

*COMMUNE
DE
L'ABBAYE*



BUDGET 2021

TABLE DES MATIERES

Budget de fonctionnement 2021

Préavis no 06/2020 (exposé)	pages	1 à 6	(6 pages)
Budget de fonctionnement (avec les commentaires vis-à-vis)	pages	7 à 13	(7 pages)
Répartition par natures	pages	14	recto/verso
Tableau des amortissements Tableau de répartition des intérêts	page	15 + 16	(2 pages)
Tableau des investissements (à titre d'information) (selon art. 18 RÈGLEMENT sur la comptabilité des communes)	page	17 + 18	(2 pages)

* * * * Annexes * * * *

Association scolaire intercommunale de la Vallée de Joux	Annexe A – pages	1 à 5
Groupeement forestier du Mollendruz	Annexe B – page	6
Protection civile	Annexe C – page	7
Service de défense incendie et secours Vallée de Joux (SDISVJ)	Annexe D – pages	8 à 9



Municipalité

Au Conseil communal de L'Abbaye

L'Abbaye, le 2 novembre 2020

Préavis municipal n° 6/2020 Budget 2021

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Conseillers(ères),

En vertu des dispositions en vigueur, la Municipalité vous soumet le budget de la Commune de L'Abbaye pour **l'année 2021**.

Vous trouverez dans ce fascicule la récapitulation avec charges et produits par dicastère, par comptes de fonctionnement et par natures. En annexe vous trouverez également le budget :

- Annexe A du Groupement scolaire de la Vallée de Joux,
- Annexe B du Groupement forestier du Mollendruz
- Annexe C Protection civile Jura Nord Vaudois
- Annexe D du Service de défense incendie et de secours de la Vallée de Joux.

Le tableau des investissements comme mentionné à l'art.18 du RÈGLEMENT sur la comptabilité des communes est joint à ce fascicule, à titre d'information.

"Plan des dépenses d'investissements

Art. 18. – La municipalité établit annuellement le plan des dépenses d'investissements. Ce plan est présenté au conseil général ou communal, en même temps que le budget de fonctionnement ; il n'est pas soumis au vote."

Le montant des amortissements obligatoires est de frs. 426'290.00 (c.f. "tableau des amortissements")

Le budget 2021 prévoit :

Aux charges	frs.	7'493'542.00
Aux recettes	frs.	7'195'481.00
Excédent de charges	frs.	298'061.00

Le budget 2020 prévoyait :

Aux charges	frs.	7'418'848.00
Aux recettes	frs.	7'276'208.00
Excédent de charges	frs.	142'640.00

Si pour la première fois depuis 15 ans, le budget de l'Etat de Vaud plonge dans les chiffres rouges, il est force de constater que pour la Commune de l'Abbaye, cet exercice devient malheureusement habituel. Le déficit prévu pour 2021 s'élève à 298'061 francs. Fort heureusement, les comptes témoignent d'un seul exercice négatif depuis 2017.

Ce budget 2021 a été "compliqué" à établir mais affiche "une maîtrise" correcte des finances. Il n'est certes pas positif, mais crédible dans un contexte mouvementé et difficile à prévoir.

Le total des revenus se monte à 7'195'481 francs, soit une nette diminution de 1,1 % par rapport au budget 2020. Cela s'explique surtout par de "fortes incertitudes sur le revenu des personnes et le résultat des entreprises dans le contexte actuel de la crise du coronavirus".

Le total des charges s'élève à 7'493'542 francs, soit une progression de 0,9% par rapport au budget de l'an dernier et ceci malgré la reprise de l'AVASAD (Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile) par le Canton et l'acceptation par le Conseil Communal de ne pas répercuter la bascule d'impôt de 1,5 points.

Les ressources allouées dans le domaine de l'enseignement sont en hausse de 181'000 francs (+19% et +35% depuis 2017) et celles pour la cohésion sociale de 58'700 francs (+4,6%). A ceci vient s'ajouter un certain nombre de montants extraordinaire à savoir :

40'000 francs pour la commémoration du 450^{ème} de la Commune, 30'000 francs pour des actions à définir de soutien dû au COVID et quelques 40'000 francs pour des travaux d'entretien au Centre Sportif, la structure d'accueil de jour des enfants +56'565 francs (+24%) et les subventions aux transports publics seulement +5'600 francs (+3,4 %, mais +31% depuis 2017).

Le budget d'investissement est en hausse par rapport au précédent (pour rappel, deux préavis ont été reportés, mais les travaux du Prédicant ont enfin pu reprendre). Cette politique d'investissement va se poursuivre en fonction des possibilités financières.

S'agissant de la dette, qui reste "contenue", elle poursuit une "légère croissance". Cette progression s'explique par le financement des investissements et le déficit budgétaire.

Christophe BIFRARE

Enseignement primaire et secondaire.

Comme l'année précédente, je vous communique les données selon l'extrait du rapport adressé par M. Stephan Naddeo, directeur de l'EPSVJ.

Tendances DFJC :

- La valorisation de la formation professionnelle : l'insertion des jeunes, une stratégie à long terme
- L'éducation numérique : un chantier pionnier qui prend de l'ampleur
- La consolidation de la LEO : refonte du cadre général de l'évaluation
- Le 360° : le dispositif socio-éducatif en milieu scolaire, un nouveau partenariat en construction
- Voyages et sorties : prendre le chemin de la durabilité
- Attention soutenue au climat scolaire

Ecole Primaire et Secondaire Vallée de Joux.

Nombre d'élèves enclassés	742
Ailleurs	81

Dont :

A domicile (confirmé)	26
Inscription reportée	1
Parapublic	20
Privé (confirmé)	29
Scolarisé hors Vaud	5
Ayant quitté l'établissement	9

Nombre de classes : 39

Nombre d'encadrants avec cours ou activité : 78

Nombre d'élèves à ventiler :

2021 - 2022 : 70 / 2022-2023 : 82 / 2023 -2024 : 66 / 2024 – 2025 : 80 /

Domaine organisationnel.

Bâtiments : Centre sportif Vallée de Joux	Rue de l'Orbe 8	1347 Le Sentier
Chez-le-Maître	Rue des Ecoles 2	1347 Le Sentier
Collège de l'Orient	Rue Centrale 5	1341 Orient
Collège de la Fontaine	Rue des Collèges 6	1348 Le Brassus
Collège des Bioux	La Grande Partie 3	1346 Les Bioux
Collège du Lieu	Grand-Rue 10	1345 Le Lieu
Collège neuf	Rue des Collèges 7	1348 Le Brassus
Les Cytises	Chemin des Cytises 13	1347 Le Sentier

Nombre de salles : 94

Nombre moyen d'élèves par classe Primaire : 18.23

Nombre moyen d'élèves par classe Secondaire : 21.67

Domaine des ressources humaines

Nombre d'enseignants avec cours ou activité	71
Age moyen des enseignants	44.4
Taux moyen d'engagement	80.2%
Personnel administratif	4
Bibliothécaire	3
Doyens	5

Service social ou Cohésion sociale

Au chapitre 7 et suivants du présent budget se regroupent les différents sous chapitres ; service social communal, prévoyance sociale, santé publique, etc.....

Ce chapitre traite ainsi de manière globale les politiques sociales, comprenons ici des programmes, qui visent à renforcer, soutenir et encourager la vie des individus dans une société.

Trois grandes logiques fondent ces politiques sociales, à savoir : l'assurance, l'assistance et la solidarité. Elles renvoient à des conceptions différentes de la société et mettent en œuvre diversement les principes de solidarité, de redistribution et de réduction des inégalités.

Cet ensemble d'actions favorise l'intégration des individus, leur attachement au groupe et leur participation à la vie sociale. Les membres partagent un même ensemble de valeurs et des règles de vie qui sont acceptées par chacun.

C'est par exemple ce que nous faisons quand nous participons, par nos engagements, motivés par nos propres valeurs à une activité associative, sportive ou culturelle par exemple. Le tissu associatif de la Vallée est un exemple parfait pour illustrer cette forme de cohésion sociale. Nos engagements dans la vie politique locale ou régionale en sont une autre illustration. L'engagement de nombreuses personnes, démontré lors de cette crise sanitaire est un autre exemple de solidarité

Il existe certes plusieurs définitions pour spécifier la cohésion sociale.

Sur le site de la confédération (bfs.admin.ch) il est précisé je cite : *« La cohésion sociale et la participation de tous les groupes sociaux et de toutes les régions à la vie économique, politique, sociale et culturelle sont des conditions essentielles au bon fonctionnement de la société et de son bien-être. Le principe de l'égalité des droits et de l'égalité des chances est à cet égard déterminant »*

Aussi que : *« La cohésion sociale est particulièrement importante dans le contexte suisse : favoriser la cohésion interne est en effet un des buts de la Confédération (Constitution fédérale, art. 2). De plus, la Suisse étant un pays plurilingue, l'aspect culturel joue un rôle tout particulier dans les liens entre les personnes et en tant que « ciment de la société ».*

Le Conseil de l'Europe quant à lui définit la cohésion sociale comme : *« la capacité de la société à assurer le bien-être de tous ses membres, incluant l'accès équitable aux ressources disponibles, le respect de la dignité dans la diversité, l'autonomie personnelle et collective et la participation responsable ».*

Ainsi et compte tenu de ces éléments, le terme **Cohésion sociale** nous semble plus adapté, plus pertinent.

Pour illustrer ce changement, nous avons intégré un nouveau compte dans ce chapitre, le compte 710.3659 intitulé : *Intégration*. Celui-ci regroupe les aides et soutiens financiers octroyés aux associations actives pour favoriser l'intégration dont Lire et Ecrire et Passerelle.

« Passerelle » se définit comme un espace de rencontres et de partages pour les femmes migrantes de la Vallée de Joux. Cette prestation est rattachée au GAMVJ (Groupe d'Accueil Migrants Vallée de Joux), association créée en mai 2016. Ce programme est également cofinancé par le Bureau Cantonal de l'intégration (BCI)

Les rencontres se déroulent le vendredi matin de 8h45 à 11h15 dans les locaux de l'Essort. 2 animatrices professionnelles (socioculturelle et formatrice d'adulte) ainsi qu'une équipe de bénévoles dont une référente de l'accueil enfant coordonnent les diverses activités. Celles-ci peuvent être des visites externes (bibliothèque, ludothèque, centre sportif,), des renforcements de compétences (français) et des informations sur la vie Combière ou des discussions sur des thématiques spécifiques (égalité des droits, civisme et vie en Suisse, migration, etc...)

La fréquentation varie entre 20 et 25 personnes dont une quinzaine d'enfants en âge préscolaire.

Les origines des participantes sont multiples (Europe, Afrique, Asie et Suisse). La majorité des statuts sont des permis B.

La commune de l'Abbaye soutient cette démarche s'inscrivant dans son approche de l'intégration et de la solidarité. Elle avait soutenu ce programme en 2019 et 2020, respectivement 3'000.- et 2'000.-. Elle a prévu un montant de 2'000.- pour l'exercice 2021.

Patrick BERKTOLD

Taxes communales sur les déchets

Conformément à l'art. 12 A et B du règlement communal de la gestion des déchets (en vigueur depuis le 1^{er} janvier 2013), la Municipalité **fixe**, pour **l'année 2021**, le montant des taxes comme suit:

Taxe forfaitaire Ménage

- frs. 130.- par an (TVA non comprise) par ménage,
- frs. 25.- par an (TVA non comprise) par habitant de plus de 18 ans.

Taxe forfaitaire Entreprise

- frs. 100.- par an (TVA non comprise) pour les entreprises selon art. 6 al. 6 du règlement communal sur la gestion des déchets.
- frs. 50.- par an (TVA non comprise) pour les entreprises qui sont tenues d'éliminer elles-mêmes et à leurs frais les déchets qu'elles détiennent.

Taxe forfaitaire Résidence secondaire, maison et appartement de vacances

- frs. 180.- par an (TVA non comprise), perçu du propriétaire ou du locataire

Ces montants sont les mêmes que ceux appliqués depuis l'entrée en vigueur du règlement.

Philippe GROBETY

Taxes communales d'épuration.

Conformément à l'annexe au règlement communal sur l'évacuation et l'épuration des eaux, (en vigueur depuis le 1^{er} janvier 2013), la Municipalité **fixe**, pour **l'année 2021**, le montant des taxes comme suit:

- Taxe annuelle d'entretien des collecteurs
(par bâtiment ou logement) raccordé à frs. 130.-- (TVA non comprise).
- Taxe annuelle d'épuration à frs. 1.90 (TVA non comprise) par m³ d'eau consommé, selon relevé du compteur. (Pour les bâtiments qui ne sont pas pourvus d'un compteur d'eau, la Municipalité détermine, pour l'année 2019, un forfait à **70 m³** par personne. 2 enfants = 1 adulte).

Ces montants sont les mêmes que ceux appliqués depuis l'entrée en vigueur du règlement.

Claude PIAZZINI

Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir délibérer et vous prononcer sur la conclusion suivante :

LE CONSEIL COMMUNAL DE L'ABBAYE

Vu le préavis n° 06/2020 du 2 novembre 2020

Où le rapport de la Commission d'étude

Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour :

- **Adopte** le budget pour **l'année 2021** de la Commune de L'Abbaye ; celui-ci présente un excédent de charges de **frs 298'061.00**

La Municipalité se tient à l'entière disposition du Conseil et de la Commission de gestion pour tous les renseignements complémentaires souhaités.

Nous vous adressons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, nos salutations distinguées.

Le présent préavis a été adopté par la Municipalité dans sa séance du 2 novembre 2020.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic


Christophe BIFRARE



La Secrétaire


Lactitia NICOD

Délégués municipaux : M. Bifrare, Syndic
MM. Paul-Claude Rochat, Philippe Grobéty, Patrick Berktold,
Claude Piazzini

Commission : Heidi Grobet, rapporteur
membres Rochat Jacky, Bignens Yoan, Rochat Véronique, Cabras Roméo
suppléants Berney Louis-François, Magnenat Gilbert, Baconnier Alain

BUDGET DE

FONCTIONNEMENT

100.3170 Réceptions & manifestations

Fin de législature (course, assermentation et divers)

101.3003 Vacation de la Municipalité

Le nombre de séances et la complexité des dossiers demandent beaucoup d'investissement (SGZA Système de gestion des zones d'activités, PAcom Plan d'aménagement communal, PDF Plan directeur des forêts des montagnes jurassiennes, Plan d'entretien différenciés des rives du lac, etc.) auquel il faut ajouter la motion d'étude de fusion

101.3050 Assurances maladie & accidents

Les municipaux n'y sont pas soumis.

101.3170 Réceptions & manifestations

2021 devrait voir la commémoration du 450^{ème} de la Commune, pour autant que la situation sanitaire nous le permette

101.4361 Traitement du personnel (re-facturation)

Sommes estimées pour les traitements refacturé à L'ASIVJ ainsi que pour les indemnités relatives aux séances du comité de fusion.

110.3189 Frais divers + soutien COVID

Des actions ponctuelles de soutien liées au COVID ont été menées en 2020 et d'autres seront certainement nécessaires en 2021.

110.3191 Rétrocession aux villages

Montant selon préavis 10/2019 pour l'année 2021.

111.3011 Traitements

A leur actuelle, nous peinons à rattraper le retard et devons poursuivre nos efforts dans ce sens. Un certain nombre d'objectifs concernant les archives, la police des constructions, la volonté de mettre en place une stratégie des moyens et non des besoins en anticipant à l'aide de marqueurs et surtout une police des constructions chronophage ne permettent pas de respecter l'ETP du secrétariat. Nous sommes à 1,2 ETP pour une durée encore indéterminée.

111.4659 Contributions diverses

Participation du SDIS Vallée de Joux (Frs 7'500.-), ainsi que pour la Fondation de l'Espace Horloger (Frs 5'500.-) pour le travail administratif effectué par la commune.

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Récapitulation Générale						
1	Administration générale	1 760 495.00	132 750.00	1 629 035.00	112 300.00	1 649 896.60	120 007.78
2	Finances	994 452.00	5 747 521.00	1 090 247.00	5 808 198.00	936 460.53	5 776 553.84
3	Domaines et bâtiments	795 833.00	524 510.00	832 003.00	552 760.00	816 982.25	730 846.25
4	Travaux	1 399 466.00	696 550.00	1 412 230.00	702 200.00	1 446 198.95	674 943.16
5	Instruction publique et cultes	962 550.00	82 650.00	873 000.00	76 250.00	778 703.17	74 000.00
6	Police	279 676.00	11 500.00	288 294.00	24 500.00	256 046.92	22 151.50
7	Service social	1 301 070.00		1 294 039.00		1 459 900.70	22 623.40
	TOTALISATION	7 493 542.00	7 195 481.00	7 418 848.00	7 276 208.00	7 344 189.12	7 421 125.93

Résultat

-298 061.00

-142 640.00

76 936.81

1	Administration générale	1 760 495.00	132 750.00	1 629 035.00	112 300.00	1 649 896.60	120 007.78
10	Autorités	283 000.00	21 000.00	225 550.00	10 000.00	220 558.75	2 750.00
100	Conseil communal	31 000.00		19 550.00		21 652.60	
100.3003.1	Jetons présence + comm. gestion	4 000.00		3 500.00		3 528.00	
100.3003.2	Bureau de vote	3 000.00		1 500.00		1 305.00	
100.3012	Traitement, président & secrétaire	8 500.00		7 650.00		7 330.00	
100.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	500.00		400.00		250.10	
100.3101	Imprimés bureau annonces	5 000.00		3 000.00		5 059.20	
100.3170	Réceptions & manifestations	10 000.00		3 500.00		4 180.30	
101	Municipalité	252 000.00	21 000.00	206 000.00	10 000.00	198 906.15	2 750.00
101.3001	Traitements	70 000.00		65 000.00		59 644.65	
101.3003	Vacation de la Municipalité	95 000.00		90 000.00		94 306.70	
101.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	13 000.00		11 500.00		11 147.10	
101.3040	Caisse de retraite	24 000.00		22 500.00		21 071.90	
101.3050	Assurances maladie & accidents	néant		3 000.00			
101.3060	Indemnisations, rembr. de frais	8 500.00		7 500.00		7 893.70	
101.3091	Formation du personnel	1 500.00					
101.3170	Réceptions & manifestations	40 000.00		6 500.00		4 842.10	
101.4361	Traitement du personnel (re-facturation)		11 000.00				
101.4901	Imputation interne		10 000.00		10 000.00		2 750.00
11	Administration	697 600.00	36 750.00	663 600.00	37 300.00	658 716.85	43 901.10
110	Administration générale	467 100.00	22 250.00	443 100.00	23 300.00	423 402.06	31 001.10
110.3101	Imprimés, matériel de bureau	6 500.00		7 000.00		3 663.25	
110.3102	Journaux, documents, annonces	21 500.00		23 000.00		24 055.40	
110.3111	Achat de mobilier, machines	6 000.00		4 500.00		9 107.30	
110.3123	Electricité	1 200.00		1 500.00		782.35	
110.3123.1	Electricité (Fonds TerraJoux)	900.00		600.00		931.60	
110.3151	Entretien du mobilier, machines	4 500.00		4 500.00		3 928.65	
110.3170	Réceptions & manifestations	18 000.00		14 000.00		16 626.28	
110.3181	Frais: de ports, téléphone, bancaires, postaux	13 000.00		13 500.00		11 021.08	
110.3184	Frais: contentieux & poursuites	4 000.00		4 500.00		5 239.31	
110.3185	Frais d'avocats	10 000.00		10 000.00		4 415.70	
110.3186	Assurances de tiers, choses, RC	6 000.00		6 500.00		5 795.80	
110.3189	Frais divers + soutien COVID	52 000.00		25 000.00		18 365.34	
110.3191	Rétrocession aux villages	275 000.00		275 000.00		275 000.00	
110.3193	Cotisations à des institutions (divers)	15 000.00		15 000.00		13 362.60	
110.3193.1	Cotisations IDEA / ADAEV / UCV	33 500.00		38 500.00		31 107.40	
110.4312	Permis B.C.G.L. Etc...		7 500.00		9 000.00		10 497.50
110.4319	Emoluments admin. divers		500.00		100.00		900.00
110.4352	Encaissements au bureau communal		8 500.00		9 000.00		9 952.00
110.4361	Encaissements de tiers		5 000.00		5 000.00		8 881.85
110.4362	Rembr. frais de poursuites & intérêts		750.00		200.00		769.75
111	Employés administratifs	230 500.00	14 500.00	220 500.00	14 000.00	235 314.79	12 900.00
111.3011	Traitements	184 000.00		176 000.00		186 702.75	
111.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	16 000.00		14 500.00		17 292.84	
111.3040	Caisse de retraite	24 000.00		24 500.00		23 487.15	
111.3050	Assurances maladie & accidents	4 000.00		4 000.00		4 744.85	
111.3060	Indemnisations, rembr. de frais	1 500.00		1 000.00		1 780.80	
111.3091	Formation du personnel	1 000.00		500.00		1 306.40	
111.4361	Allocations pertes de gains		1 500.00		1 000.00		1 750.00
111.4659	Contributions diverses		13 000.00		13 000.00		11 150.00

150.3523 Frais d'exploitation centre sportif

À la suite de la mise en place de la nouvelle direction, une étude et une planification globale du Centre sportif ont été réalisées. Il en résulte une demande d'augmentation de 500'000.- souhaitée **sur 4 ans** pour permettre la réalisation de travaux d'entretien non provisionnés se répartissant sur 4 axes : Sécurité (50%), Clients/qualité (10%), Optimisation énergétique (24%) et Entretien récurrent (16%). Le Conseil d'administration et les Municipalités de la Vallée ont décidé d'appuyer cette demande.

150.3653 Subvention et dons aux sociétés

Nous maintenons le même budget que pour l'année civile 2020.

150.3653.2 Subvention (LEM)

Comme en 2020, le montant par habitant est le suivant : 9,50 - pour la participation à la Fédération des Ecoles de Musique, 1.- pour des projets spécifiques et un montant de 6'000.- pour la location des salles, soit un total arrondi à 21'600.-

150.3653.4 Espace Horloger

Clé de répartition identique à celle du Centre sportif nous amène à participer aux frais d'exploitation annuels, soit frs 12.50 / par habitant.

150.3653.6 Magic Pass (Ski-Data)

Participation financement Ski Data, pendant 5 ans (2018 à 2022)

160.3189 et 160.3189.1 Frais divers commune (10%) et intercommunaux (10%)

Compte utilisé afin de répondre aux modalités de la convention sur les taxes de séjour.

160.3653 + 160.3658 Subvention Vallée de Joux Tourisme (DON) + 80%

Identique à 2020.

180.3657 Contribution (lignes trafic régional bassin 1)

Montant selon le décompte transmis par le service de la mobilité

210 Impôts

Le groupe d'expert de la Confédération table pour 2020 sur un recul de 3,8% du PIB. Les perspectives pour 2020 sont ainsi moins négatives que celles établies en juin (-6,2%). La croissance économique devrait atteindre 4,2% en 2021 et revenir au niveau d'avant la crise vers la fin de 2021. Selon les enquêtes du SECO (Secrétariat d'Etat à l'économie), 148'560 chômeurs étaient inscrits auprès des ORP à la fin du mois de septembre 2020, soit 2'551 de moins que le mois précédent. Par rapport au même mois de l'année dernière, le chômage a augmenté de 49'462 personnes (+49,9%).

220.3520 Péréquation alimentation

Ces montants sont issus des données transmises par l'Etat, basé sur les recettes 2019 avec une estimation sur les PM.

220.3520.0 Décompte année précédente et correction évaluation

Adaptation prévue pour ce chapitre, à la suite des simulations, en fonction des recettes prévues.

220.4520 Péréquation couche population + etc. + 220.4520.1 Péréquation dépenses thématiques

Ces montants sont issus des données transmises par l'Etat, basé sur les recettes 2019.

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
150	Sociétés récréatives & culturelles	476 215.00		427 755.00		481 647.00	
150.3222	Intérêts des emprunts	150.00		250.00		321.00	
150.3311	Amortissement	6 100.00		6 100.00		6 100.00	
150.3523	Frais d'exploitation centre sportif	316 000.00		267 500.00		273 083.10	
150.3653	Subvention et dons aux sociétés	40 000.00		40 000.00		92 645.80	
150.3653.0	Subvention fonctionnement ValTV	33 000.00		33 000.00		29 792.40	
150.3653.2	Subvention (Loi école de musique)	21 600.00		21 600.00		20 452.20	
150.3653.3	Subvention Téléski - L'Abbaye	25 000.00		25 000.00		25 000.00	
150.3653.4	Subvention Espace Horloger	18 625.00		18 565.00		18 512.50	
150.3653.5	Subvention Ludothèque	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
150.3653.6	Magic Pass (Ski-Data)	5 740.00		5 740.00		5 740.00	
160	Tourisme	98 930.00	75 000.00	96 930.00	65 000.00	94 220.20	73 356.68
160.3189	Frais divers commune (10%)	7 500.00		6 500.00		2 957.20	
160.3189.1	Frais divers inter-communaux (10%)	7 500.00		6 500.00		7 335.00	
160.3653	Subvention Vallée de Joux Tourisme (DON)	23 930.00		31 930.00		25 238.00	
160.3658	Subvention Vallée de Joux Tourisme (80%)	60 000.00		52 000.00		58 690.00	
160.4066	Taxes de séjour		75 000.00		65 000.00		73 356.68
180	Transports publics	163 750.00		182 200.00		158 203.55	
180.3657	Contribution (lignes trafic régional bassin 1)	163 750.00		182 200.00		158 203.55	
190	Informatique	41 000.00		33 000.00		40 559.30	
190.3111	Ordinateur, logiciel & matériel	20 000.00		15 000.00		19 659.55	
190.3151	Licences & maintenance & dépannage	21 000.00		18 000.00		20 899.75	
2	Finances	994 452.00	5 747 521.00	1 090 247.00	5 808 198.00	936 460.53	5 776 553.84
210	Impôts	61 500.00	4 504 950.00	64 000.00	4 567 800.00	45 720.74	4 548 283.29
210.3186	Correction d'arriéré						
210.3187	Emoluments de la commission d'impôts	28 000.00		30 000.00		25 653.61	
210.3191	Impôts dus par la Commune	1 500.00		1 500.00		1 737.40	
210.3290	Intérêts rémunérateurs	2 000.00		2 500.00		2 248.42	
210.3301	Défalcations d'impôts	30 000.00		30 000.00		16 081.31	
210.4001	Impôts sur le revenu PP		2 675 000.00		2 770 000.00		2 640 578.25
210.4002	Impôts sur la fortune PP		475 000.00		490 000.00		459 755.36
210.4003	Impôts à la source		40 000.00		45 000.00		39 278.52
210.4003.1	Impôts spécial étrangers		100.00		200.00		
210.4004	Impôts des frontaliers		720 000.00		680 000.00		654 987.30
210.4011	Impôts sur le bénéfice PM		50 000.00		80 000.00		120 710.30
210.4012	Impôts sur le capital PM		6 000.00		6 000.00		8 287.70
210.4013	Impôts s/immeubles de sociétés		500.00		2 500.00		3 815.85
210.4020	Impôts foncier		275 000.00		265 000.00		259 973.60
210.4040	Droits de mutation		95 000.00		75 000.00		124 027.95
210.4050	Impôts sur les successions & donations		20 000.00		15 000.00		65 504.10
210.4061	Impôts sur les chiens		11 500.00		11 500.00		10 550.00
210.4090	Impôts reçus après défalcation		2 000.00		5 000.00		445.17
210.4100	Impôts sur les patentes		600.00		600.00		600.00
210.4319	Frais poursuites		2 500.00		2 000.00		3 733.16
210.4362	Rembour. frais & intérêts de retard		30 000.00		25 000.00		34 243.48
210.4411	Part sur les gains immobiliers		85 000.00		95 000.00		77 452.40
210.4510	Compensation canton RIE III		16 750.00		néant		44 340.15
22	Services financiers	932 952.00	1 242 571.00	1 026 247.00	1 240 398.00	890 739.79	1 228 270.55
220	Service de la dette	922 952.00	1 194 571.00	1 016 247.00	1 190 398.00	880 739.79	1 178 842.00
220.3210	Intérêts sur compte courant	100.00		190.00		46.44	
220.3321	Amortissement suppl.					14 398.35	
220.3520	Péréquation alimentation	911 852.00		906 057.00		929 846.00	
220.3520.0	Année précédente et correction évaluation	11 000.00		110 000.00		-63 551.00	
220.3809	Attribution Fonds de réserve						
220.4520	Péréquation couche population + etc...		811 218.00		809 131.00		793 214.00
220.4520.1	Péréquation dépenses thématiques		383 353.00		381 267.00		385 628.00
220.4809	Retrait Fonds de réserve						
221	Rendement des titres & créances	10 000.00	48 000.00	10 000.00	50 000.00	10 000.00	49 428.55
221.3199	Attribution perte sur débiteurs	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
221.4221	Intérêts des titres & créances		48 000.00		50 000.00		49 428.55

322.3141 Entretien des refuges forestier

Entretien usuel, poste des Mines et divers (Bois à ban).

322.3142 Entretien des chemins

Entretien de la route sortie de la forêt du Bois à ban en direction de la Duchatte – Bucley.

322.3189.2 Soins cultureux

Soins des forêts du Mollendruz et Risoud.

322.3521 Participation Groupement Mollendruz

Le détail complet figure sous **l'annexe « B »**.

322.4355.1 Vente bois de services

Le prix du bois est toujours à la baisse, mais la demande de bois frais se maintien.

322.4548.1 Subside cantonal arbres habitats

La Municipalité a décidé de laisser quelques arbres habitats dans ses forêts, le subside est de fr. 200.- / par arbre laissé sur place.

322.4318.3 Soins cultureux et projets subventionnés

Modification de la dénomination du compte avec les projets subventionnés du Haut Jura.

328.3142 Entretien des chemins

Entretien de la route sortie de la forêt du Bois à ban en direction de la Duchatte – Bucley.

328.3145.1 Entretien des clôtures

Réfection du mur de séparation au Croset au Boucher avec le pâturage de la Racine, env. 50 m., ainsi qu'un passage canadien.

328.3145.2 Entretien des chalets

Différents travaux au Pré d'Etoy et Mollendruz ainsi que l'achat des bassins.

328.3311 Amortissement

Montant de Frs 70'000.-, Voir tableau des amortissements.

351.3114 Machines, matériel, mobilier

Remplacement de 2 meubles frigorifiques et du plan de travail en inox à la cuisine.

351.3141 Entretien du bâtiment

Réparation de l'enseigne d'entrée et divers.

352.3141 Entretien du bâtiment

Remplacement du frigo/congélateur de notre locataire et divers.

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Domaines et bâtiments	795 833.00	524 510.00	832 003.00	552 760.00	816 982.25	730 846.25
32	Forêt & Alpages	523 413.00	381 150.00	549 933.00	410 900.00	611 113.35	585 680.10
322	Forêts communales et du Risoud	366 213.00	284 250.00	391 173.00	313 500.00	323 752.80	314 180.50
322.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	100.00		100.00		69.30	
322.3050	Assurances maladie & accidents	20.00		20.00		19.00	
322.3141	Entretien des refuges forestiers	5 000.00		8 000.00		1 024.00	
322.3142	Entretien des chemins	15 000.00		15 000.00		10 589.00	
322.3146	Entretien des forêts	500.00		500.00		748.00	
322.3185.1	AFV cotisation & courtage + Fonds Vaudois	12 000.00		12 000.00		10 920.00	
322.3186	Assurance ECA & divers	900.00		900.00		793.70	
322.3189	Dépenses diverses	2 000.00		4 500.00		1 500.00	
322.3189.2	Soins culturaux	40 000.00		40 000.00		39 856.00	
322.3189.5	Entreprises forestières	250 000.00		270 000.00		227 130.90	
322.3521	Participation Grp forestier du Mollendruz	39 693.00		39 153.00		30 102.90	
322.3809	Usagers du Risoud / Poste des Mines	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
322.4355.1	Ventes de bois de service		165 000.00		200 000.00		153 684.95
322.4355.2	Ventes de bois de l'industrie		25 000.00		30 000.00		26 354.50
322.4355.5	Ventes de bois de feu (copeaux)		30 000.00		30 000.00		31 999.00
322.4517	Rembour. droit sur carburant		4 250.00		3 500.00		4 773.10
322.4518.1	Subside cantonal arbres habitats		10 000.00				
322.4518.3	Soins culturaux et projets subventionnés		50 000.00		50 000.00		97 368.95
328	Alpages	157 200.00	96 900.00	158 760.00	97 400.00	287 360.55	271 499.60
328.3011	Traitements	4 500.00		4 500.00		4 508.00	
328.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	400.00		400.00		417.50	
328.3050	Assurances maladie & accidents	100.00		100.00		114.60	
328.3142	Entretien de chemins sur pâturage	15 000.00		15 000.00		1 288.95	
328.3145.1	Entretien des clôtures	17 000.00		12 000.00		12 016.00	
328.3145.2	Entretien des chalets	35 000.00		40 000.00		24 644.90	
328.3186	Assurance de choses	9 500.00		9 000.00		10 559.65	
328.3189.5	Entreprises forestières	100.00					
328.3190	Dépenses diverses	500.00		800.00		211.40	
328.3222	Intérêts des emprunts	5 100.00		6 960.00		4 998.00	
328.3311	Amortissement	70 000.00		70 000.00		53 401.55	
328.3321	Amortissement suppl.					175 200.00	
328.4271	Location Bucley & Pré d'Etoy		15 180.00		15 180.00		15 180.00
328.4271.1	Location Duchatte & Racine		16 140.00		16 140.00		16 140.00
328.4271.3	Location Chalet Neuf		7 800.00		7 800.00		7 800.00
328.4271.4	Location Croisettes		12 000.00		12 000.00		12 000.00
328.4271.41	Location Croisettes - Buvette		10 000.00		10 000.00		9 000.00
328.4271.5	Location Mollendruz		9 040.00		9 040.00		9 040.00
328.4271.51	Location Mollendruz - Buvette		3 000.00		3 000.00		3 000.00
328.4271.6	Location Croset au Boucher		7 740.00		7 740.00		7 740.00
328.4271.7	Locations diverses		12 000.00		12 500.00		12 116.40
328.4518	Subsides divers		1 000.00		1 000.00		1 000.00
328.4518.1	Subsides murs		3 000.00		3 000.00		3 283.20
328.4518.2	Subsides A. Foncières						175 200.00
35	Bâtiments	272 420.00	143 360.00	282 070.00	141 860.00	205 868.90	145 166.15

355.3124 Achat de mazout

La consommation et l'évolution du prix du mazout sont estimés au mieux.

355.3311 Amortissement

Montant de Frs 40'000.-, Voir tableau des amortissements.

355.4351 Vente de chaleur

Estimation du montant de ce poste sur la consommation des « clients ».

356.3141 Entretien du bâtiment

Réparation d'une porte automatique (ambulance) et divers.

357.3141 Entretien du bâtiment

Amélioration de l'éclairage des locaux de nos employés.

358.3141 Entretien du bâtiment

Transformation de l'ancien local citerne (hall CFF) en local de stockage et renforcement de la charpente d'un fortin.

358.4271 Locations diverses

Montant de la location Halle CFF (pour le Caprice) ainsi qu'un fortin « cave fromage ».

420.4516 Subvention cantonale et divers

Montant pour la révision de notre PGA et règlement, dossier pas terminé en 2020.

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	Bâtiment de la protection civile	69 500.00	10 200.00	69 450.00	10 200.00	24 189.65	14 026.20
354.3114	Achat de machines, matériel d'exploitation	500.00		500.00			
354.3123	Chauffage, éclairage, eau	1 000.00		1 000.00		1 181.95	
354.3123.1	Ventilation, cuisine, etc..	1 200.00		1 000.00		1 247.05	
354.3141	Entretien du bâtiment	4 500.00		4 500.00		9 898.15	
354.3186	Assurances de tiers, choses, RC	700.00		700.00		714.50	
354.3222	Intérêts des emprunts	3 000.00		3 150.00		1 148.00	
354.3311	Amortissement	58 600.00		58 600.00		10 000.00	
354.4271	Produit de la location		2 000.00		2 000.00		3 276.20
354.4351	Vente de chaleur à la PCi		8 200.00		8 200.00		8 200.00
354.4659	Participation diverses		terminé				2 550.00
355	Bâtiment - locaux techniques	79 550.00	24 800.00	72 250.00	24 300.00	51 602.75	24 174.85
355.3124	Achat de mazout "Eco"	30 000.00		32 000.00		32 424.25	
355.3141	Entretien du bâtiment	3 500.00		3 000.00		3 943.50	
355.3222	Intérêts des emprunts	6 050.00		7 250.00		5 235.00	
355.3311	Amortissement	40 000.00		30 000.00		10 000.00	
355.4231	Location garage		1 800.00		1 800.00		1 800.00
355.4351	Vente de chaleur (Village + Primavesta)		23 000.00		22 500.00		22 374.85
356	Locaux du feu	25 785.00	38 600.00	25 885.00	37 500.00	24 905.65	38 505.10
356.3123	Chauffage, éclairage	1 500.00		1 500.00		1 721.30	
356.3124	Eau	135.00		135.00		202.50	
356.3141	Entretien du bâtiment	3 500.00		3 000.00		1 653.40	
356.3186	Assurances de tiers, choses, RC	600.00		600.00		596.45	
356.3222	Intérêts des emprunts	2 050.00		2 650.00		2 732.00	
356.3311	Amortissement	18 000.00		18 000.00		18 000.00	
356.4231	Location au SDIS + CSU		31 600.00		31 000.00		31 600.00
356.4351	Vente de chaleur		7 000.00		6 500.00		6 905.10
357	Local de la voirie	8 885.00		9 485.00		7 783.80	
357.3123	Chauffage, éclairage	750.00		750.00		684.20	
357.3124	Eau	135.00		135.00		202.50	
357.3141	Entretien du bâtiment	2 500.00		3 000.00		1 289.10	
357.3186	Assurances de tiers, choses, RC	300.00		300.00		299.00	
357.3222	Intérêts des emprunts	200.00		300.00		309.00	
357.3311	Amortissement	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
358	Bât. divers (Hall CFF - Tour - Fortins)	10 200.00	3 600.00	4 500.00	3 600.00	938.75	2 400.00
358.3141	Entretien du bâtiment	6 500.00		1 000.00		538.50	
358.3186	Assurances de tiers, choses, RC	1 700.00		1 500.00		400.25	
358.3189	Frais divers	2 000.00		2 000.00			
358.4271	Locations diverses		3 600.00		3 600.00		2 400.00
4	Travaux	1 399 466.00	696 550.00	1 412 230.00	702 200.00	1 446 198.95	674 943.16
420	Urbanisme	49 900.00	78 050.00	73 130.00	79 000.00	122 760.70	53 103.11
420.3011	Traitements	9 500.00		11 000.00		7 830.30	
420.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	820.00		850.00		725.30	
420.3040	Caisse retraite	1 200.00		1 500.00		1 071.80	
420.3050	Assurances maladie & accidents	250.00		300.00		199.00	
420.3091	Formation du personnel	250.00		250.00			
420.3109	Avis d'enquêtes	2 000.00		2 500.00		1 573.75	
420.3144	Relevés cadastraux	1 500.00		2 000.00			
420.3145	Nouveaux aménagements	2 500.00		2 500.00		26 528.70	
420.3185	Honoraires & frais d'études	20 000.00		40 000.00		72 525.85	
420.3222	Intérêts des emprunts	1 250.00		1 600.00		1 676.00	
420.3311	Amortissement	10 630.00		10 630.00		10 630.00	
420.4111	Redevance Romande Energie		21 000.00		21 000.00		21 000.00
420.4112	Energie kWh (photovoltaïque)		2 050.00		2 000.00		2 193.31
420.4313	Permis de construire / habiter		15 000.00		16 000.00		15 206.50
420.4516	Subvention cantonale et divers		40 000.00		40 000.00		14 703.30
430	Réseau routier - Travaux	658 560.00	10 000.00	663 310.00	13 500.00	672 822.25	13 851.00
430.3011	Traitements	70 000.00		65 000.00		69 194.70	
430.3012	Traitements des temporaires	35 000.00		52 500.00		4 770.00	
430.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	7 000.00		5 500.00		6 627.80	
430.3040	Caisse de retraite	9 500.00		9 500.00		9 470.90	
430.3050	Assurances maladie & accidents	2 000.00		1 500.00		1 818.50	
430.3060	Indemnités, rembr. de frais	2 000.00		2 000.00		1 320.80	
430.3123	Eclairage public (kWh)	11 500.00		11 000.00		13 599.95	
430.3124	Achat de carburant	5 000.00		5 000.00		3 446.70	
430.3142	Entretien du réseau (route) communal	85 000.00		85 000.00		63 986.50	
430.3142.0	Entretien du réseau (éclairage)	15 000.00		15 000.00		17 982.95	

430.3311 Amortissement

(Voir tableau des amortissements)

440.3145 : Entretien des cimetières :

Après les travaux du cimetière des Bioux (construction d'un muret de retenue), nous prévoyons des travaux au cimetière de L'Abbaye. Il s'agit de modifier et de renforcer le parvis devant le columbarium pour un montant estimé à 8'000.- en plus des frais usuels. Ces travaux s'inscrivent dans la planification d'entretien des cimetières de la commune.

450. Ordures ménagères

450.3521 Participation frais Vallée de Joux

Selon décompte intercommunal.

460.4342 et 4342.1 Taxes collecteurs et d'épuration

Comme indiqué dans le préavis 6/2012, il s'agit des comptes utilisés pour ce chapitre.
(Pour rappel, ces comptes sont considérés comme « comptes de taxes affectées »)

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3142.5	Signalisation routière	15 000.00		15 000.00		19 509.95	
430.3142.6	Déblai de neige	120 000.00		120 000.00		162 181.40	
430.3142.7	Sablage des routes communales	3 000.00		4 000.00		2 620.95	
430.3143	Achat + entretien matériel	10 000.00		10 000.00		9 681.05	
430.3154	Outils & Installation	4 000.00		4 000.00		770.00	
430.3155	Entretien véhicules (Mazda + Holder + bala	10 000.00		10 000.00		8 297.10	
430.3185	Frais d'études (divers)	10 000.00		12 000.00		16 093.00	
430.3186	Assurances de tiers, choses, RC	7 000.00		5 500.00		7 877.35	
430.3222	Intérêts des emprunts	19 100.00		23 650.00		17 081.00	
430.3311	Amortissement	218 460.00		207 160.00		236 491.65	
430.4659	Contributions diverses		10 000.00		13 500.00		13 851.00
440	Cimetières	20 080.00		24 680.00		9 646.10	
440.3011	Traitements	5 000.00		4 500.00		5 092.80	
440.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	450.00		300.00		471.70	
440.3040	Caisse de retraite	700.00		500.00		697.10	
440.3050	Assurances maladie & accidents	150.00		100.00		129.40	
440.3114	Achat de matériel	500.00		500.00			
440.3123	Electricité	250.00		250.00		206.80	
440.3145	Entretien des cimetières	13 000.00		18 500.00		3 020.35	
440.3186	Assurances de tiers, choses, RC	30.00		30.00		27.95	
45	Ordures ménagères et déchets	299 076.00	255 000.00	278 910.00	249 000.00	288 976.50	249 992.15
450	Ordures ménagères et déchets	289 950.00	255 000.00	271 450.00	249 000.00	281'363.70	249'992.15
450.3011	Traitements du personnel	37 500.00		35 000.00		37'565.60	
450.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	3 300.00		2 850.00		3'479.40	
450.3040	Caisse de retraite	5 200.00		5 200.00		5'141.70	
450.3050	Assurances maladie & accidents	950.00		900.00		'954.70	
450.3190	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	2 500.00					
450.3301	Défalctions taxes "déchets"	500.00		500.00			
450.3521	Participation frais Vallée de Joux	237 000.00		224 000.00		234'222.30	
450.3901	Imputation Interne	3 000.00		3 000.00			
450.4341	Rétrocession Valorsa (sacs)		64 000.00		64 000.00		57'430.95
450.4342	Taxe sur les déchets		146 000.00		145 000.00		147'056.70
450.4361	Traitement du personnel (re-facturation)		45 000.00		40 000.00		44'504.50
450.4812	Retrait Fonds de réserve		néant		néant		1'000.00
451	Déchets carnés	9 126.00		7 460.00		7 612.80	
451.3527	Incinération des déchets carnés	9 126.00		7 460.00		7 612.80	
46	Réseau d'égout et d'épuration	342 000.00	342 000.00	349 700.00	349 700.00	341 730.35	341 727.30
460	Collecteurs et stations de pompage	195 750.00	325 000.00	216 200.00	327 000.00	203 497.25	318 308.65
460.3011	Traitements du personnel	38 000.00		40 000.00		36 504.80	
460.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	3 300.00		3 400.00		3 381.10	
460.3040	Caisse de retraite	5 500.00		6 000.00		4 996.50	
460.3050	Assurances maladie & accidents	900.00		900.00		927.70	
460.3060	Indemnisations, rembr. de frais	600.00		500.00		600.00	
460.3091	Formation du personnel	500.00		450.00		120.00	
460.3114	Achats de matériel & outillage	500.00		1 000.00			
460.3123	Electricité	9 000.00		10 000.00		8 843.80	
460.3124	Achats d'essence	2 000.00		2 000.00		1 911.20	
460.3144	Entretien réseau & fournitures	50 000.00		55 000.00		24 976.35	
460.3150	Entretien machines & outillage	500.00		1 000.00			
460.3155	Entretien véhicule	2 000.00		2 000.00		1 377.85	
460.3185	Honoraires & frais d'étude	20 000.00		20 000.00		4 000.00	
460.3186	Assurances de tiers, choses, RC	2 400.00		2 400.00		2 407.95	
460.3190	REDIP (réduction impôt préalable) TVA						
460.3222	Intérêts des emprunts	terminé		terminé		40.00	
460.3301	Défalctions taxes "épuration"	500.00		500.00			
460.3311	Amortissement	terminé		3 800.00		25 000.00	
460.3809	Attribution au fonds de réserve	56 050.00		63 250.00		87 410.00	
460.3901	Imputation Interne	4 000.00		4 000.00		1 000.00	
460.4341	Taxe de raccordement		20 000.00		25 000.00		16 959.45
460.4342	Taxe d'entretien collecteurs		124 000.00		122 000.00		122 050.00
460.4342.1	Taxe annuelle d'épuration		181 000.00		180 000.00		179 299.20

462.3144 Entretien de la STEP

Remplacement d'une pompe et révision du tapis de bulle du digesteur.

462.3191 Impôts et taxe

Compte concernant la taxe sur les micropolluants.

464.3144 Entretien de la STEP

Révision du dégrilleur et remplacement de la vise Archimède.

464.3191 Impôts et taxe

Compte concernant la taxe sur les micropolluants.

470.3141 Entretien divers

Réfection de la passerelle du chemin du bord du lac au Bas des Bioux.

50. Instruction publique

Les éléments qui expliquent cette augmentation figurent sous **l'annexe « A »** (Association scolaire intercommunale de la Vallée de Joux - ASIVJ)

580.3652.1 + 2 : Subside à la Paroisse Catholique :

Ce montant est en légère diminution par rapport à 2020.

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
462	STEP Le Pont-Les Charbonnières	85 700.00	17 000.00	77 500.00	22 700.00	87 094.10	23 418.65
462.3114	Achats de matériel & Chlorure	5 000.00		5 000.00		5 154.05	
462.3123	Electricité	10 000.00		10 000.00		10 651.10	
462.3141	Transports des boues et traitement	29 000.00		25 000.00		28 983.60	
462.3144	Entretien de la STEP	20 000.00		15 000.00		2 643.95	
462.3150	Entretien des machines & outillage	500.00		500.00			
462.3186	Assurances de choses, RC	1 500.00		1 500.00		1 568.60	
462.3188	Transports & dégrillage	500.00		1 000.00		418.30	
462.3191	Impôts et taxe	7 200.00		7 500.00		7 155.00	
462.3311	Amortissement	terminé		terminé		20 000.00	
462.3526	Frais d'incinération des boues	12 000.00		12 000.00		10 519.50	
462.4526	Participation Commune du Lieu		17 000.00		22 700.00		13 418.65
462.4526.1	Participation Commune du Lieu (invest.)		terminé		terminé		10 000.00
464	STEP - Les Bioux	60 550.00		56 000.00		51 139.00	
464.3114	Achats de matériel & Chlorure	3 500.00		3 500.00		4 976.90	
464.3123	Electricité	10 000.00		10 000.00		9 184.90	
464.3141	Transports des boues et traitement	18 000.00		16 000.00		17 998.10	
464.3144	Entretien de la STEP	13 000.00		10 000.00		3 893.45	
464.3150	Entretien des machines & outillage	500.00		500.00			
464.3186	Assurances de choses, RC	1 350.00		1 200.00		1 370.70	
464.3188	Transports & dégrillage	500.00		1 000.00		291.95	
462.3191	Impôts et taxe	5 700.00		5 800.00		5 670.00	
464.3526	Frais d'incinération des boues	8 000.00		8 000.00		7 753.00	
470	Cours d'eau - bord lac - port	29 850.00	11 500.00	22 500.00	11 000.00	10 263.05	16 269.60
470.3011	Traitements du personnel	2 000.00		2 000.00		1 825.20	
470.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	150.00		150.00		169.10	
470.3141	Entretien divers	10 000.00		1 000.00			
470.3145	Nouveaux aménagements	1 000.00		2 000.00			
470.3146	Entretien zone boisée, bord du lac	15 000.00		15 000.00		7 490.70	
470.3154	Contrôle des plages	700.00		850.00		340.00	
470.3189	Frais divers	1 000.00		1 500.00		438.05	
470.4272	Taxe d'amarrage		7 000.00		6 500.00		6 450.00
470.4355	Vente "bois"		1 000.00				6 226.10
470.4659	Contributions diverses		3 500.00		4 500.00		3 593.50
470.4809	Retrait Fonds réserve						
5	Instruction publique et cultes	962 550.00	82 650.00	873 000.00	76 250.00	778 703.17	74 000.00
500	Enseignement	82 600.00	82 600.00	63 900.00	76 200.00	63 900.00	74 000.00
500.3161	Loc. classes & salle gym	82 600.00		63 900.00		63 900.00	
500.4524	Rétrocession du groupement scolaire		82 600.00		76 200.00		74 000.00
510	Enseignement primaire	607 100.00		551 600.00		446 442.00	
510.3512	Groupe scolaire Vallée de Joux	607 100.00		551 600.00		446 442.00	
520	Enseignement secondaire	238 700.00		219 900.00		204 521.00	
520.3512	Participation à l'enseignement secondaire	238 700.00		219 900.00		204 521.00	
550	Formation professionnelle	2 000.00		2 000.00		1 986.00	
550.3512	Office d'orientation scolaire	2 000.00		2 000.00		1 986.00	
580	Temples & cultes	32 150.00	50.00	35 600.00	50.00	61 854.17	
580.3011	Traitements des concierges	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
580.3012	Traitements des organistes	4 000.00		4 000.00		3 800.00	
580.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	350.00		300.00		370.50	
580.3123	Chauffage, éclairage, eau	8 000.00		11 000.00		5 357.75	
580.3141	Entretien du temple	1 500.00		1 500.00		1 570.80	
580.3185	Frais d'études (divers)	500.00		1 000.00		33 536.00	
580.3652.1	Subside à la paroisse catholique	12 200.00		12 300.00		11 589.77	
580.3652.2	Aide à la paroisse protestante	1 600.00		1 500.00		1 629.35	
580.4319	Emoluments divers		50.00		50.00		

610.3511 part Gendarmerie

Participation selon les chiffres transmis par le Canton.

650.3521.1 Participation SDIS Vallée de Joux

Montant selon détail **annexe « D »**.

660.3521 Protection Jura Nord Vaudois

Montant selon détail **annexe « C »**,

Le coût par habitant a été arrondi à fr. 18.10 (population env. 1490)

670 Abattoirs

Fonctions reprises par le Canton.

7 Cohésion Sociale et non plus Service social

710.3012 Traitement du préposé AAS+RAS

Ce montant se calcule sur la base d'un forfait de 15.- par habitant et d'un montant de 250.- par voix (1 voix par tranche de 500 habitants).

710.3655 Part animateur socio-culturel

Pas de budget à prévoir pour l'année 2021

710.3659 Intégration montant de 3'800.-

Ce nouveau compte permet de mettre en évidence les aides financières accordées aux organismes et institutions favorisant l'insertion et l'intégration sociale des bénéficiaires. En l'occurrence et à l'association Lire et Ecrire ainsi qu'à Passerelle, prestation du Groupe d'Accueil des Migrants Vallée de Joux.

710.3664 Frais de déchets

Sacs offerts aux familles avec enfants en bas âge, selon les modalités du préavis 9/2012.

720.3515 Décompte année précédente et correction évaluation

Adaptation est prévue pour ce chapitre, à la suite des simulations étudiées, en fonction des recettes prévues en 2021.

730.3655.31 Subvention (AJOVAL) - réseau enfance Orbe- la Vallée

Selon le budget adopté par les communes membres.

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Police	279 676.00	11 500.00	288 294.00	24 500.00	256 046.92	22 151.50
610	Corps de police	159 554.00	2 500.00	154 387.00	2 500.00	142 065.60	2 410.00
610.3011	Traitements	9 500.00		8 500.00		9 892.80	
610.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	850.00		600.00		916.30	
610.3040	Caisse de retraite	1 200.00		600.00		1 354.10	
610.3050	Assurances maladie & accidents	250.00		100.00		251.40	
610.3101	Imprimés, matériel de bureau	100.00		100.00			
610.3189	Frais divers	2 000.00		2 500.00		100.00	
610.3511	Part. Gendarmerie	145 654.00		141 987.00		146 906.00	
610.3520.0	Décompte année précédente					-17 355.00	
610.4312	Emoluments divers		2 500.00		2 500.00		2 410.00
610.4370	Amendes						
640	Service des inhumations	11 900.00	9 000.00	10 700.00	8 000.00	12 789.20	7 307.50
640.3011	Traitements	10 000.00		8 500.00		10 500.30	
640.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	650.00		700.00		972.60	
640.3040	Caisse de retraite	400.00		500.00		532.10	
640.3050	Assurances maladie & accidents	50.00		200.00		98.80	
640.3060	Indemnisations, rembr. de frais	300.00		300.00			
640.3524	Participations aux Pompes Funèbres	500.00		500.00		685.40	
640.4524	Participations des Pompes Funèbres		8 500.00		7 000.00		6 612.50
640.4651	Contributions diverses		500.00		1 000.00		695.00
650	SDIS Défense incendie et secours	81 253.00		82 180.00		64 066.92	
650.3521	Participation "Jeunes sapeurs-pompiers - JSP"	1 068.00		2 380.00		1 926.60	
650.3521.1	Participation "SDIS Vallée de Joux"	77 185.00		76 800.00		60 390.32	
650.3901	Imputation Interne	3 000.00		3 000.00		1 750.00	
660	Protection civile	26 969.00		27 027.00		24 691.20	
660.3185	Acquisition de places protégées						
660.3521	Protection civile (Jura Nord vaudois)	26 969.00		27 027.00		24 691.20	
660.4819	Retrait du Fonds "abri P.C"						
670	Abattoirs			14 000.00	14 000.00	12 434.00	12 434.00
670.3012	Traitements	terminé		14 000.00		12 434.00	
670.4342	Taxe d'abattage		terminé		14 000.00		12 434.00
7	Cohésion Sociale	1 301 070.00		1 294 039.00		1 459 900.70	22 623.40
710	Service social communal	33 665.00		30 250.00		28 913.80	
710.3012	Traitement du préposé AAS + ARAS	22 965.00		23 250.00		20 727.00	
710.3189	Frais divers	2 400.00	défibrilateur	2 100.00	défibrilateur	1 545.25	
710.3655	Part. animateur socio-culturel	terminé		terminé		3 000.00	
710.3659	Intégration	3 800.00					
710.3662	Fonds "Léa Rochat"	2 000.00		1 900.00		1 896.00	
710.3664	Frais déchets (don de sacs)	2 500.00		3 000.00		1 745.55	
720	Prévoyance sociale cantonale	1 018 555.00		1 043 364.00		1 021 730.00	
720.3515	Année précédente et correction évaluation	-23 000.00		76 000.00		-51 154.00	
720.3515.0	Facture sociale	1 041 555.00		967 364.00		1 072 884.00	
730	Santé publique	248 850.00		220 425.00		409 256.90	22 623.40
730.3654	AVASAD	terminé		terminé		137 264.00	
730.3655.2	Polyval	1 000.00		1 000.00		500.00	
730.3655.3	Fondation pour l'accueil (FAJE)	7 450.00		7 425.00		7 405.00	
730.3655.31	Subvention (AJOVAL)	240 400.00		212 000.00		183 835.00	
730.3655.4	Subvention (UAPE)	terminé		terminé		80 252.90	
730.4520	Décompte année précédente (AJOVAL)						22 623.40