

COMMUNE  
DE  
L'ABBAYE



BUDGET 2015

# TABLE DES MATIERES

## Budget de fonctionnement 2015

Préavis no 05/2014 (exposé)	pages	1 à 4	( 4 pages)
Budget de fonctionnement (avec les commentaires vis-à-vis)	pages	5 à 11	( 7 pages)
Répartition par natures	pages	12	recto/verso
Tableau des amortissements Tableau de répartition des intérêts	page	13	recto/verso
Tableau des investissements (à titre d'information) (selon art. 18 RÈGLEMENT sur la comptabilité des communes)	page	14	(1 page)

### \* \* \* \* Annexes \* \* \* \*

Association scolaire intercommunale de la Vallée de Joux	<b>Annexe A</b> – pages	1 à 3
Groupement forestier du Mollendruz	<b>Annexe B</b> – page	4
Protection civile de la Vallée de Joux	<b>Annexe C</b> – page	5
Service de défense incendie et secours Vallée de Joux (SDISVJ)	<b>Annexe D</b> – pages	6 à 7



DE  
**L'ABBAYE**

Tél. 021 841 16 33  
Fax 021 841 19 72  
municipalite@abbaye.ch

AU CONSEIL COMMUNAL  
de et à  
**1344 L'Abbaye**

Réf. GG/mc / jr

## Préavis n° 05 / 2014 - Budget 2015

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

En vertu des dispositions de la loi sur les Communes du 28 février 1956, modifiée le 1<sup>er</sup> avril 1993 et du règlement du Conseil communal du 1<sup>er</sup> janvier 2008, la Municipalité vous soumet le budget de la Commune de L'Abbaye pour **l'année 2015**.

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 de la Protection civile régionale
- 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 fr. 355'890.00 (c.f. "tableau des amortissements")

### Le budget 2015 prévoit :

Aux charges	fr.	7'105'280.00
Aux recettes	fr.	7'071'398.00
<b>Excédent de charges</b>	<b>fr.</b>	<b>33'882.00</b>

### Le budget 2014 prévoyait :

Aux charges	fr.	6'617'482.00
Aux recettes	fr.	6'537'440.00
<b>Excédent de charges</b>	<b>fr.</b>	<b>80'042.00</b>

\*\*\*\*\*

**Préambule :**

Le budget 2015 de la Commune de l'Abbaye a été établi avec une évaluation au plus juste des recettes. Les impôts conjoncturels, notamment les droits de mutations et les parts sur les gains immobiliers ont été déterminés avec une certaine prudence. Aucun objet immobilier d'importance n'est à ce jour connu comme étant à vendre.

Les charges ont été estimées au plus près des besoins identifiés. Les 4 points d'impôts accordés par le Conseil Communal ont permis de prévoir un entretien normal du patrimoine sylvo-pastoral, des bâtiments, des routes et de l'aménagement du bord du lac quand bien même la mise au budget des nouvelles charges obligatoires.

L'augmentation des charges de l'instruction publique et cultes, de la police et du service social s'élève globalement à 207'000.- frs, ce qui correspond à peu près à 4 points d'impôts. (valeur du point env. fr 55'000.-)

Le plan des investissements, qui pour rappel est une intention, permet d'entrevoir les infrastructures à entretenir, à améliorer ou à modifier pour être compatible aux nouvelles normes.

Ainsi il ne sera plus possible d'acquérir des ampoules au mercure dès 2015 pour tout lampadaire qui présenterait une défaillance lumineuse. Le parc situé au nord-est de la gare du Pont désormais propriété communale devient une priorité à équiper vu l'attrait populaire de la rade du Pont.

Le trottoir reliant Chez-Grosjean à Chez-Aaron et tout le système d'écoulement des eaux de pluies de la route cantonale demande urgemment une réfection.

Autant de projets qui seront présentés sous forme de préavis municipal qui devront faire l'objet d'analyses approfondies et de demandes de crédit au Conseil communal.

**Gabriel GAY**

### 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<sup>er</sup> janvier 2013), la Municipalité **fixe**, pour **l'année 2015**, le montant de les taxes comme suit:

#### Taxe forfaitaire Ménage

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

#### Taxe forfaitaire Entreprise

Fr 100.- par an (TVA non comprise) pour les entreprises selon art. 6 al. 6 du règlement communal sur la gestion des déchets.  
Fr 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

Fr 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<sup>er</sup> janvier 2013), la Municipalité **fixe**, pour **l'année 2015**, le montant les taxes comme suit:

- Taxe annuelle d'entretien des collecteurs (par bâtiment ou logement) raccordé à **130.-- francs** (TVA non comprise).
- Taxe annuelle d'épuration à **1.90 francs**, (TVA non comprise) par m<sup>3</sup> 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 2015, un forfait à **70m<sup>3</sup>** par personne. 2 enfants = 1 adulte).

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

**Laurent NYDEGGER**

\*\*\*\*\*

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° 05/2014 du 17 octobre 2014

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 2015** de la Commune de L'Abbaye; celui-ci présente un excédent de charges de fr. 33'882.00

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.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic



Gabriel GAY



Le Secrétaire



Jacky REYMOND

Délégués municipaux: M. Gabriel Gay, Syndic  
MM. Paul-Claude Rochat, Laurent Nydegger, Philippe Grobéty, municipaux  
Mme Janine Berney, municipale

Commission: Bifrare Christophe  
membres Berney Marie-Josèphe – Harlé Carole – Reymond Mathieu – Siegrist Hélène  
suppléants Berney Luc, Cabras Roméo, Kerhli Claude.

*BUDGET DE*

*FONCTIONNEMENT*

110.3189 Frais divers:

Environ frs 10'000.- sont prévus pour les frais du contrôle fiduciaire.

110.3191 Rétrocession aux villages

Montant identique à l'année 2014 (préavis 11/2013) pour une durée de trois ans, jusqu'à 2016.

110.3193.1 Contributions diverses :

Détails : IDEA (Frs 11'400.-) / ADAEV (Frs 15'000.-) / UCV (Frs 2'500.-)

111.4659 Contributions diverses :

Détails : Participation de la PCI (Frs 1'000.-) et le SDIS Vallée de Joux (Frs 7'500.-) pour le travail administratif effectué par la commune.

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<b>Récapitulation Générale</b>						
1	Administration générale	1'393'000.00	82'400.00	1'383'140.00	82'200.00	1'378'326.34	98'184.73
2	Finances	1'126'095.00	5'850'088.00	1'041'795.00	5'324'250.00	1'314'043.94	5'874'238.71
3	Domaines et bâtiments	634'720.00	429'710.00	542'205.00	413'190.00	583'239.85	443'849.60
4	Travaux	1'378'750.00	602'900.00	1'245'240.00	621'000.00	1'392'681.63	679'145.15
5	Instruction publique et cultes	700'300.00	79'600.00	650'350.00	80'800.00	605'038.30	80'600.00
6	Police	306'845.00	26'700.00	288'720.00	16'000.00	247'704.88	66'119.75
7	Service social	1'565'570.00		1'466'032.00		1'510'124.35	4'780.82
	<b>TOTALISATION</b>	<b>7'105'280.00</b>	<b>7'071'398.00</b>	<b>6'617'482.00</b>	<b>6'537'440.00</b>	<b>7'031'159.29</b>	<b>7'246'918.76</b>
	<b>Résultat</b>		<b>-33'882.00</b>		<b>-80'042.00</b>		<b>215'759.47</b>
<b>1</b>	<b>Administration générale</b>	<b>1'393'000.00</b>	<b>82'400.00</b>	<b>1'383'140.00</b>	<b>82'200.00</b>	<b>1'378'326.34</b>	<b>98'184.73</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>216'150.00</b>		<b>224'650.00</b>		<b>197'561.20</b>	<b>13'000.00</b>
<b>100</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>19'650.00</b>		<b>19'650.00</b>		<b>18'015.40</b>	
100.3003.1	Jetons présence + comm. gestion	3'500.00		3'500.00		3'598.00	
100.3003.2	Bureau de vote	2'000.00		2'000.00		1'515.00	
100.3012	Traitement, président & secrétaire	7'200.00		7'200.00		7'154.00	
100.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	450.00		450.00		402.00	
100.3101	Imprimés bureau annonces	3'500.00		3'500.00		3'410.00	
100.3170	Réceptions & manifestations	3'000.00		3'000.00		1'936.40	
<b>101</b>	<b>Municipalité</b>	<b>196'500.00</b>		<b>205'000.00</b>		<b>179'545.80</b>	<b>13'000.00</b>
101.3001	Traitements	60'500.00		61'000.00		59'023.35	
101.3003	Vacation de la Municipalité	83'000.00		90'000.00		73'748.00	
101.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	12'500.00		12'000.00		11'521.70	
101.3040	Caisse de retraite	21'500.00		22'500.00		19'695.55	
101.3050	Assurances maladie & accidents	3'500.00		3'500.00		3'095.70	
101.3060	Indemnisations, rembr. de frais	12'500.00		13'000.00		10'696.00	
101.3170	Réceptions & manifestations	3'000.00		3'000.00		1'765.50	
101.4390	Autres recettes						
101.4901	Imputation interne						13'000.00
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>584'650.00</b>	<b>27'400.00</b>	<b>581'850.00</b>	<b>27'200.00</b>	<b>615'034.49</b>	<b>24'582.55</b>
<b>110</b>	<b>Administration générale</b>	<b>402'400.00</b>	<b>18'400.00</b>	<b>399'000.00</b>	<b>18'200.00</b>	<b>434'205.44</b>	<b>20'863.85</b>
110.3101	Imprimés, matériel de bureau	3'000.00		3'000.00		2'899.55	
110.3102	Journaux, documents, annonces	20'000.00		17'000.00		21'544.55	
110.3111	Achat de mobilier, machines	1'500.00		2'000.00			
110.3123	Electricité	1'000.00		1'500.00		820.65	
110.3123.1	Electricité (Fonds TerraJoux)	1'000.00		1'000.00		934.20	
110.3151	Entretien du mobilier, machines	4'000.00		3'500.00		3'316.20	
110.3170	Réceptions & manifestations	12'000.00		15'000.00		9'298.50	
110.3181	Frais: de ports, téléphone, bancaires, postaux	13'000.00		13'000.00		13'791.43	
110.3184	Frais: contentieux & poursuites	4'500.00		3'500.00		3'986.37	
110.3185	Frais d'avocats	1'000.00		1'000.00			
110.3186	Assurances de tiers, choses, RC	8'000.00		8'000.00		7'406.25	
110.3189	Frais divers	18'000.00		16'000.00		18'280.04	
110.3191	Rétrocession aux villages	275'000.00		275'000.00		314'708.05	
110.3193	Cotisations à des institutions (divers)	11'500.00		12'500.00		9'875.15	
110.3193.1	Cotisations IDEA / ADAEV / UCV	28'900.00		27'000.00		27'344.50	
110.4312	Permis B.C.G.L. Etc...		9'500.00		7'500.00		11'075.00
110.4319	Emoluments admin. divers		100.00		200.00		
110.4352	Encaissements au bureau communal		7'000.00		8'000.00		8'280.60
110.4361	Encaissements de tiers		1'000.00		1'500.00		846.90
110.4362	Rembr. frais de poursuites & intérêts		800.00		1'000.00		661.35
<b>111</b>	<b>Secrétariat communal</b>	<b>182'250.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>182'850.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>180'829.05</b>	<b>3'718.70</b>
111.3011	Traitements	144'000.00		143'500.00		143'312.95	
111.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	12'500.00		12'500.00		12'436.45	
111.3040	Caisse de retraite	21'500.00		22'300.00		21'259.30	
111.3050	Assurances maladie & accidents	3'500.00		3'500.00		3'341.35	
111.3060	Indemnisations, rembr. de frais	500.00		800.00		284.00	
111.3091	Formation du personnel	250.00		250.00		195.00	
111.4361	Allocations pertes de gains		500.00		500.00		218.70
111.4659	Contributions diverses		8'500.00		8'500.00		3'500.00

#### 150.3653. Subvention et dons aux sociétés

Montant habituel avec ajout « de nouveau » pour 2015 de 5.- / habitant pour le hockey-club.

#### 150.3653.2 Subvention (LEM)

La Loi sur les écoles de musique (LEM) est entrée en vigueur le 1<sup>er</sup> août 2012, en ce qui concerne son financement. Dès cette date, les communes financent la Fondation pour l'enseignement de la musique (FEM), qui a notamment comme mission d'organiser la collecte et la redistribution des fonds provenant des collectivités publiques. Cette contribution, de fr. 4.50 par habitant en 2012, augmentera de fr. 1.--par année, pour atteindre le montant-cible de fr. 9.50 en 2017. Pour l'année 2015, cette contribution est donc de fr. 7.50 par habitant.

A cette contribution il convient d'ajouter la subvention communale versée à l'école de musique.

#### 150.3653.3 Subvention Téléski

Participation annuelle selon décision du préavis 6/2010.

#### 150.3653.4 Espace Horloger

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

#### 160.3189. Frais divers commune (10%)

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

#### 160.3189.1 Frais divers inter-communaux (10%)

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

#### 210.4001 Impôts sur le revenu des personnes physiques :

Cette prévision est basée sur la facturation des acomptes mensuels (31.08.) de l'année 2014, majorée de 2% comme préconisé par le Département des finances et des relations extérieures. L'augmentation de la population de notre commune est également à considérer

#### 210.4004 Impôts des frontaliers:

La situation est stable, par conséquent ce revenu devrait être identique aux années passées.

#### 220.3520 Fonds de péréquation commune.

Ces montants sont issus des données transmises par l'Etat, basé sur les recettes 2013.

#### 220.3520.0 Décompte année précédente et correction évaluation

Petite adaptation est prévue pour ce chapitre de la péréquation, suite aux simulations étudiées.

#### 220.4520 Fonds de péréquation commune.

#### 220.4520.1 Péréquation dépenses thématiques

Ces montants sont issus des données transmises par l'Etat, basé sur les recettes 2013.

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>150</b>	<b>Sociétés récréatives &amp; culturelles</b>	<b>401'300.00</b>		<b>390'700.00</b>		<b>396'265.70</b>	
150.3222	Intérêts des emprunts	4'000.00		3'500.00		3'353.00	
150.3311	Amortissement	21'100.00		15'000.00		15'000.00	
150.3523	Frais d'exploitation centre sportif	241'000.00		241'000.00		238'037.90	
150.3523.1	Part. aux nouveaux logements 2008-2013					13'000.00	
150.3653	Subvention et dons aux sociétés	33'000.00		32'000.00		26'813.45	
150.3653.0	Subvention fonctionnement ValTV	28'500.00		28'500.00		28'410.60	
150.3653.2	Subvention (Loi école de musique)	21'000.00		18'700.00		20'000.75	
150.3653.3	Subvention Téléski - L'Abbaye	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
150.3653.4	Subvention Espace Horloger	17'700.00		17'000.00		16'650.00	
150.3653.5	Subvention Ludothèque	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
<b>160</b>	<b>Tourisme</b>	<b>88'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>88'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>85'037.95</b>	<b>60'602.18</b>
160.3189	Frais divers commune (10%)	5'500.00		5'500.00		1'947.95	
160.3189.1	Frais divers inter-communaux (10%)	5'500.00		5'500.00		6'060.00	
160.3653	Subvention Vallée de Joux Tourisme (DON)	33'000.00		33'000.00		28'540.00	
160.3658	Subvention Vallée de Joux Tourisme (80%)	44'000.00		44'000.00		48'490.00	
160.4066	Taxes de séjour		55'000.00		55'000.00		60'602.18
<b>180</b>	<b>Transports publics</b>	<b>87'900.00</b>		<b>82'440.00</b>		<b>72'072.70</b>	
180.3657	Contribution (lignes trafic régional bassin 1)	87'900.00		82'440.00		72'072.70	
<b>190</b>	<b>Informatique</b>	<b>15'000.00</b>		<b>15'500.00</b>		<b>12'354.30</b>	
190.3111	Ordinateur, logiciel & matériel	1'500.00		1'500.00		567.80	
190.3151	Licences & maintenance	13'500.00		14'000.00		11'786.50	
<b>2</b>	<b>Finances</b>	<b>1'126'095.00</b>	<b>5'850'088.00</b>	<b>1'041'795.00</b>	<b>5'324'250.00</b>	<b>1'314'043.94</b>	<b>5'874'238.71</b>
<b>210</b>	<b>Impôts</b>	<b>65'500.00</b>	<b>5'239'500.00</b>	<b>69'500.00</b>	<b>4'707'700.00</b>	<b>53'744.75</b>	<b>5'011'113.23</b>
210.3186	Correction d'arriéré						
210.3187	Emoluments de la commission d'impôts	31'000.00		30'000.00		28'725.37	
210.3191	Impôts dus par la Commune	1'000.00		1'000.00		1'000.55	
210.3290	Intérêts rémunérateurs	8'500.00		8'500.00		8'072.27	
210.3301	Défalcations d'impôts	25'000.00		30'000.00		15'946.56	
210.4001	Impôts sur le revenu PP		2'720'000.00		2'540'000.00		2'396'389.39
210.4002	Impôts sur la fortune PP		350'000.00		321'000.00		318'015.38
210.4003	Impôts à la source		50'000.00		45'000.00		63'187.24
210.4003.1	Impôts spécial étrangers		3'000.00		11'200.00		-6'797.88
210.4004	Impôts des frontaliers		530'000.00		490'000.00		504'146.35
210.4011	Impôts sur le bénéfice PM		1'100'000.00		828'000.00		1'105'511.99
210.4012	Impôts sur le capital PM		1'000.00		1'000.00		1'371.50
210.4013	Impôts s/immeubles de sociétés		500.00		500.00		2'321.78
210.4020	Impôts foncier		219'000.00		218'000.00		212'179.55
210.4040	Droits de mutation		90'000.00		80'000.00		162'349.90
210.4050	Impôts sur les successions & donations		65'000.00		60'000.00		83'152.00
210.4061	Impôts sur les chiens		7'000.00		7'000.00		6'850.00
210.4090	Impôts reçus après défalcation		2'000.00		4'000.00		443.32
210.4100	Impôts sur les patentes		500.00		500.00		312.50
210.4319	Frais poursuites		1'500.00		1'500.00		2'189.97
210.4362	Rembour. frais & intérêts de retard		20'000.00		20'000.00		19'932.44
210.4411	Part sur les gains immobiliers		80'000.00		80'000.00		139'557.80
<b>22</b>	<b>Services financiers</b>	<b>1'060'595.00</b>	<b>610'588.00</b>	<b>972'295.00</b>	<b>616'550.00</b>	<b>1'260'299.19</b>	<b>822'154.00</b>
<b>220</b>	<b>Service de la dette</b>	<b>1'060'595.00</b>	<b>569'588.00</b>	<b>972'295.00</b>	<b>576'550.00</b>	<b>1'260'299.19</b>	<b>822'154.00</b>
220.3210	Intérêts sur compte courant	500.00		500.00		714.34	
220.3321	Amortissement suppl.					103'050.85	
220.3520	Péréquation alimentation	1'030'095.00		971'795.00		843'354.00	
220.3520.0	Année précédente et correction évaluation	30'000.00		néant		313'180.00	
220.4241	Gains sur titre						5'000.00
220.4242	Gains sur terrain						151'905.00
220.4520	Péréquation couche population + etc...		303'421.00		288'350.00		407'891.00
220.4520.1	Péréquation dépenses thématiques		266'167.00		288'200.00		199'139.00
220.4809	Retrait Fonds de réserve						58'219.00
<b>221</b>	<b>Rendement des titres &amp; créances</b>		<b>41'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'971.48</b>
221.3199	Attribution perte sur débiteurs						
221.3301	Défalcation perte						
221.4221	Intérêts des titres & créances		41'000.00		40'000.00		40'971.48
221.4390	Autres recettes s/provision						

### 322.3141 Entretien des refuges

Montant divers pour l'ensemble des refuges de la commune.

### 322.3142 Entretien des chemins

Un entretien minimum sera effectué sur les chemins forestiers, pour cause d'économie.

### 322.3189 Dépenses diverses

Divers frais ainsi que la somme de fr. 2000.- pour le chef de projet de la filière bois. (étude de valorisation du bois avec Morges et Nyon)

#### 322.3189.2 Soins cultureaux

Montant des soins plus élevé en rapport avec la taille des divisions en forêt.

#### 322.3521 Soins cultureaux

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

Une réserve de fr. 4'000.- (50%) a été prévue en cas d'assujettissement à la TVA.

#### 322.4355.1 Vente bois de service

Nous coupons un peu plus que la possibilité acquise en attendant le nouveau plan de gestion, lequel est en cours de finition (décembre 2014). Celui-ci nous donnera une possibilité de coupe de 3000 m<sup>3</sup> pour 2015.

#### 322.4518.3 Subside cantonal soins cultureaux

Montant en relation avec les coûts « subsidiés » des soins selon compte 322.3189.2 (ci-dessus)

---

### 328.3142 Entretien des chemins sur pâturage

Entretien minimum sur les alpages.

#### 328.3145.1 Entretien des clôtures

Rénovation entretien de 50 mètres de murs vers le Chalet du Mollendruz.

#### 328.3145.2 Entretien des chalets

Divers travaux prévus au chalet du Bucley, pour la fromagerie et entretiens sur l'ensemble des chalets.

#### 328.3311 Amortissement

Montant de fr. 30'000.- dossier sylvo-pastoral et fr. 6'000.- rénovation Croisettes.

#### 328.4271.4 Location Croisettes

Augmentation du loyer pour 2015 et modification du bail avec le nouveau nom de l'amodiatiaire.

##### 328.4271.41 Location Croisettes - Buvette

Augmentation, du loyer pour l'année 2015, convenue avec la famille Berney Sàrl.

##### 328.4271.51 Location Mollendruz – Buvette

Augmentation du loyer.

#### 328.4518.1 Subsidés murs

Subvention en rapport avec les mètres effectués.

---

### Bâtiment Hôtel de Ville

#### 351.3141 Entretien bâtiment

Rénovation des salles de bain (2 - 3) des chambres de l'Hôtel de Ville.

#### 352.3141 Entretien bâtiment

Nous avons reçu un délai pour assainir la chaudière à mazout avant août 2015. De par la vétusté de celle-ci, un changement est prévu pour l'année prochaine, pour un coût de 28'000.-

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>Domaines et bâtiments</b>	<b>634'720.00</b>	<b>429'710.00</b>	<b>542'205.00</b>	<b>413'190.00</b>	<b>583'239.85</b>	<b>443'849.60</b>
<b>32</b>	<b>Forêt &amp; Alpages</b>	<b>372'735.00</b>	<b>289'450.00</b>	<b>343'530.00</b>	<b>277'930.00</b>	<b>410'872.90</b>	<b>309'048.20</b>
<b>322</b>	<b>Forêts communales et du Risoud</b>	<b>254'485.00</b>	<b>197'000.00</b>	<b>230'420.00</b>	<b>192'500.00</b>	<b>285'044.25</b>	<b>211'085.40</b>
322.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	100.00		100.00			
322.3050	Assurances maladie & accidents	20.00		20.00			
322.3141	Entretien des refuges forestiers	10'000.00		10'000.00		34'517.80	
322.3142	Entretien des chemins	5'000.00		5'000.00		3'173.00	
322.3146	Entretien des forêts	1'000.00		1'000.00			
322.3185.1	AFV cotisation & courtage + Fonds Vaudois	8'000.00		8'000.00		8'068.20	
322.3186	Assurance ECA & divers	800.00		800.00		783.55	
322.3189	Dépenses diverses	5'000.00		3'500.00		17'598.10	
322.3189.2	Soins cultureux	45'000.00		40'000.00		49'220.00	
322.3189.5	Entreprises forestières	145'000.00		130'000.00		148'247.75	
322.3521	Participation Grp forestier du Mollendruz	33'565.00		31'000.00		22'435.85	
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		130'000.00		120'000.00		127'582.40
322.4355.2	Ventes de bois de l'industrie		5'000.00		5'000.00		9'397.00
322.4355.5	Ventes de bois de feu (copeaux)		20'000.00		20'000.00		10'286.00
322.4356	Participation AFV-BV				500.00		
322.4517	Rembour. droit sur carburant		2'000.00		2'000.00		3'826.20
322.4518.3	Subside cantonal soins cultureux		40'000.00		25'000.00		39'993.80
322.4809.2	Retrait fonds (9282.3 & 9282.4)				20'000.00		20'000.00
<b>328</b>	<b>Alpages</b>	<b>118'250.00</b>	<b>92'450.00</b>	<b>113'110.00</b>	<b>85'430.00</b>	<b>125'828.65</b>	<b>97'962.80</b>
328.3011	Traitements	3'500.00		2'500.00		4'804.00	
328.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	350.00		250.00		416.90	
328.3050	Assurances maladie & accidents	100.00		60.00		112.00	
328.3142	Entretien de chemins sur pâturage	5'000.00		5'000.00		835.00	
328.3145.1	Entretien des clôtures	15'000.00		10'000.00		24'004.10	
328.3145.2	Entretien des chalets	30'000.00		30'000.00		30'743.50	
328.3186	Assurance de choses	9'500.00		9'000.00		9'322.15	
328.3189.5	Entreprises forestières	2'000.00		2'000.00			
328.3190	Dépenses diverses	1'500.00		1'500.00		813.00	
328.3222	Intérêts des emprunts	15'300.00		21'800.00		18'778.00	
328.3311	Amortissement	36'000.00		31'000.00		36'000.00	
328.3321	Amortissement suppl.						
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		9'930.00		9'930.00
328.4271.41	Location Croisettes - Buvette		8'000.00		6'000.00		6'000.00
328.4271.5	Location Mollendruz		9'040.00		9'040.00		9'040.00
328.4271.51	Location Mollendruz - Buvette		2'500.00		1'500.00		1'500.00
328.4271.6	Location Crosset au Boucher		7'740.00		7'740.00		7'740.00
328.4271.7	Locations diverses		8'000.00		6'050.00		6'007.80
328.4359	Vente de piquets et divers		50.00		50.00		
328.4518	Subsides divers		1'000.00		1'000.00		1'000.00
328.4518.1	Subsides murs		5'000.00		5'000.00		17'625.00
<b>35</b>	<b>Bâtiments</b>	<b>261'985.00</b>	<b>140'260.00</b>	<b>198'675.00</b>	<b>135'260.00</b>	<b>172'366.95</b>	<b>134'801.40</b>
<b>351</b>	<b>Hôtel de Ville</b>	<b>78'000.00</b>	<b>60'200.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>62'200.00</b>	<b>52'718.20</b>	<b>62'433.00</b>
351.3114	Machines, matériel, mobilier	20'000.00		30'000.00		15'289.00	
351.3124	Chauffage	5'500.00		5'500.00		4'702.80	
351.3141	Entretien du bâtiment	40'000.00		20'000.00		21'307.50	
351.3186	Assurances de choses, RC	11'000.00		11'000.00		10'538.10	
351.3189	Frais divers	1'500.00		1'500.00		880.80	
351.4271	Loyer du tenancier		60'000.00		62'000.00		62'433.00
351.4659	Participations diverses		200.00		200.00		
<b>352</b>	<b>Bâtiment "rue de la Poste 2" - Le Pont</b>	<b>28'600.00</b>	<b>11'760.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>11'760.00</b>	<b>1'965.80</b>	<b>12'060.00</b>
352.3141	Entretien du bâtiment	28'000.00		2'500.00		1'360.45	
352.3186	Assurance de choses, RC	600.00		600.00		605.35	
352.4231	Produit de la location		11'760.00		11'760.00		12'060.00

354.3141 Entretien bâtiment

Rénovation de la partie aéro-chauffage et rafraîchissement (peinture) des locaux.

355.3124 – 355.4351 Achat de mazout et Vente de chaleur

Ces deux postes ont été augmentés suite à la vente de chaleur à Primavesta. De plus la nouvelle chaudière nous oblige l'achat de mazout « vert ».

356.3141 Entretien du bâtiment

Equipped intérieur pour le chauffage à distance en remplacement du chauffage électrique.

357.3141 Entretien du bâtiment

Equipped intérieur pour le chauffage à distance en remplacement du chauffage électrique.

420.3145 Nouveaux aménagements

Montant divers.

420.3185 Honoraires et frais d'études:

Suite au bilan des réserves à construire, il est probable que le Plan Général d'Affectation de la commune doive être réactivé. Restons vigilants sans excès. La commune présente une possibilité d'augmentation de population de 5 fois la norme établie par le Plan directeur cantonal qui est de 15% en 15 ans (2008-2023).

Dès lors des dézonages importants de parcelles constructibles sont à prévoir.

430.3142 Entretien du réseau (route) communal

Frais d'entretien courant des routes de la commune en particulier pour des réparations post hivernale et de petits aménagements de trottoirs.

430.3142.0 Entretien du réseau (éclairage)

Frais d'entretien et réparation des mâts et des bases des candélabres qui supporteront l'installation de nouvelles têtes de candélabres LED.

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>354</b>	<b>Bâtiment de la protection civile</b>	<b>36'400.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>21'400.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>26'815.40</b>	<b>15'703.85</b>
354.3114	Achat de machines, matériel d'exploitation	500.00		500.00		81.55	
354.3123	Chauffage, éclairage, eau	1'400.00		1'400.00		1'446.50	
354.3123.1	Ventilation, cuisine, etc..	1'800.00		1'800.00		1'547.85	
354.3141	Entretien du bâtiment	15'000.00		2'000.00		4'800.20	
354.3186	Assurances de tiers, choses, RC	700.00		700.00		685.30	
354.3222	Intérêts des emprunts	7'000.00		10'000.00		8'254.00	
354.3311	Amortissement	10'000.00		5'000.00		10'000.00	
354.4271	Produit de la location		7'000.00		7'000.00		9'048.10
354.4351	Vente de chaleur à la PCI		6'500.00		6'500.00		6'655.75
<b>355</b>	<b>Bâtiment - locaux techniques</b>	<b>44'900.00</b>	<b>23'800.00</b>	<b>56'600.00</b>	<b>16'800.00</b>	<b>43'307.60</b>	<b>13'604.55</b>
355.3123	Chauffage, éclairage, eau	néant		1'500.00		2'285.80	
355.3124	Achat de mazout "Eco"	35'000.00		26'000.00		30'556.90	
355.3141	Entretien du bâtiment	2'000.00		20'000.00		1'898.95	
355.3186	Assurances de tiers, choses, RC	400.00		400.00		391.95	
355.3222	Intérêts des emprunts	2'500.00		3'700.00		3'174.00	
355.3311	Amortissement	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
355.4231	Location garage		1'800.00		1'800.00		1'800.00
355.4351	Vente de chaleur (Village + Primavesta)		22'000.00		15'000.00		11'804.55
<b>356</b>	<b>Locaux du feu</b>	<b>52'935.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>35'985.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>35'267.45</b>	<b>31'000.00</b>
356.3123	Chauffage, éclairage	néant		100.00		67.50	
356.3124	Eau	135.00		135.00		67.50	
356.3141	Entretien du bâtiment	20'000.00		500.00		202.30	
356.3186	Assurances de tiers, choses, RC	600.00		250.00		715.15	
356.3222	Intérêts des emprunts	14'200.00		17'000.00		16'015.00	
356.3311	Amortissement	18'000.00		18'000.00		18'200.00	
356.4231	Location au SDIS		31'000.00		31'000.00		31'000.00
<b>357</b>	<b>Local de la voirie</b>	<b>19'950.00</b>		<b>10'890.00</b>		<b>11'255.70</b>	
357.3123	Chauffage, éclairage	2'500.00		2'500.00		3'520.85	
357.3124	Eau	150.00		150.00		135.00	
357.3141	Entretien du bâtiment	10'000.00		500.00		89.40	
357.3186	Assurances de tiers, choses, RC	300.00		240.00		288.45	
357.3222	Intérêts des emprunts	2'000.00		2'500.00		2'222.00	
357.3311	Amortissement	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
<b>358</b>	<b>Hall CFF - Le Pont</b>	<b>1'200.00</b>		<b>2'700.00</b>		<b>1'036.80</b>	
358.3141	Entretien du bâtiment	500.00		2'000.00		1'036.80	
358.3186	Assurances de tiers, choses, RC	200.00		200.00			
358.3189	Frais divers	500.00		500.00			
<b>4</b>	<b>Travaux</b>	<b>1'378'750.00</b>	<b>602'900.00</b>	<b>1'245'240.00</b>	<b>621'000.00</b>	<b>1'392'681.63</b>	<b>679'145.15</b>
<b>420</b>	<b>Urbanisme</b>	<b>69'830.00</b>	<b>29'500.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>30'500.00</b>	<b>72'736.35</b>	<b>66'092.62</b>
420.3011	Traitements	7'500.00		7'500.00		9'283.80	
420.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	800.00		800.00		805.60	
420.3040	Caisse retraite	1'500.00		1'500.00		1'377.00	
420.3050	Assurances maladie & accidents	200.00		200.00		216.50	
420.3091	Formation du personnel	200.00		500.00			
420.3109	Avis d'enquêtes	4'500.00		4'000.00		5'507.95	
420.3144	Relevés cadastraux	3'500.00		2'500.00		3'603.60	
420.3145	Nouveaux aménagements	1'000.00		5'000.00		80.00	
420.3185	Honoraires & frais d'études	30'000.00		10'000.00		51'861.90	
420.3222	Intérêts des emprunts	10'000.00					
420.3311	Amortissement	10'630.00					
420.4111	Redevance Romande Energie		21'000.00		21'000.00		21'000.00
420.4112	Energie kWh (photovoltaïque)		2'000.00		2'500.00		1'587.62
420.4313	Permis de construire / habiter		6'500.00		7'000.00		8'870.00
420.4356	Participations diverses						34'635.00
<b>430</b>	<b>Réseau routier - Travaux</b>	<b>699'460.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>597'460.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>687'520.05</b>	<b>8'502.80</b>
430.3011	Traitements	63'000.00		63'000.00		62'308.50	
430.3012	Traitements des temporaires	3'500.00		5'000.00		720.00	
430.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	5'800.00		5'800.00		5'407.00	
430.3040	Caisse de retraite	10'000.00		10'000.00		9'243.00	
430.3050	Assurances maladie & accidents	1'500.00		1'500.00		1'452.80	
430.3060	Indemnisations, remb. de frais	3'000.00		3'000.00		2'966.70	
430.3123	Eclairage public (kWh)	23'500.00		23'500.00		24'426.35	
430.3124	Achat de carburant	5'000.00		5'000.00		4'843.75	
430.3142	Entretien du réseau (route) communal	90'000.00		90'000.00		82'791.45	
430.3142.0	Entretien du réseau (éclairage)	35'000.00		35'000.00		47'412.05	

#### 430.3311 Amortissement

L'amortissement de l'investissement «route du Pont» a été compté à fr. 180'000.- (80 + 100) pour respecter le(s) préavis 5/2007 et 2/2009, y compris l'assainissement des passages à niveaux et les sentiers du bord des lacs. (voir tableau des amortissements)

### **450. Ordures ménagères et déchets**

#### 450.4342 Taxe d'utilisation

Facturation par la commune de la taxe « forfaitaire » aux ménages et entreprises.

#### 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 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3142.5	Signalisation routière	15'000.00		10'000.00		18'906.50	
430.3142.6	Déblai de neige	170'000.00		120'000.00		209'906.60	
430.3142.7	Sablage des routes communales	6'000.00		6'000.00		1'978.00	
430.3143	Achat + entretien matériel	5'000.00		5'000.00		3'440.90	
430.3154	Outillage & installation	2'500.00		2'500.00		2'968.90	
430.3155	Entretien véhicules (Mazda + Holder)	16'000.00		12'000.00		14'082.10	
430.3186	Assurances de tiers, choses, RC	7'000.00		7'000.00		6'489.45	
430.3222	Intérêts des emprunts	32'500.00		45'000.00		40'016.00	
430.3311	Amortissement	205'160.00		148'160.00		148'160.00	
430.4659	Contributions diverses		9'900.00		9'900.00		8'502.80
<b>440</b>	<b>Cimetières</b>	<b>8'530.00</b>		<b>12'530.00</b>		<b>12'464.95</b>	
440.3011	Traitements	3'000.00		3'000.00		6'475.90	
440.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	250.00		250.00		562.00	
440.3040	Caisse de retraite	350.00		350.00		960.50	
440.3050	Assurances maladie & accidents	100.00		100.00		151.00	
440.3114	Achat de matériel	500.00		500.00			
440.3123	Electricité	300.00		300.00		242.50	
440.3145	Entretien des cimetières	4'000.00		8'000.00		4'046.25	
440.3186	Assurances de tiers, choses, RC	30.00		30.00		26.80	
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères et déchets</b>	<b>225'500.00</b>	<b>225'500.00</b>	<b>232'750.00</b>	<b>228'000.00</b>	<b>265'795.35</b>	<b>255'665.28</b>
<b>450</b>	<b>Ordures ménagères et déchets</b>	<b>222'000.00</b>	<b>225'500.00</b>	<b>228'500.00</b>	<b>228'000.00</b>	<b>262'580.60</b>	<b>255'665.28</b>
450.3011	Traitements du personnel	32'000.00		35'000.00		30'951.40	
450.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	3'000.00		3'000.00		2'685.90	
450.3040	Caisse de retraite	5'000.00		5'500.00		4'591.40	
450.3050	Assurances maladie & accidents	1'000.00		1'000.00		721.70	
450.3190	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	1'000.00		2'000.00		4'521.80	
450.3301	Défalcons taxes "déchets"					620.00	
450.3521	Participation frais Vallée de Joux	180'000.00		182'000.00		186'145.40	
450.3809	Attribution au Fonds de réserve					24'843.00	
450.3901	Imputation Interne					7'500.00	
450.4341	Rétrocession Valorsa (sacs)		52'500.00		45'000.00		58'028.80
450.4341.1	Rétrocession Valorsa (exceptionnelle)						24'843.58
450.4342	Taxe sur les déchets		141'000.00		138'500.00		140'302.90
450.4361	Traitement du personnel (re-facturation)		32'000.00		44'500.00		32'490.00
<b>451</b>	<b>Déchets carnés</b>	<b>3'500.00</b>		<b>4'250.00</b>		<b>3'214.75</b>	
451.3527	Incinération des déchets carnés	3'500.00		4'250.00		3'214.75	
<b>46</b>	<b>Réseau d'égout et d'épuration</b>	<b>333'050.00</b>	<b>333'000.00</b>	<b>341'400.00</b>	<b>341'400.00</b>	<b>342'117.03</b>	<b>342'114.95</b>
<b>460</b>	<b>Collecteurs et stations de pompage</b>	<b>155'050.00</b>	<b>307'000.00</b>	<b>168'400.00</b>	<b>314'000.00</b>	<b>189'865.70</b>	<b>316'133.55</b>
460.3011	Traitements du personnel	39'000.00		39'000.00		38'011.60	
460.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	3'400.00		3'400.00		3'298.60	
460.3040	Caisse de retraite	6'000.00		6'000.00		5'638.70	
460.3050	Assurances maladie & accidents	900.00		900.00		886.30	
460.3060	Indemnités, rembr. de frais	500.00		800.00		335.15	
460.3091	Formation du personnel	500.00		500.00			
460.3114	Achats de matériel & outillage	1'000.00		1'500.00		51.00	
460.3123	Electricité	14'000.00		12'000.00		14'615.45	
460.3124	Achats d'essence	1'500.00		2'000.00		1'179.90	
460.3144	Entretien réseau & fournitures	48'000.00		46'500.00		24'287.40	
460.3150	Entretien machines & outillage	1'500.00		1'500.00			
460.3155	Entretien véhicule	2'500.00		2'500.00		3'436.65	
460.3185	Honoraires & frais d'étude	5'000.00		5'000.00		17'713.60	
460.3186	Assurances de tiers, choses, RC	2'300.00		2'300.00		2'181.35	
460.3190	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	150.00		150.00			
460.3222	Intérêts des emprunts	3'500.00					
460.3301	Défalcons taxes "épuration"	300.00		950.00			
460.3311	Amortissement	25'000.00					
460.3809	Attribution au fonds de réserve			43'400.00		75'230.00	
460.3901	Imputation Interne					3'000.00	
460.4341	Taxe de raccordement		18'000.00		25'000.00		28'149.75
460.4342	Taxe d'entretien collecteurs		113'000.00		113'000.00		112'710.00
460.4342.1	Taxe annuelle d'épuration		176'000.00		176'000.00		175'273.80

470.3145 Nouveaux aménagements

Création de la rampe de mise à l'eau à L'Abbaye.

50. Instruction publique

Le détail complet figure sous **Pannexe « A »**

(Association scolaire intercommunale de la Vallée de Joux - ASIVJ)

L'augmentation est due principalement aux locations des nouvelles classes ainsi que du réfectoire.

580.3185 Frais de conciergerie

Nouveau compte pour les frais de conciergerie effectuée par le personnel de la Croisée de Joux.

580.3652.1 Subside à la paroisse catholique

Ce compte comporte les frais liés aux messes et l'entretien des trois églises, ainsi que la réfection du toit de l'église du Sentier. (4<sup>ème</sup> annuité pour 2015)

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>462</b>	<b>STEP Le Pont-Les Charbonnières</b>	<b>114'500.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>27'400.00</b>	<b>106'112.68</b>	<b>25'981.40</b>
462.3114	Achats de matériel & Chlorure	5'000.00		6'500.00		3'405.98	
462.3123	Electricité	12'500.00		12'500.00		10'341.60	
462.3141	Transports des boues et traitement	31'000.00		26'000.00		29'245.30	
462.3144	Entretien de la STEP	16'000.00		16'000.00		12'528.70	
462.3150	Entretien des machines & outillage	500.00		500.00			
462.3186	Assurances de choses, RC	1'500.00		1'500.00		1'500.45	
462.3188	Transports & dégrillage	1'500.00		2'000.00		525.00	
462.3222	Intérêts des emprunts	3'500.00		6'000.00		5'589.00	
462.3311	Amortissement	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
462.3526	Frais d'incinération des boues	23'000.00		19'000.00		22'976.65	
462.4342	Taxe annuelle d'épuration						
462.4526	Participation Commune du Lieu		16'000.00		17'400.00		15'981.40
462.4526.1	Participation Commune du Lieu (invest.)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
<b>464</b>	<b>STEP - Les Bioux</b>	<b>63'500.00</b>		<b>63'000.00</b>		<b>46'138.65</b>	
464.3114	Achats de matériel & Chlorure	3'000.00		4'000.00		382.40	
464.3123	Electricité	10'500.00		10'500.00		8'147.80	
464.3141	Transports des boues et traitement	16'000.00		16'000.00		15'442.40	
464.3144	Entretien de la STEP	16'000.00		16'000.00		6'897.65	
464.3150	Entretien des machines & outillage	500.00		500.00			
464.3186	Assurances de choses, RC	1'500.00		1'500.00		1'310.20	
464.3188	Transports & dégrillage	1'500.00		1'500.00		350.00	
464.3526	Frais d'incinération des boues	14'500.00		13'000.00		13'608.20	
464.4342	Taxe annuelle d'épuration						
<b>470</b>	<b>Cours d'eau - bord lac - port</b>	<b>42'380.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>12'047.90</b>	<b>6'769.50</b>
470.3011	Traitements du personnel	500.00		500.00		324.60	
470.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	30.00				28.20	
470.3141	Entretien divers			10'750.00			
470.3145	Nouveaux aménagements	25'000.00		1'000.00			
470.3146	Entretien zone boisée, bord du lac	15'000.00		15'000.00		11'015.10	
470.3154	Contrôle des plages	850.00		850.00		680.00	
470.3189	Frais divers	1'000.00		1'000.00			
470.4272	Taxe d'amarrage		5'000.00		5'000.00		4'500.00
470.4516	Subvention cantonale et divers				6'200.00		2'269.50
<b>5</b>	<b>Instruction publique et cultes</b>	<b>700'300.00</b>	<b>79'600.00</b>	<b>650'350.00</b>	<b>80'800.00</b>	<b>605'038.30</b>	<b>80'600.00</b>
<b>500</b>	<b>Enseignement</b>	<b>67'200.00</b>	<b>79'500.00</b>	<b>68'300.00</b>	<b>80'600.00</b>	<b>68'300.00</b>	<b>80'600.00</b>
500.3161	Loc. classes & salle gym	61'700.00		62'800.00		62'800.00	
500.3161.1	Loc. classes (Le Pont)	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
500.4524	Rétrocession du groupement scolaire		74'000.00		75'100.00		75'100.00
500.4524.1	Rétrocession du groupement scolaire (Pont)		5'500.00		5'500.00		5'500.00
<b>510</b>	<b>Enseignement primaire</b>	<b>365'900.00</b>		<b>342'400.00</b>		<b>260'340.00</b>	
510.3512	Groupe scolaire Vallée de Joux	365'900.00		342'400.00		260'340.00	
<b>520</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	<b>225'800.00</b>		<b>200'500.00</b>		<b>234'760.00</b>	
520.3512	Participation à l'enseignement secondaire	225'800.00		200'500.00		234'760.00	
<b>550</b>	<b>Formation professionnelle</b>	<b>1'750.00</b>		<b>1'750.00</b>		<b>1'600.75</b>	
550.3512	Office d'orientation scolaire	1'750.00		1'750.00		1'600.75	
<b>580</b>	<b>Temples &amp; cultes</b>	<b>39'650.00</b>	<b>100.00</b>	<b>37'400.00</b>	<b>200.00</b>	<b>40'037.55</b>	
580.3011	Traitements des concierges	néant		4'350.00		4'200.00	
580.3012	Traitements des organistes	4'000.00		3'800.00		4'000.00	
580.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC						
580.3050	Assurances maladie & accidents	100.00		100.00			
580.3123	Chauffage, éclairage, eau	9'500.00		9'000.00		9'840.20	
580.3141	Entretien du temple	1'000.00		1'000.00		1'716.35	
580.3185	Frais conciergerie	5'000.00					
580.3652.1	Subside à la paroisse catholique	18'550.00		17'850.00		18'725.75	
580.3652.2	Aide à la paroisse protestante	1'500.00		1'500.00		1'555.25	
580.4319	Emoluments divers		100.00		200.00		

610.3511 part Gendarmerie  
Participation selon les chiffres transmis par le Canton.

---

640.3011 Traitement  
Montant inférieur aux années passées, car Rémy Golay, n'est plus remplaçant du gérant.

---

650.3521.0 Participation SDIS Vallée de Joux  
Montant selon détail **annexe « D »**.

---

660.3521 Protection civile régionale.  
Montant selon détail **annexe « C »**.

660.3521 Retrait du Fonds abri P.C  
En compensation des frais dans la partie P.C. aéro-chauffage

---

710.3012 Traitement du préposé AAS+RAS  
Monsieur Eric Rochat gère l'agence d'assurances sociales (AAS) pour toute la Vallée ;  
fr. 16.- par habitant

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  
Petite adaptation prévue pour ce chapitre de la péréquation, suite aux simulations étudiées.

---

730.3654 AVASAD (Association Vaudoise d'aide et de soins à domicile)  
Vu l'évolution des activités, dépenses et revenus y relatifs, l'adaptation de la contribution communales est évaluée à fr. 4.10 par habitant soit +5.1%. (fr. 80.40 pour 2014).  
Elle s'élèvera ainsi au maximum à fr. 84.50 / habitant pour l'année 2015, (population env. 1420)  
Sans les effets du protocole d'accord entre le canton et les communes le montant se serait élevé à fr. 127.60 / habitant.

730.3655.31 Subvention (AJOVAL) - réseau enfance Orbe- la Vallée  
Ce budget est basé sur les heures d'occupation des enfants de notre commune à la garderie des Aristochats durant l'année 2013, dès lors elles seront soumises à variation.

730.3655.4 Subvention (UAPE) - unité d'accueil de jour pour écoliers  
Chiffre indicatif basé sur la population en 2013 et les heures consommées en 2013; des variations de ces deux facteurs seront vraisemblables lors de la clôture en 2015.

Compte	Désignation	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>Police</b>	<b>306'845.00</b>	<b>26'700.00</b>	<b>288'720.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>247'704.88</b>	<b>66'119.75</b>
<b>610</b>	<b>Corps de police</b>	<b>189'365.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>182'350.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>136'556.90</b>	<b>1'295.00</b>
610.3011	Traitements	4'500.00		6'000.00		4'139.00	
610.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	450.00		500.00		359.20	
610.3040	Caisse de retraite	750.00		900.00		614.00	
610.3050	Assurances maladie & accidents	100.00		150.00		96.50	
610.3189	Frais divers	2'500.00		2'000.00		2'736.20	
610.3511	Part. Gendarmerie	181'065.00		172'800.00		148'251.00	
610.3520.0	Décompte année précédente					-19'639.00	
610.4312	Emoluments divers		2'500.00		2'000.00		1'295.00
610.4370	Amendes		200.00				
<b>640</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>6'250.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>6'250.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>16'686.40</b>	<b>12'776.25</b>
640.3011	Traitements	4'000.00		4'000.00		13'338.95	
640.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	400.00		400.00		1'157.50	
640.3040	Caisse de retraite	250.00		250.00		890.80	
640.3050	Assurances maladie & accidents	100.00		100.00		311.00	
640.3060	Indemnisations, rembr. de frais	500.00		500.00			
640.3524	Participations aux Pompes Funèbres	1'000.00		1'000.00		988.15	
640.4524	Participations des Pompes Funèbres		3'000.00		3'000.00		10'743.75
640.4651	Contributions diverses		1'000.00		1'000.00		2'032.50
<b>650</b>	<b>SDIS Défense incendie et secours</b>	<b>64'400.00</b>		<b>61'350.00</b>		<b>58'569.28</b>	<b>20'950.00</b>
650.3521	Participation "Jeunes sapeurs-pompiers - JSP"	1'400.00		1'350.00		1'058.65	
650.3521.1	Participation "SDIS Vallée de Joux"	63'000.00		60'000.00		55'010.63	
650.3901	Imputation interne					2'500.00	
650.4301	Taxe d'exemption du service du feu						20'950.00
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	<b>36'830.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>28'770.00</b>		<b>26'018.30</b>	<b>21'224.50</b>
660.3521	Protection civile régionale	36'830.00		28'770.00		26'018.30	
660.4819	Retrait du Fonds "abri P.C"		10'000.00				21'224.50
<b>670</b>	<b>Abattoirs</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>9'874.00</b>	<b>9'874.00</b>
670.3012	Traitements	10'000.00		10'000.00		9'874.00	
670.4342	Taxe d'abattage		10'000.00		10'000.00		9'874.00
<b>7</b>	<b>Service social</b>	<b>1'565'570.00</b>		<b>1'466'032.00</b>		<b>1'510'124.35</b>	<b>4'780.82</b>
<b>710</b>	<b>Service social communal</b>	<b>56'348.00</b>		<b>56'472.00</b>		<b>47'021.35</b>	
710.3012	Traitement du préposé AAS + ARAS	21'728.00		21'072.00		21'822.00	
710.3655	Part. animateur socio-culturel	27'320.00		28'100.00		18'887.00	
710.3662	Fonds "Léa Rochal"	3'800.00		3'800.00		2'370.00	
710.3664	Frais déchets (don de sacs)	3'500.00		3'500.00		3'942.35	
<b>720</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>1'097'922.00</b>		<b>1'013'860.00</b>		<b>1'086'888.00</b>	
720.3515	Année précédente et correction évaluation	-40'000.00		-70'000.00		241'790.00	
720.3515.0	Facture sociale	1'137'922.00		1'083'860.00		845'098.00	
<b>730</b>	<b>Santé publique</b>	<b>411'300.00</b>		<b>395'700.00</b>		<b>376'215.00</b>	<b>4'780.82</b>
730.3654	AVASAD	119'500.00		111'000.00		142'494.00	
730.3655	Maison d'accueil	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
730.3655.2	Polyval	1'000.00		1'000.00		2'000.00	
730.3655.3	Fondation pour l'accueil (FAJE)	7'000.00		6'700.00		6'585.00	
730.3655.31	Subvention (AJOVAL)	213'800.00		195'000.00		196'136.00	
730.3655.4	Subvention (UAPE)	64'000.00		76'000.00		23'000.00	
730.4520	Décompte année précédente (AJOVAL)						4'780.82