	Traitement des organistes	3'000.00		3'000.00		3'285.60	
580.3130	Fournitures pour cultes	200.00		200.00		109.30	
580.3652.1	Particip. à Salle Paroisse	4'500.00		3'000.00		2'274.00	
580.3652.2	Particip. à Paroisse cath.	12'100.00		17'900.00		13'628.05	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	285'200.00	74'400.00	288'600.00	73'500.00	277'624.30	78'610.55
61	CORPS DE POLICE	114'000.00		126'000.00		116'155.00	
610	CORPS DE POLICE	114'000.00		126'000.00		116'155.00	
610.3511.1	Participation Gendarmerie	114'000.00		126'000.00		85'068.00	
610.3511.2	Participation Gendarmerie décompte année précédente					31'087.00	
62	CONTROLE DES HABITANTS	37'800.00	12'000.00	39'000.00	14'500.00	35'553.05	10'650.00
620	CONTROLE DES HABITANTS	37'800.00	12'000.00	39'000.00	14'500.00	35'553.05	10'650.00
620.3011	Traitement	22'000.00		22'000.00		22'300.00	
620.3030	Assurances sociales	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
620.3040	Caisse de retraite	3'400.00		3'500.00		3'050.00	
620.3050	Assurances accidents et maladie	1'200.00		1'300.00		1'200.00	
620.3187	Emoluments cantonal/fédéral	9'000.00		10'000.00		6'803.05	
620.4310	Emoluments		12'000.00		14'500.00		10'650.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	65'200.00	62'400.00	61'600.00	59'000.00	66'173.75	67'960.55
	SERVICE INTERCOMM. POMPES FUN.						
640	SERVICE INTERCOMM. POMPES FUN.	60'400.00	60'400.00	56'800.00	56'800.00	60'850.00	64'584.95
640.3011	Traitement	45'000.00		42'000.00		45'800.00	
640.3030	Assurances sociales	4'200.00		4'000.00		4'500.00	
640.3040	Caisse de retraite	6'800.00		6'800.00		6'680.00	
640.3050	Assurances accidents et maladie	3'400.00		3'000.00		3'470.00	
640.3060	Indemnisation/remboursement frais	1'000.00		1'000.00		400.00	
640.4520	Particip. des Pompes funèbres		60'400.00		56'800.00		64'584.95
641	INHUMATIONS COMMUNALES	4'800.00	2'000.00	4'800.00	2'200.00	5'323.75	3'375.60
641.3011	Traitement	2'500.00		2'500.00		2'900.00	
641.3030	Assurances sociales	200.00		200.00		285.00	
641.3040	Caisse de retraite	400.00		400.00		425.00	
641.3050	Assurances accidents et maladie	200.00		200.00		215.00	
641.3060	Indemnisation/remboursement frais	500.00		500.00		600.00	
641.3180	Particip. aux services fun.	1'000.00		1'000.00		898.75	
641.4360	Remboursements de tiers				200.00		
641.4520	Participation PFVJ		2'000.00		2'000.00		3'375.60
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	46'500.00		40'700.00		41'517.75	
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	46'500.00		40'700.00		41'517.75	
650.3521	Participation SDIS Vallée de Joux	46'000.00		40'200.00		41'017.75	
650.3903	Imp. Int. : vacations municipal	500.00		500.00		500.00	
66	PROTECTION CIVILE	21'700.00		21'300.00		18'224.75	
660	PROTECTION CIVILE	21'700.00		21'300.00		18'224.75	
660.3521	Part à l'organis. région. V.J.	21'700.00		21'300.00		18'224.75	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'073'700.00		1'104'500.00		1'060'601.55	31'431.50
71	SERVICE SOCIAL, COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	144'200.00		149'000.00		137'016.35	31'431.50
710	SERVICE SOCIAL INTERCOMMUNAL	144'200.00		149'000.00		137'016.35	31'431.50
710.3525	Part. animateurs socio-culturels	17'500.00		17'300.00		16'966.75	
710.3526	Part. frais déchets	1'000.00		1'000.00		1'113.10	
710.3655	Subvention à institution (AJOVAL)	91'200.00		96'200.00		93'125.20	
710.3655.1	Subvention à institution (FAJE)	4'500.00		4'500.00		4'280.00	
710.3655.2	Subvention à institution (UAPE)	30'000.00		30'000.00		21'531.30	
710.4520.2	AJOVAL décompte année précédente						31'431.50
72	PREVOYANCE SOCIALE	843'500.00		872'500.00		850'696.80	
720	PREVOYANCE SOCIALE	843'500.00		872'500.00		850'696.80	
720.3510	Part. prévisionnelle facture sociale	899'000.00		928'000.00		698'062.00	
720.3510.01	Facture sociale dif. budget état/commune	-70'000.00		-70'000.00			
720.3510.1	Facture sociale, décompte année précédente					139'894.00	
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		12'240.80	
73	SANTE PUBLIQUE	86'000.00		83'000.00		72'888.40	
730	SANTE PUBLIQUE	86'000.00		83'000.00		72'888.40	
730.3654	Subventions à institutions (AVASAD)	86'000.00		83'000.00		72'888.40	
8	SERVICES INDUSTRIELS	298'900.00	240'500.00	230'900.00	195'000.00	233'243.06	215'570.45
81	SERVICE DES EAUX	298'900.00	233'000.00	230'900.00	187'500.00	233'243.06	208'070.45
810	SERVICE DES EAUX INTER-VILLAGES/COMMUNES	15'800.00	6'800.00	15'800.00	6'800.00	12'432.55	6'751.50
810.3011	Traitement surveillant	9'000.00		9'000.00		7'400.00	
810.3030	Assurances sociales	800.00		800.00		730.00	
810.3121	Achat d'eau	1'000.00		1'000.00			
810.3140	Entretien réseau/télécommande	5'000.00		5'000.00		4'302.55	
810.4526	Participation des Villages		4'200.00		4'200.00		4'151.50
810.4901	Imput. int. part. village Le Lieu, Les Charb. sur bouclage		2'600.00		2'600.00		2'600.00
811	SERVICE DES EAUX LE LIEU/ESSERTS DE RIVES/LES CHARB.	283'100.00	226'200.00	215'100.00	180'700.00	220'810.51	201'318.95
811.3011	Traitement	7'000.00		7'000.00		3'000.00	
811.3030	Assurances sociales	700.00		700.00		290.00	
811.3040	Caisse de retraite	1'200.00		1'200.00		635.00	
811.3050	Assurances accidents et maladie	600.00		600.00		400.00	
811.3120	Electricité/ECA	12'000.00		12'000.00		10'337.45	
811.3121	Achat d'eau	1'000.00		6'000.00		8'099.60	
811.3130	Achats fournitures & marchandises	10'000.00		10'000.00		10'225.90	
811.3140	Entretien stations/réseaux	40'000.00		60'000.00		65'354.00	
811.3185	Honoraires/frais d'études	10'000.00		10'000.00		39'163.20	
811.3191	RÉDIP (réduction impôt préalable) TVA	6'000.00		2'000.00		965.36	
811.3220	Intérêts dettes moyen/long terme	45'000.00		52'800.00		39'300.00	
811.3312	Amortissements	147'000.00		50'200.00		40'440.00	
811.3901	Imp. Int. part. villages Le Lieu, Les Charb. sur bouclage	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
811.4271	Location des compteurs		16'000.00		15'500.00		16'156.30
811.4341	Taxes de raccordement		45'000.00		5'000.00		8'140.00
811.4351	Vente d'eau		165'000.00		160'000.00		160'014.30
811.4360	Remboursements de tiers		200.00		200.00		17'008.35
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 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	972'200.00	140'000.00	970'900.00	137'000.00	908'914.45	150'931.46
2	FINANCES	660'500.00	4'065'700.00	687'000.00	4'471'100.00	1'515'991.06	4'990'260.73
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'214'120.00	1'081'960.00	1'270'850.00	1'121'460.00	1'225'502.75	966'497.57
4	TRAVAUX	1'326'530.00	444'700.00	1'667'330.00	436'200.00	1'336'089.34	475'332.50
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	422'300.00		424'000.00		427'257.57	
6	POLICE	285'200.00	74'400.00	288'600.00	73'500.00	277'624.30	78'610.55
7	SECURITE SOCIALE	1'073'700.00		1'104'500.00		1'060'601.55	31'431.50
8	SERVICES INDUSTRIELS	298'900.00	240'500.00	230'900.00	195'000.00	233'243.06	215'570.45
	TOTALISATION	6'253'450.00	6'047'260.00	6'644'080.00	6'434'260.00	6'985'224.08	6'908'634.76
	Résultat		206'190.00		209'820.00		76'589.32

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3001	Traitements/vacations	130'000.00		130'000.00		130'889.55	
3003	Traitements/rapports	7'000.00		5'000.00		4'550.00	
3011	Traitement	665'600.00		677'100.00		688'202.45	
3012	Salaires du personnel occasionnel	11'000.00		6'000.00		3'335.60	
3030	Assurances sociales	76'700.00		78'150.00		80'904.78	
3040	Caisse de retraite	106'200.00		109'400.00		99'583.55	
3050	Assurances accidents et maladie	54'350.00		55'900.00		56'556.73	
3060	Indemnisation/remboursement frais	37'500.00		39'500.00		34'169.10	
3069	Indemnité/salaires non soumis	30'000.00		28'000.00		29'866.20	
3100	Imprimés/fournitures bureau/frais	5'000.00		5'000.00		2'507.55	
3101	Imprimés/fournitures de bureau	10'000.00		9'000.00		10'808.50	
3102.1	Journaux/documentation/annonces	11'000.00		11'000.00		10'597.05	
3110	Achats mob/mat/mach. de bureau	45'000.00		52'500.00		74'728.00	
3120	Chauffage/éclairage/eau/ECA/divers	190'280.00		175'780.00		152'086.15	
3121	Achat d'eau	2'000.00		7'000.00		8'099.60	
3124	Achats: carburants	20'000.00		20'000.00		18'421.45	
3130	Achats fournitures & marchandises	20'200.00		21'200.00		19'773.00	
3134	Achats: march./plantons/arbres	8'000.00		9'000.00		8'198.70	
3137	Impôts et taxes sur les micropolluants	8'000.00		8'000.00			
3140	Entretien stations/réseaux	155'000.00		185'000.00		208'621.25	
3141	Entretien bâtiment	165'500.00		157'500.00		211'865.35	
3141.1	Entretien des orgues	7'000.00		5'000.00		5'794.00	
3141.2	Entretien matériel machines	4'000.00		4'000.00			
3142	Entretien réseau routier	285'000.00		290'000.00		281'966.40	
3142.1	Entretien route augmentation budget			261'000.00			
3143	Entretien:signal.rout./éclair.publ	80'000.00		80'000.00		71'378.45	
3145	Entretien des cimetières	7'000.00		40'000.00		991.30	
3146	Entretien forêts/chemins/refuges	70'000.00		100'000.00		102'022.20	
3150	Entretien mobilier/mach. de bureau	36'000.00		41'000.00		28'514.25	
3151	Entretien mobilier/mat.bureau	23'000.00		20'000.00		23'844.90	
3170	Réceptions/manifestations/course	20'000.00		24'000.00		21'711.15	
3180	Frais banques/CCP/honoraires fin./tél./ports	37'000.00		36'000.00		36'459.35	
3181	Frais poste (agence) achat pour revente	5'000.00		5'000.00		5'601.20	
3185	Honoraires/frais d'études	45'000.00		45'000.00		81'064.50	
3186	Primes assur.tiers/choses/RC	21'000.00		20'000.00		20'484.25	
3187	Emoluments	11'000.00		13'000.00		7'168.90	
3188	Transp./Débard./Ecorç./etc.(tiers)	220'000.00		260'000.00		248'742.50	
3189	Déneigement	160'000.00		160'000.00		152'738.95	
3191	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	6'400.00		4'000.00		1'315.86	
3192	Taxes sur véhicules à moteur	10'000.00		10'000.00		8'414.60	
3193	Cotisations à des institutions	33'000.00		33'000.00		29'857.35	
3210	Intérêts des dettes à court terme	500.00		500.00			
3220	Intérêts dettes moyen/long terme	90'000.00		114'100.00		89'127.23	
3290	Bonifications d'intérêts	5'000.00		5'000.00		2'692.72	
3301	Défalcations	17'000.00		17'000.00		20'069.74	
3311	Amortissements	96'150.00		96'150.00		60'520.00	
3312	Amortissements	246'770.00		138'500.00		80'140.00	
3313	Amortissements	50'000.00		50'000.00		49'935.00	
3510	Part. prévisionnelle facture sociale	907'500.00		935'500.00		704'482.00	
3510.01	Facture sociale dif. budget état/commune	-70'000.00		-70'000.00			
3510.1	Rattrapage facture sociale					139'894.00	
3511.1	Participation Gendarmerie	114'000.00		126'000.00		85'068.00	
3511.2	Participation Gendarmerie décompte année précédente					31'087.00	
3520	Fond péréq. horiz.ETACOM	668'000.00		730'500.00		490'541.00	
3520.01	Fond péréq. dif. budget état/commune	-50'000.00		-85'000.00			
3521	Part organisations région. V.J., Pci et SDIS	197'700.00		191'500.00		598'402.00	
3521.1	Retour/dép. thématique, décompte année précédente					115'129.00	
3522	Part au grpt scol.L'Abbaye/Le Lieu	402'500.00		399'900.00		407'960.62	
3523	Part.au Centre sportif V. Joux	152'000.00		156'000.00		159'308.45	
3523.1	Part Val TV	20'000.00		20'500.00		18'089.90	
3525	Part.assistant social Vallée Joux	17'500.00		17'300.00		16'966.75	
3525.1	Part. au CSR, dossiers ASV	500.00		500.00		500.00	
3525.2	Part. ACAS	14'000.00		14'000.00		12'240.80	
3526	Ordures mén./verre/papier/encombr.	31'000.00		31'000.00		28'609.10	
3526.2	Déchets divers commune	3'000.00		1'000.00		3'238.90	
3527	Incinération des déchets carnés	8'000.00		10'000.00		6'196.00	
3650.1	Aides & subv. à instit. privées	35'000.00		40'000.00		33'979.00	
3650.2	Subsides aux Villages	5'500.00		5'500.00		5'362.50	
3652.1	Particip. à la Salle de Paroisse	4'500.00		3'000.00		2'274.00	
3652.2	Particip. à Paroisse catholique	12'100.00		17'900.00		13'628.05	
3654	Subventions à institutions	86'000.00		83'000.00		72'888.40	
3655	Subvention à institution (LAJE)	91'200.00		96'200.00		93'125.20	
3655.1	Subvention à institution (FAJE)	4'500.00		4'500.00		4'280.00	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3655.2	Subvention à institution (UAPE)	30'000.00		30'000.00		21'531.30	
3657	Subsides bassin No 1 Nord Vaudois-Vallée de Joux	74'000.00		77'200.00		51'599.75	
3658	Aides/subv. à instit. privées	10'000.00		10'000.00		13'402.00	
3658.2	Subvention à O.T.V.J.	23'700.00		23'700.00		20'551.00	
3658.3	O.T.V.J. part de la taxe de séjour	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3658.4	Part fonds régional du tourisme	2'500.00				2'360.00	
3801	Attribution fonds de renouvellement véhicules	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3805	Droit du Risoud: attrib. à réserve	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3809.1	Attribution réserve générale					450'000.00	
3817	Attrib. fonds régional du tourisme			2'500.00			
3817.1	Attrib. fonds communal du tourisme	2'500.00		2'500.00		2'360.00	
3900	Imputation interne	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3901	Imputation interne	40'600.00		40'600.00		40'600.00	
3902	Imputation interne	20'000.00		15'000.00		3'750.00	
3903	Imputation interne	500.00		500.00		500.00	
4001	Impôt sur le revenu		1'400'000.00		1'350'000.00		1'345'521.02
4002	Impôt sur la fortune		250'000.00		230'000.00		226'128.54
4003.1	Impôt à la source		40'000.00		40'000.00		48'331.14
4003.2	Impôt des frontaliers		900'000.00		1'000'000.00		766'492.05
4011	Impôt s/bénéfice personnes morales		300'000.00		500'000.00		520'590.80
4012	Impôt s/capital personnes morales		20'000.00		30'000.00		-14'283.10
4020	Impôt foncier		82'000.00		80'000.00		78'612.50
4040	Droits de mutations		50'000.00		48'000.00		170'036.20
4050	Impôt sur successions & donations		3'000.00		3'000.00		
4061	Impôt des chiens		6'000.00		6'000.00		5'850.00
4066	Taxes de séjour		25'000.00		25'000.00		23'543.70
4091	Impôt récupéré après défalcatons		5'000.00		2'000.00		7'929.71
4101	Patentes boissons et tabacs						156.25
4112	Redevance CVE/Lac de Joux		7'500.00		7'500.00		7'500.00
4220	Revenus capitaux patrim.financier		100'000.00		90'000.00		92'778.03
4221	Intérêts moratoires		13'000.00		12'000.00		13'228.71
4231	Loyer		125'700.00		122'700.00		80'221.00
4232	Loyers: champs/cabanes/gentiane		14'200.00		14'200.00		14'198.00
4271	Location des montagnes		299'400.00		282'100.00		271'996.10
4271.1	Loyer classes au grpt primaire		37'000.00		37'000.00		37'000.00
4310	Emoluments/permis de construire		17'000.00		20'500.00		14'943.33
4320	Remboursement agence postale		17'000.00		15'000.00		17'138.20
4321	Encaissements poste (agence) revente d'achats		5'000.00		5'000.00		5'526.50
4341	Taxes de raccordement		85'000.00		48'000.00		52'906.50
4342	Taxe d'utilisation		322'000.00		312'000.00		315'382.65
4350	Ventes: gravières/photocopies/verres/divers		38'200.00		34'200.00		37'985.00
4351	Vente d'eau et d'électricité		180'000.00		173'600.00		175'665.82
4355.1	Vente bois de service/grumes		220'000.00		290'000.00		207'139.90
4355.2	Vente bois de raperie/industrie		21'000.00		21'000.00		19'532.00
4355.3	Vente bois de feu		30'000.00		30'000.00		35'046.40
4355.4	Vente bois d'énergie (Centrales chauffages)		80'000.00		80'000.00		119'020.00
4360	Remboursements de tiers		33'560.00		53'960.00		81'009.31
4361	Traitement du personnel (re-facturation)		35'000.00		33'000.00		27'180.00
4411	Part à l'impôt s/gains immobiliers		45'000.00		33'000.00		53'636.50
4412	Part à la taxe CO2		700.00		500.00		735.25
4510	Participation/rembt du Canton		80'000.00		80'000.00		29'654.00
4518	Part. Canton: salaire du garde		46'000.00		46'000.00		46'466.00
4520	Participation ETACOM et PFVJ		180'400.00		144'400.00		334'527.55
4520.01	Fonds péréq. dif. budget état/commune		80'000.00		85'000.00		
4520.2	AJOVAL décompte année précédente						31'431.50
4521	Retour/dép. thématique		753'800.00		593'800.00		705'706.00
4521.01	Retour/dép. thématique dif. budget état/commune		-100'000.00		100'000.00		
4522	Part du groupement scol.V.Joux		16'000.00		16'000.00		16'000.00
4523	Part. du SDIS		33'000.00		33'000.00		33'000.00
4524	Part. Ecobois sur frais personnel		15'000.00		15'000.00		
4526	Participation des Villages		4'200.00		4'200.00		4'151.50
4650	Indemnités divers		30'000.00		28'000.00		30'586.20
4803	Prélèvement réserve bâtiments						50'000.00
4805	Prélèvement réserve générale						703'224.00
4817	Prélèvement fonds communal du tourisme		2'500.00		2'500.00		2'360.00
4818	Prélèvement réserve légale Protection civile		20'000.00				
4900	Imputation interne		18'500.00		18'500.00		18'500.00
4901	Imputation interne		40'600.00		40'600.00		40'600.00
4902	Imputation interne		20'000.00		15'000.00		3'750.00

ANNEXES

INVENTAIRE DES INVESTISSEMENTS POTENTIELS

INVESTISSEMENTS					
Désignation	2017	2018	2019	2020	2021
Amélioration sécurité et entretiens routes	300'000	300'000	300'000	300'000	300'000
Équipement de zones (fin PGA et LAT)	100'000	100'000			
Équipement des Chalets	80'000	80'000	80'000		
Eoljoux participation capital actions		1'000'000			
Réfections des bâtiments	300'000	300'000	300'000	300'000	300'000
Déchets, équipement pour élimination	600'000				
Service des eaux	100'000	100'000			
TOTAL	1'480'000	1'880'000	680'000	600'000	600'000

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 et 04.2014
Montant initial	916'953	130'000	299'600	396'939	269'000	50'000	138'000	192'000	460'000 + 435'000
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	9144.30	9143.02
No compte	430.3311	420.3312	430.3313	420.3312	323.3312	323.3312	811.3312	divers	3521.3312
Solde 2016	361'953	224'214	49'925	13'600	178'448	43'000	31'892	89'942	854'806
2017	23'000		49'925	13'600	16'400	3'400	15'000	19'200	30'000
2018	23'000	6'500			16'400	3'400	15'000	19'200	30'000
2019	23'000	6'500			16'400	3'400	1'892	19'200	30'000
2020	23'000	6'500			16'400	3'400		19'200	30'000
2021	23'000	6'500			16'400	3'400		19'200	30'000
2022	23'000	6'500			16'400	3'400		19'200	30'000
2023	23'000	6'500			16'400	3'400		19'200	30'000
2024	23'000	6'500			16'400	3'400		19'200	30'000
2025	23'000	6'500			16'400	3'400		19'200	30'000
2026	23'000	6'500			16'400	3'400		19'200	30'000
2027	23'000	6'500			14'448	3'400			30'000
2028	23'000	6'500				3'400			30'000
2029	23'000	6'500				3'400			30'000
2030	23'000	6'500				2'400			30'000
2031	23'000	6'500							30'000
2032	16'953	6'500							30'000
2033		6'500							30'000
2034		6'500							30'000
2035		6'500							30'000
2036		6'500							30'000
2037		6'500							30'000
2038									30'000
2039									30'000
2040									30'000
2041									30'000
2042									30'000
2043									30'000
2044									30'000
2045									25'000
2046									
2047									
total	361'953	130'000	49'925	13'600	178'448	46'600	31'892	172'800	865'000
Solde 2016	361'953	224'214	49'925	13'600	178'448	43'000	31'892	89'942	854'806

solde 2016 valeur bilan au 01.01.16 déduit de l'amortissement au budget 2016

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	5'200.00	2'600.00	1'000.00	200.00	2'000.00	600.00	400.00	2'200.00	9'000.00
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 épuration	Allemagne Frasse eau 2ème étape	Allemagne Frasse épuration 2ème étape	Bouclage chez Joly/ Combenoir	Alimentation eau et électricité alpage	Réservoir régional "Chez Joly"	Assainissement réseau eau village Le Lieu	Total 914 (sauf forêts) + 916 + 917	Postes en cours
6.2010	8.2012	6.2009/02.2012	6.2009/02.2012	2.2012	2.2012	2.2012	2.2012	2.2012	1.2015/3.2016		Préavis
500'000	700'000	763'170	375'368	292'000	420'000	710'000	548'000	930'000	507'200+750'000		Montant initial
20	30	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	9144.15		Compte Bilan
355.3312	324.3312	811.3312	460.3311	811.3312	460.3311	811.3312	323.3312	811.3312	811.3312		No compte
144'000	511'366	661'410	291'920	245'728	295'499	1'004'745	914'755	837'272	498'883	7'253'359	Solde 2016
25'000	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	389'725	2017
25'000	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	332'700	2018
25'000	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	319'592	2019
25'000	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	317'700	2020
25'000	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	317'700	2021
19'000	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	311'700	2022
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	292'700	2023
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	292'700	2024
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	292'700	2025
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	273'500	2026
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	271'548	2027
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	257'100	2028
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	257'100	2029
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	256'100	2030
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	253'700	2031
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	247'653	2032
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	230'700	2033
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	230'700	2034
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	230'700	2035
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	230'700	2036
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	230'700	2037
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	224'200	2038
	17'650	25'440	12'520	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	224'200	2039
	17'650	25'440	3'960	9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	215'640	2040
	17'650	25'440		9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	211'680	2041
	17'650	25'410		9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	211'650	2042
	17'650			9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	186'240	2043
	17'650			9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	186'240	2044
	17'166			9'740	14'000	23'670	18'270	31'000	41'910	180'756	2045
				9'540		23'570	18'170	31'000	41'810	124'090	2046
										0	2047
144'000	511'366	661'410	291'920	292'000	406'000	710'000	548'000	930'000	1'257'200	7'602'114	total
144'000	511'366	661'410	291'920	245'728	295'499	1'004'745	914'755	837'272	498'883	7'253'359	Solde 2016

INTERETS PASSIFS

Bâtiment bureau communal	Hangar à Plaquettes	Allemagne Frasse équipement eau	Allemagne Frasse équipement épuration	Allemagne Frasse eau 2ème étape	Allemagne Frasse épuration 2ème étape	Bouclage chez Joly/ Combenoir	Alimentation eau et électricité alpage	Réservoir régional "Chez Joly"	Assainissement réseau eau village Le Lieu	Total	Postes en cours
1'700.00	6'000.00	7'600.00	3'400	3'400	4'800	8'200	6'300	10'800	14'600	90'000	intérêts
355.3220	324.3220	811.3220	460.3220	811.3220	460.3220	811.3220	323.3220	811.3220	811.3220		compte

BUDGET

ASSOCIATION

SCOLAIRE

INTERCOMMUNALE

VALLEE DE JOUX

(ASIVJ)

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	RECAPITULATION GENERALE	4'005'500.00	4'005'500.00	3'911'800.00	3'911'800.00	3'834'240.06	3'834'240.06
50	ADMINISTRATION GENERALE	789'300.00	789'300.00	762'100.00	762'100.00	755'574.45	755'574.45
500	ADMINISTRATION GENERALE	789'300.00	789'300.00	762'100.00	762'100.00	755'574.45	755'574.45
500.3003	Association intercommunale/CET, jetons de présence	2'000.00		3'000.00		1'900.00	
500.3012	Traitement dent./médecin scol. y.c. charges Traitements patrouilleurs scolaires y.c. charges	32'000.00		32'000.00		30'298.95	
500.3012.2	Traitement enseignants pour surveillance	61'000.00		55'000.00		43'696.90	
500.3012.3	Imprimés et frais de bureau	24'500.00		24'500.00		24'264.00	
500.3100	Prévention, santé, médiation	6'000.00		6'000.00		5'014.75	
500.3100.2	Achat et entretien matériel informatique	4'000.00		4'000.00		3'183.80	
500.3111	Office PPLS Orbe	1'500.00		1'500.00		2'462.40	
500.3160	Location bibliothèque	1'000.00		1'000.00		1'078.15	
500.3161.6	Location réfectoire	146'500.00		146'500.00		146'306.00	
500.3161.7	Scolarisation élèves hors Vallée	88'500.00		88'500.00		88'557.00	
500.3165	Réceptions/manif./cadeaux	12'000.00		10'000.00		16'335.00	
500.3170	Frais de fiduciaire/honoraires	9'000.00		9'000.00		5'094.80	
500.3185	Assur.compl. accidents élèves	1'600.00		1'600.00		1'566.00	
500.3186	Frais promotions	5'000.00		5'000.00		4'429.00	
500.3187	Achats repas réfectoire	8'000.00		6'000.00		7'327.25	
500.3189	Intérêts débit./frais c/c CMV	90'000.00		90'000.00		83'424.35	
500.3210	Part du Canton pour la location du réfectoire	200.00		200.00		196.00	
500.3522.1	Produits de la médiathèque	100'000.00		100'000.00		96'773.30	
500.3522.2	Traitements surveillants réfectoire	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
500.3522.3	Traitements personnels divers	18'500.00		8'800.00		18'354.50	
500.3522.4	Traitements divers	22'000.00		20'000.00		22'053.30	
500.3522.5	Intérêts créanciers c/c CMV	140'000.00		135'000.00		137'259.00	
500.4221	Ventes repas réfectoire (UAPE et élèves ASIVJ)		500.00		500.00		450.00
500.4331	Ventes repas réfectoire (ETVJ et divers)		80'000.00		81'000.00		76'924.00
500.4331.1	Part du Canton pour la location du réfectoire		60'000.00		72'000.00		51'629.50
500.4331.2	Produits de la médiathèque		10'000.00		8'000.00		10'000.00
500.4331.5	Remboursements divers		4'000.00				3'922.15
500.4522	Répartition sur primaire et secondaire au prorata des élèves		2'500.00		2'500.00		43'876.05
500.4900			632'300.00		598'100.00		568'772.75
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'936'350.00	1'936'350.00	1'863'800.00	1'863'800.00	1'814'337.25	1'814'337.25
510	ADMINISTRATION PRIMAIRE	487'350.00		454'100.00		413'018.75	
510.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	487'350.00		454'100.00		413'018.75	
511	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	670'800.00		656'500.00		640'322.00	
511.3161.1	Le Chenit, locations	389'900.00		378'900.00		362'760.00	
511.3161.11	L'Orient, locations	3'300.00					
511.3161.2	L'Abbaye, locations	81'700.00		81'700.00		81'700.00	
511.3161.3	Le Lieu, locations	37'000.00		37'000.00		37'000.00	
511.3161.4	Centre Sportif, locations	158'900.00		158'900.00		158'862.00	
512	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	4'200.00	500.00	4'200.00	500.00	3'184.00	1'075.00
512.3012	Dépôt CADEV, location					500.00	
512.3170	Spectacles, prix, frais de formation (hors salaires)	4'200.00		4'200.00		2'684.00	
512.4512.2	Part du canton: Dépôt CADEV		500.00				
512.4512.5	Remboursement divers				500.00		1'075.00
513	ACTIVITES PARASCOLAIRES	74'000.00	25'500.00	59'000.00	19'500.00	66'236.90	16'369.44
513.3180	Cours et locations de skis	29'000.00		27'000.00		28'781.00	
513.3522.3	Traitements devoirs surveillés	8'000.00		4'000.00		4'292.00	
513.3653	Courses d'école et camps	37'000.00		28'000.00		33'163.90	
513.4331.3	Part parentales devoirs surveillés		8'000.00		4'000.00		20.00
513.4512	Participations courses d'écoles et camps		17'000.00		15'000.00		16'349.44
513.4512.5	Remboursement divers		500.00		500.00		
514	TRANSPORT DES ELEVES	700'000.00		690'000.00		691'575.60	
514.3188	Transport des élèves	700'000.00		690'000.00		691'575.60	
519	PARTICIPATION DES COMMUNES		1'910'350.00		1'843'800.00		1'796'892.81
519.4522.1	Le Chenit		1'297'000.00		1'253'900.00		1'194'100.00
519.4522.2	L'Abbaye		394'000.00		370'900.00		363'100.00
519.4522.3	Le Lieu		219'350.00		219'000.00		239'692.81

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'279'850.00	1'279'850.00	1'285'900.00	1'285'900.00	1'264'328.36	1'264'328.36
520	ADMINISTRATION SECONDAIRE	144'950.00		144'000.00		155'754.00	
520.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	144'950.00		144'000.00		155'754.00	
521	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	767'600.00		778'600.00		788'874.00	
521.3161.1	Le Chenit: classes, locaux	620'200.00		631'200.00		643'300.00	
521.3161.3	Centre sportif: sport de base	87'400.00		87'400.00		87'373.00	
521.3161.4	Centre sportif: sport facult.	60'000.00		60'000.00		58'201.00	
522	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	9'000.00		6'000.00		9'565.75	8'751.45
522.3170	Manifestations, prix, soirées scolaires	9'000.00		6'000.00		9'565.75	
522.4510	Participations soirées scolaires						8'751.45
523	ACTIVITES PARASCOLAIRES	88'300.00	44'000.00	87'300.00	54'500.00	57'555.06	35'536.45
523.3012	Traitements sport scol. fac.	4'000.00		4'000.00			
523.3030	Assurances sociales et accid.	300.00		300.00			
523.3116	Achats mat. sport scol. et facult.	3'000.00		2'000.00		2'601.70	
523.3170	Sport et culture	5'000.00		5'000.00		6'000.00	
523.3188	Transports sport scol. facult. et divers	1'000.00		1'000.00			
523.3653	Camps d'été et d'hiver - sorties culturelles	75'000.00		75'000.00		48'953.36	
523.4510	Participations camps été et hiver - sorties culturelles		40'000.00		50'000.00		35'536.45
523.4512	Part du canton sport fac.		3'000.00		3'000.00		
523.4513	Part du Canton: petit matériel sport fac		500.00		500.00		
523.4522	Remboursement divers		500.00		1'000.00		
524	TRANSPORT DES ELEVES	270'000.00		270'000.00		252'579.55	
524.3188	Frais de transport y c.él. RAC	270'000.00		270'000.00		252'579.55	
529	PARTICIPATION DES COMMUNES		1'235'850.00		1'231'400.00		1'220'040.46
529.4522.1	Le Chenit		836'400.00		837'000.00		836'200.00
529.4522.2	L'Abbaye		217'300.00		214'500.00		217'900.00
529.4522.3	Le Lieu		182'150.00		179'900.00		165'940.46

Extrait de la convention primaire pour l'année 2017

Communes	Elèves 31.8.16	%	Habitants 01.01.16	%	Moyenne %
Le Chenit	396	68.870%	4643	66.941%	67.905%
L'Abbaye	119	20.696%	1425	20.545%	20.620%
Le Lieu	60	10.435%	868	12.514%	11.475%
Totaux	575	100.000%	6936	100.000%	100.000%

Participation des communes

Total des charges	1'936'350.00	
Total des revenus avant participation	-26'000.00	
Solde à répartir	1'910'350.00	= SFr. 3'322.35 par élève

Participation de la commune du Chenit	67.905%	1'297'000.00	= SFr. 3'275.25 par élève
Participation de la commune de L'Abbaye	20.620%	394'000.00	= SFr. 3'310.92 par élève
Participation de la commune du Lieu	11.475%	219'350.00	= SFr. 3'655.83 par élève

Total 1'910'350.00

Extrait de la convention secondaire pour 2017

Communes	Elèves 31.8.16	%	Habitants 01.01.2016	%	Moyenne %
Le Chenit	117	68.421%	4643	66.941%	67.681%
L'Abbaye	25	14.620%	1425	20.545%	17.582%
Le Lieu	29	16.959%	868	12.514%	14.737%
Totaux	171	100.000%	6936	100.000%	100.000%

Participation des communes

Total des charges	1'279'850.00	
Total des revenus avant participation	-44'000.00	
Solde à répartir	1'235'850.00	= SFr. 7'227.19 par élève

Participation de la commune du Chenit	67.681%	836'400.00	= SFr. 7'148.72 par élève
Participation de la commune de L'Abbaye	17.582%	217'300.00	= SFr. 8'692.00 par élève
Participation de la commune du Lieu	14.737%	182'150.00	= SFr. 6'281.03 par élève

Total 1'235'850.00

BUDGET

SDIS

VALLE DE JOUX

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Récapitulation générale	597'400.00	597'400.00	569'950.00	569'950.00	557'014.58	557'014.58
650	(DAP-DPS-ABC)	532'000.00	249'600.00	471'750.00	201'300.00	476'362.70	205'222.90
652	Sauvetage Lac	21'600.00	500.00	14'400.00	500.00	8'613.23	250.00
653	Bâtiment	28'300.00		27'300.00		22'767.30	
654	JSP	15'500.00	15'500.00	11'000.00	11'000.00	13'560.30	13'560.30
655	DCH	regroupé	regroupé	45'500.00	51'000.00	35'711.05	30'888.60
659	Participation des communes		331'800.00		306'150.00		307'092.78
650	Bataillon (DAP-DPS-ABC)	532'000.00	249'600.00	471'750.00	201'300.00	476'362.70	205'222.90
650.3013	Soldes	302'600.00		249'500.00		270'575.50	
650.3030	AVS	9'800.00		8'500.00		8'219.50	
650.3050	Assurance (Fédération)	3'500.00		3'000.00		2'877.50	
650.3060	Indemnités, rembr. de frais					198.10	
650.3091	Frais de formation du personnel	10'800.00		9'000.00		7'993.20	
650.3093	Frais médicaux	5'000.00		6'500.00		3'034.75	
650.3101	Imprimés	2'000.00		2'000.00		2'253.15	
650.3102	Journaux et annonce	1'500.00		1'500.00		887.50	
650.3116	Achat de matériel d'équipement	10'000.00		8'500.00		3'570.10	
650.3130	Fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00			
650.3154	Entretien du matériel	2'500.00		1'500.00		1'585.95	
650.3154.0	Entretien des véhicules	1'000.00		5'000.00		2'904.55	
650.3155	Essence	8'000.00		6'500.00		6'026.50	
650.3161.0	Loyer locaux Abbaye	31'000.00		31'000.00		31'000.00	
650.3161.2	Loyer locaux Chenit	48'000.00		48'000.00		48'000.00	
650.3170	Réceptions & manifestations	10'000.00		9'000.00		11'381.80	
650.3181	Frais de timbres	3'000.00		3'000.00		2'806.20	
650.3182	Téléphones	1'800.00		1'800.00		1'475.30	
650.3184	Frais d'avocats					836.90	
650.3185	Fiduciaire	1'000.00		950.00		939.60	
650.3185.0	Secrétariat & comptabilité	40'500.00		40'500.00		40'500.00	
650.3186	Assurances Véhicules	1'500.00		4'500.00		3'583.50	
650.3186.0	Assurances RC - Dom - Juridique	5'000.00					
650.3187	Frais Bon Usine	26'500.00		25'000.00		20'282.10	
650.3189	Frais divers et tiers	3'000.00		2'500.00		3'256.00	
650.3190	Prestations offertes (don)	3'000.00		3'000.00		2'175.00	
650.4221	Intérêts		100.00		300.00		112.30
650.4356	Facturé à tiers		17'500.00		17'000.00		10'091.20
650.4651	Subside ECA - forfait		197'000.00		140'000.00		140'778.40
650.4651.0	Subside ECA - cours		10'000.00		10'000.00		11'870.00
650.4651.1	Subside ECA - interventions		20'000.00		20'000.00		32'246.00
650.4901	Prestations de police (manifestations)		5'000.00		5'000.00		3'125.00
650.4909	Imputation interne				9'000.00		7'000.00
652	Sauvetage Lac	21'600.00	500.00	14'400.00	500.00	8'613.23	250.00
652.3013	Soldes	8'750.00		4'500.00		4'781.25	
652.3116	Achat matériel d'équipement	4'000.00		1'300.00		1'819.58	
652.3120	Chauffage	1'500.00		1'500.00		800.60	
652.3141	Entretien bâtiment	500.00		500.00		432.00	
652.3154	Entretien du matériel	1'000.00		750.00		475.20	
652.3155	Entretien véhicule & essence	500.00		500.00			
652.3182	Téléphones	350.00		350.00		304.60	
652.3189	Frais de tiers (week-end lac)	5'000.00		5'000.00			
652.4356	Facturé à tiers		500.00		500.00		250.00
653	Bâtiments	28'300.00		27'300.00		22'767.30	
653.3013	Soldes	2'500.00		2'500.00		2'293.75	
653.3116	Achat matériel d'équipement	4'000.00		3'000.00		599.00	
653.3120	Chauffage Sentier	13'500.00		13'500.00		11'138.85	
653.3120.1	Chauffage Abbaye	4'000.00		3'500.00		4'927.30	
653.3133	Produits de nettoyage	800.00		800.00		357.75	
653.3141	Entretien divers (Sentier & Abbaye)	3'500.00		4'000.00		3'450.65	
654	Jeunes Sapeurs Pompiers (JSP)	15'500.00	15'500.00	11'000.00	11'000.00	13'560.30	13'560.30

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
654.3013	Soldes	12'500.00		8'000.00		12'540.00	
654.3050	Assurance	650.00		600.00		510.00	
654.3090	Formation des responsables	100.00		200.00			
654.3091	Frais de formation du personnel	300.00		500.00		263.50	
654.3101	Imprimés	100.00		200.00		120.00	
654.3116	Achat de matériel d'équipement	600.00		800.00			
654.3170	Réceptions & manifestations	1'250.00		700.00		126.80	
654.4339	Cotisation		1'000.00		1'100.00		1'010.00
654.4521	Part. des communes JSP		14'500.00		9'900.00		12'550.30
	Regroupement dans 650						
655	Défense Hydrocarbure Chimique			45'500.00	51'000.00	35'711.05	30'888.60
655.3013	Soldes			21'500.00		20'775.50	
655.3116	Achat matériel d'équipement			2'000.00		100.00	
655.3154	Entretien du matériel			1'000.00			
655.3155	Entretien véhicule & essence			2'500.00		1'067.05	
655.3187	Frais Bon Usine			2'000.00		2'574.65	
655.3189	Frais de tiers			7'500.00		4'193.85	
655.3909	Imputation interne			9'000.00		7'000.00	
655.4356	Facturé à tiers				34'000.00		13'828.70
655.4651	Subside ECA - forfait				17'000.00		17'059.90
659	Participation des communes		331'800.00		306'150.00		307'092.78
659.4522.0	L'Abbaye		68'168.25		65'138.30		63'026.53
659.4522.1	Lieu		41'522.85		39'309.15		39'876.80
659.4522.2	Chenit		222'108.90		201'702.55		204'189.45

Répartition par/habitants au 01.01.2016		L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit	
	6'936	1'425	868	4'643	
	100.00%	20.54%	12.51%	66.94%	
		L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit	
à charges des communes		68'168.25	41'522.85	222'108.90	331'800.00
à charges des communes (JSP) 4 - 6 - 10		2'900.00	4'350.00	7'250.00	14'500.00
		71'068.25	45'872.85	229'358.90	

Accepté par l'Etat-major

le : 8 septembre 2016

Accepté par la commission du feu en séance le : 21 septembre 2016

BUDGET

CENTRE

SPORTIF

Centre Sportif - BUDGET 2017

	RUBRIQUE CHARGES EXPLOIT.	RESULTAT		BUDGET		BUDGET	
		Doit	Avoir	Doit	Avoir	Doit	Avoir
4000	Salaires	1'013'830.95Fr.		1'082'000.00Fr.		1'165'000.00Fr.	
4040	LPP	135'415.45Fr.		140'000.00Fr.		155'000.00Fr.	
4050	Prime d'ass. accident	43'796.30Fr.		40'000.00Fr.		45'000.00Fr.	
4052	Prime d'ass. maladie	15'978.15Fr.		15'000.00Fr.		15'000.00Fr.	
4070	AVS/AI/APG	136'612.75Fr.		140'000.00Fr.		155'000.00Fr.	
4075	Impôts à la source	2'675.65Fr.					
4080	Frais de recherche			1'000.00Fr.		1'000.00Fr.	
4095	Remboursements assurances		18'038.20Fr.				
4096	Participation OTVJ		230'000.00Fr.		230'000.00Fr.		230'000.00Fr.
4097	Frais de cours et formation	3'458.40Fr.		1'000.00Fr.		1'000.00Fr.	
	CHARGES PERSONNEL	1'351'767.65Fr.	248'038.20Fr.	1'419'000.00Fr.	230'000.00Fr.	1'537'000.00Fr.	230'000.00Fr.
	Evolution salariale et pourcentage par rapport au chiffre d'affaire	1'103'729.45Fr.	32.69%	1'189'000.00Fr.	35.29%	1'307'000.00Fr.	38.27%
4200	Fitness	161'450.31Fr.		125'000.00Fr.		160'000.00Fr.	
4210	Musculation	38'685.90Fr.		40'000.00Fr.		40'000.00Fr.	
4220	Wellness	3'661.79Fr.				10'000.00Fr.	
4230	Natation et cours	95'173.38Fr.		105'000.00Fr.		95'000.00Fr.	
4240	Tir	32.00Fr.					
4250	Tennis						
4270	Grimpe						
4280	AccroIndoor	1'468.50Fr.		13'000.00Fr.		5'000.00Fr.	
4290	Patinage						
4299	Divers			1'000.00Fr.			
	CHARGES COURS	300'471.88Fr.		284'000.00Fr.		310'000.00Fr.	
4300	Entr./rép. installations	46'201.80Fr.		70'000.00Fr.		50'000.00Fr.	
4301	Charges directes exploitations	1'050.00Fr.		1'000.00Fr.		1'000.00Fr.	
4302	Contrats d'entretien	23'270.35Fr.		30'000.00Fr.		25'000.00Fr.	
4305	Outillage/machines/fournitu.	129'159.38Fr.		70'000.00Fr.		70'000.00Fr.	
4310	Entr./rép. machines			25'000.00Fr.		25'000.00Fr.	
4319	Entretien véhicule	6'507.30Fr.		7'000.00Fr.		7'000.00Fr.	
4320	Produits chimiques	65'277.80Fr.		45'000.00Fr.		65'000.00Fr.	
4325	Wellness	21'125.11Fr.				5'000.00Fr.	
4330	logements	15'267.05Fr.		15'000.00Fr.		15'000.00Fr.	
4335	appartements	16'697.85Fr.		16'000.00Fr.		16'000.00Fr.	
4340	Valcolor	87'787.00Fr.		100'000.00Fr.		90'000.00Fr.	
4350	Frais de nettoyage	290'801.30Fr.		342'000.00Fr.		360'000.00Fr.	
	fond de réserve						
4360	Travaux divers	158'719.00Fr.		5'000.00Fr.		35'000.00Fr.	
	ENTRE. et REPARA.	861'863.94Fr.		726'000.00Fr.		764'000.00Fr.	
4415	Boutique			1'500.00Fr.		500.00Fr.	
4416	Achat mat. piscine	103.05Fr.		2'000.00Fr.		2'000.00Fr.	
4417	Achat mat. patinoire			1'000.00Fr.		1'000.00Fr.	
4425	Dépenses restaurant	1'012'677.02Fr.		1'100'000.00Fr.		1'050'000.00Fr.	
4427	Dépenses Centre Nautique	186'915.89Fr.		230'000.00Fr.		200'000.00Fr.	
4430	Tél. Patinoire						
4470	Manifestations diverses	322'825.29Fr.		300'000.00Fr.		320'000.00Fr.	
4495	Divers						
	PRESTATIONS DIVERSES	1'522'521.25Fr.		1'634'500.00Fr.		1'573'500.00Fr.	
	RUBRIQUE CHARGES EXPLOIT.	RESULTAT		BUDGET		BUDGET	
		Doit	Avoir	Doit	Avoir	Doit	Avoir
4500	Assurance incendie	28'737.60Fr.		34'000.00Fr.		30'000.00Fr.	
4501	Assurance bâtiments	11'506.00Fr.		11'000.00Fr.		11'000.00Fr.	

Centre Sportif - BUDGET 2017

4502	Assurance vol			2'200.00Fr.		2'200.00Fr.	
4503	Assurance RC	3'539.70Fr.		4'500.00Fr.		4'000.00Fr.	
4504	Assurance machines	2'224.10Fr.		3'000.00Fr.		3'000.00Fr.	
4505	Assurance véhicules	3'067.30Fr.		4'500.00Fr.		4'500.00Fr.	
4506	Protection juridique	5'081.20Fr.				5'081.20Fr.	
	ASS. et TAXES et CONTRIB.	54'155.90Fr.		59'200.00Fr.		59'781.20Fr.	
4600	Electricité	230'139.35Fr.		230'000.00Fr.		245'000.00Fr.	
4601	Panneaux Photovoltaïques		58'449.17Fr.				60'000.00Fr.
4610	Eau	53'749.25Fr.		70'000.00Fr.		65'000.00Fr.	
4615	Tennis chauffage/mazout	22'502.55Fr.		30'000.00Fr.		25'000.00Fr.	
4620	Sogebois	274'281.00Fr.		225'000.00Fr.		280'000.00Fr.	
	ENERG. et MAT. CONSOM.	580'672.15Fr.	58'449.17Fr.	555'000.00Fr.		615'000.00Fr.	60'000.00Fr.
4700	Fournitures de bureau	5'184.20Fr.		10'000.00Fr.		7'000.00Fr.	
4701	Informatique et maintenance	66'635.70Fr.		15'000.00Fr.		15'000.00Fr.	
4705	Photocopies et papier	8'009.90Fr.		8'000.00Fr.		8'000.00Fr.	
4710	Imprimés/ouvrage prof.	179.00Fr.		500.00Fr.		500.00Fr.	
4720	Frais de port et de CCP	656.97Fr.		400.00Fr.		400.00Fr.	
4725	Frais de cartes de crédit	8'222.90Fr.		5'000.00Fr.		8'000.00Fr.	
4730	Téléphone/Telex, etc.	9'650.70Fr.		14'000.00Fr.		10'000.00Fr.	
4740	Natel D	2'340.00Fr.		2'500.00Fr.		2'500.00Fr.	
4750	Frais adminis. par tiers	10'746.00Fr.		15'000.00Fr.		12'500.00Fr.	
4760	Achat. mat. et divers			1'000.00Fr.		1'000.00Fr.	
4770	Cotis. à assoc. prof.	1'200.00Fr.		1'000.00Fr.		1'000.00Fr.	
	FRAIS DE BUR. et ADMIN.	112'825.37Fr.		72'400.00Fr.		65'900.00Fr.	
4800	Annonces	13'729.83Fr.		25'000.00Fr.		15'000.00Fr.	
4810	Imprimés			5'000.00Fr.		10'000.00Fr.	
4830	Frais de déplacement	22'115.90Fr.		20'000.00Fr.		20'000.00Fr.	
4850	Frais de création	1'532.00Fr.		10'000.00Fr.		10'000.00Fr.	
4870	Objets publicitaires						
4890	Relations publiques	17'071.30Fr.		10'000.00Fr.		10'000.00Fr.	
	PUBLICITE	54'449.03Fr.		70'000.00Fr.		65'000.00Fr.	
5000	Impôts s/fortune/capital	2'401.75Fr.		5'000.00Fr.		5'000.00Fr.	
5001	Impôt Vaudois						
5002	Impôt fédéral direct						
5004	Intérêts créanciers						
5006	TVA investie+exploitation						
5040	Intérêts	130'863.09Fr.		170'000.00Fr.		140'000.00Fr.	
5041	Différence de change						
5042	Erreur de caisse	715.60Fr.					
5060	Attrib. fond d'amortissement	709'000.00Fr.		600'000.00Fr.		570'000.00Fr.	
5500	Provision débiteurs douteux						
	CHARGES FINANCIERES	842'980.44Fr.		775'000.00Fr.		715'000.00Fr.	
	RUBRIQUE	RESULTAT	31.12.2015	BUDGET	31.12.2016	BUDGET	31.12.2017
	RECETTES	Doit	Avoir	Doit	Avoir	Doit	Avoir
6000	Cartes or adultes						
6001	Cartes or couples						
6002	Cartes or enfants		8'604.39Fr.		5'000.00Fr.		8'000.00Fr.
6003	Cartes or AVS/Apprentis						
6004	Cartes or familles						
	CARTES OR VENDUES		8'604.39Fr.		5'000.00Fr.		8'000.00Fr.
6010	Abo.piscine adultes indigène		23'101.82Fr.		6'000.00Fr.		24'000.00Fr.

Centre Sportif - BUDGET 2017

6011	Abo. piscine adultes normal		14'059.32Fr.		30'000.00Fr.		15'000.00Fr.
6012	Abo.piscine enfants indigènes		2'667.50Fr.		5'000.00Fr.		5'000.00Fr.
6015	Wellness		48'694.61Fr.		60'000.00Fr.		85'000.00Fr.
	ABO. PISCINE		88'523.25Fr.		101'000.00Fr.		129'000.00Fr.
6020	Abo. pati. adultes indigène				100.00Fr.		
6021	Abo. pati. adultes normal						
6022	Abo. pati. enfants indigène				500.00Fr.		
6023	Abo. pati. enfants normal						
	ABO. PATINOIRE				600.00Fr.		
	ABO. et CARTES OR		97'127.64Fr.		106'600.00Fr.		137'000.00Fr.
6100	Cartes valeur vendues		25'572.44Fr.		40'000.00Fr.		30'000.00Fr.
6160	Abonnement Wellness/Fitness		134'973.86Fr.				140'000.00Fr.
	CARTES VALEUR		160'546.30Fr.		40'000.00Fr.		170'000.00Fr.
6140	Carte verte adulte bulle						
	CARTE VERTES VENDUES						
	CARTE PLATINES VEND.						
TOT	CARTES ET ABO.		257'673.94Fr.		146'600.00Fr.		307'000.00Fr.
	RECETTE NET CARTES		257'673.94Fr.		146'600.00Fr.		307'000.00Fr.
6210	Entrées par réception piscine		68'897.32Fr.		70'000.00Fr.		70'000.00Fr.
6211	Entrées par automate piscine		7'453.40Fr.				7'500.00Fr.
6212	Locations diverses piscine		2'080.89Fr.		2'000.00Fr.		2'000.00Fr.
	Entrées piscine		78'431.6		72'000.00Fr.		79'500.00Fr.
6220	Locations sociétés piscine		16'482.50Fr.		20'000.00Fr.		20'000.00Fr.
6221	Locations écoles piscine		102'900.00Fr.		110'000.00Fr.		105'000.00Fr.
	Locations piscine		119'382.50Fr.		130'000.00Fr.		125'000.00Fr.
	CHIFFRE D'AFF. PISC.		197'814.11Fr.		202'000.00Fr.		204'500.00Fr.
	RUBRIQUE	RESULTAT	31.12.2015	BUDGET	31.12.2016	BUDGET	31.12.2017
	RECETTES	Doit	Avoir	Doit	Avoir	Doit	Avoir
6301	Entrées par réception pati.		32'085.23Fr.		25'000.00Fr.		30'000.00Fr.
	Entrées		32'085.23Fr.		25'000.00Fr.		30'000.00Fr.
6310	Locations sociétés patinoire		119'950.04Fr.		112'000.00Fr.		120'000.00Fr.
6311	Locations écoles patinoire		10'880.00Fr.		12'000.00Fr.		12'000.00Fr.
6312	Locations stand de tir		2'780.00Fr.		4'000.00Fr.		3'000.00Fr.
6314	Locations salle de conférence						
6315	Locations salle musculation		1'644.00Fr.				
	Locations patinoire		135'254.04Fr.		128'000.00Fr.		135'000.00Fr.
6320	Locations patins		14'328.36Fr.		12'000.00Fr.		12'500.00Fr.
6325	Location diverses patinoire		339.85Fr.		1'000.00Fr.		1'000.00Fr.
	CHIF. D'AFF. PATIN.		182'007.48Fr.		166'000.00Fr.		178'500.00Fr.
6401	Locations écoles omnisports		202'656.00Fr.		205'000.00Fr.		205'000.00Fr.
6402	Locations sociétés omnisports		96'534.90Fr.		100'000.00Fr.		100'000.00Fr.
6410	Location salle de l'Orbe		6'575.00Fr.		5'000.00Fr.		5'000.00Fr.

Centre Sportif - BUDGET 2017

6412	Location mur de grimpe		1'000.00Fr.		2'000.00Fr.		1'000.00Fr.
	CHIF. D'AFF.OMNISPORTS		306'765.90Fr.		312'000.00Fr.		311'000.00Fr.
6500	Fitness		164'882.12Fr.		150'000.00Fr.		120'000.00Fr.
6510	Musculation		133'907.41Fr.		115'000.00Fr.		120'000.00Fr.
6520	VTT Cours et sorties				1'000.00Fr.		1'000.00Fr.
6530	Natations		120'299.10Fr.		105'000.00Fr.		120'000.00Fr.
6540	Tir		1'775.00Fr.		3'000.00Fr.		3'000.00Fr.
6550	Tennis						
6570	Grimpe		1'062.50Fr.		2'500.00Fr.		2'500.00Fr.
6590	Patinage		400.00Fr.		500.00Fr.		500.00Fr.
6599	Divers		425.00Fr.		3'000.00Fr.		1'000.00Fr.
	CHIF. D'AFF. COURS		422'751.13Fr.		380'000.00Fr.		368'000.00Fr.
6610	Loyer Office du Tourisme		20'000.00Fr.		20'000.00Fr.		20'000.00Fr.
6620	Valcolor		87'787.00Fr.		100'000.00Fr.		90'000.00Fr.
6650	appart dortoirs nuitées		118'093.80Fr.		180'000.00Fr.		125'000.00Fr.
6660	Taxes de séjour		4'239.40Fr.				4'500.00Fr.
	LOCATIONS DIVERSES		230'120.20Fr.		300'000.00Fr.		239'500.00Fr.
6700	VTT location de		4'158.77Fr.		9'000.00Fr.		5'000.00Fr.
6715	Boutique CS		1'647.85Fr.		3'500.00Fr.		1'500.00Fr.
6725	Recette restaurant		1'094'899.29Fr.		1'130'000.00Fr.		1'130'000.00Fr.
6727	Recette Centre Nautique		231'463.73Fr.		240'000.00Fr.		235'000.00Fr.
6730	Accro Indoor Groupe		1'518.00Fr.				2'000.00Fr.
6731	Accro Indoor individuel		4'637.33Fr.				5'000.00Fr.
6750	Location d'armes		58.26Fr.				
6760	Location tennis		9'546.25Fr.		11'000.00Fr.		11'000.00Fr.
6761	Location tennis contrat		23'994.60Fr.		22'000.00Fr.		22'000.00Fr.
6770	Manifestations diverses		343'180.08Fr.		400'000.00Fr.		340'000.00Fr.
6780	Carte refaites		6'057.23Fr.				
6790	Armoires						
6795	Divers		4'637.14Fr.		1'500.00Fr.		1'500.00Fr.
	PRESTATIONS DIVERSES		1'725'798.53Fr.		1'817'000.00Fr.		1'753'000.00Fr.
6900	Rinkwall patinoire		53'852.97Fr.		46'000.00Fr.		54'000.00Fr.
6910	Panneaux divers						
6920	brochures divers						
	REVEN. PUBLICITAIRE		53'852.97Fr.		46'000.00Fr.		54'000.00Fr.
6950	Rembours. Dégâts mob/immob						
6951	rembours assurances						
6952	Vandalisme						
6953	Sogebois						
	REMB. DIVERS						

RUBRIQUE RESULTATS	RESULTAT 31.12.2015		BUDGET 31.12.2016		BUDGET 31.12.2017	
	Doit	Avoir	Doit	Avoir	Doit	Avoir
TOT. PRODUITS		3'376'784.26Fr.		3'369'600.00Fr.		3'415'500.00Fr.
CHARGES D'EXPLOIT.	4'532'239.80Fr.		4'590'100.00Fr.		4'700'181.20Fr.	

Centre Sportif - BUDGET 2017

CHARGES FINANCIERES	133'980.44Fr.		175'000.00Fr.		145'000.00Fr.	
AMORTISSEMENTS	709'000.00Fr.		600'000.00Fr.		570'000.00Fr.	
DEFICIT A COUVRIR		1'998'435.98Fr.		1'995'500.00Fr.		1'999'681.20Fr.
TOTAL EGAL	5'375'220.24Fr.	5'375'220.24Fr.	5'365'100.00Fr.	5'365'100.00Fr.	5'415'181.20Fr.	5'415'181.20Fr.
hors budget: CHF 100'000.- sur 6 ans pour construction logements						
REPARTITION DU DEFICIT						
COMMUNE DU CHENIT	1'596'220.26Fr.		1'585'095.66Fr.		1'603'682.50Fr.	
COMMUNE DU LIEU	155'865.36Fr.		154'457.07Fr.		149'902.69Fr.	
COMMUNE DE L'ABBAYE	246'350.35Fr.		255'947.27Fr.		246'096.01Fr.	
DEFICIT A COUVRIR	1'998'435.98Fr.		1'995'500.00Fr.		1'999'681.20Fr.	

Population au:	31.déc.13	31.déc.14	31.déc.15
COM. DU CHENIT 1	4419	4459	4643
COM. DU CHENIT 2	4419	4459	4643
COM. DE L'ABBAYE	1364	1440	1425
COM. DU LIEU	863	869	868
TOTAL	11065	11227	11579

