

*COMMUNE  
DE  
L'ABBAYE*



*BUDGET 2016*

# TABLE DES MATIERES

## Budget de fonctionnement 2016

Préavis no 07/2015 (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@labbaye.ch

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

Réf. GG/mc / jr

## Préavis n° 07 / 2015 - Budget 2016

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 2016**.

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. 331'590.00 (c.f. "tableau des amortissements")

### Le budget 2016 prévoit :

Aux charges	fr.	7'110'640.00
Aux recettes	fr.	7'015'248.00
<b>Excédent de charges</b>	<b>fr.</b>	<b>95'392.00</b>

### Le budget 2015 prévoyait :

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>

\*\*\*\*\*

**Préambule :**

La Municipalité s'est basée sur les comptes 2014, les données actuelles de la comptabilité 2015 et des différentes tendances annoncées pour 2016 pour établir le présent préavis.

L'impôt sur le bénéfice des personnes morales se répercute immédiatement sur le résultat du budget 2016. La Municipalité a pris soin de ne pas surestimer ce poste, dès lors seuls les divers travaux d'entretiens indispensables et prioritaires ont été considérés.

A la lumière des perspectives montrées dans ce fascicule, vous conviendrez que la marge de manœuvre de la Municipalité est très réduite. En effet les obligations financières cantonales, intercommunales et obligatoires pour satisfaire le bon fonctionnement communal représentent plus de 90% du budget.

Dès lors vu le contexte régional, pourquoi ne pas étudier la possibilité de mettre les ressources financières de la Vallée de Joux en commun ? Il y a quelques années c'était une vision, maintenant c'est une réalité.

Une autre alternative est de définir et de négocier entre les parties une péréquation intercommunale autre que le traditionnel rapport aux nombres d'habitants. Celle-ci devrait pour le moins inclure la notion de puissance financière des Communes.

Cette variante aurait pu être intégrée au préavis relatif à l'étude de fusions des communes de la Vallée.

Une prise de conscience des solutions à trouver dans ce domaine permettra aux citoyens de trouver un équilibre impôts/prestations adéquat.

**Gabriel GAY**

**Groupement scolaire (ASIVJ)**

Au niveau de l'ASIVJ, nous comptabilisons 750 élèves à la rentrée avec de fortes disparités suivant les années (54 élèves en 9ème et 85 en 2ème). En revanche, le nombre de classes est identique, soit 40. Le nombre d'élèves qui font l'objet de mesures particulières accordées par le SESAF (Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation) passe de 4 en 2010 à plus de 20. Ce qui monte à 8 aides enseignantes au bénéfice de taux d'occupation à temps partiels. Les devoirs surveillés des 5 et 6ème intègrent désormais les 4ème et la participation a été multiplié par 4 et a nécessité l'engagement de deux personnes supplémentaires

L'UAPE (unité d'accueil parascolaire pour élèves) est sollicitée à 100%. Si la mise en application de l'article 63a de la Constitution vaudoise conformément à la volonté populaire arrêtée en votation instaurant l'école à journée continue ne se fait pas encore trop sentir par rapport à l'exercice précédent, elle ne se fera pas sans des frais importants supplémentaires et soulève des difficultés non seulement liées à l'accueil de midi mais également aux transports scolaires. L'UCV planche sur une meilleure participation financière de l'état environ 7% aujourd'hui contre 43% pour les communes à respectivement 16% et 35%.

La surveillance des repas ne fait plus partie de la tâche des animateurs du Tempo Squad. L'animation est organisée par Mme Laura Wenger de 12h à 13h30. Elle est secondée durant les repas de 11h15 à 12h00 par une personne extérieure. Les heures "économisées" sont mises à profit du Tempo Squad pour plus de présence lors des manifestations locales.

**Christophe BIFRARE**

### **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 2016**, 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 2016**, 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.**

**Henri BURNIER**

\*\*\*\*\*

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° 07/2015 du 26 octobre 2015

Où le rapport de la Commission d'étude

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

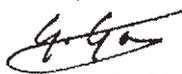
- **Adopte** le budget pour **l'année 2016** de la Commune de L'Abbaye; celui-ci présente un excédent de charges de fr. 95'392.00

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.

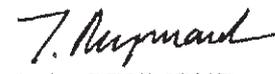
AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

  
Gabriel GAY



Le Secrétaire :

  
Jacky REYMOND

Délégués municipaux: M. Gabriel Gay, Syndic  
MM. Paul-Claude Rochat, Christophe Bifrare, Philippe Grobéty,  
Henri Burnier, Municipaux.

Commission: Reymond Mathieu  
membres Siegrist Hélène, Berney Luc, Jean-Noël Bifrare, Heidi Grobet.  
suppléants Peter Daniel, Cabras Roméo, Jâmes Favre.

*BUDGET DE*

*FONCTIONNEMENT*

100.3170 Réceptions & manifestations  
Fin de législature (course, assermentation et divers)

110.3189 Frais divers:  
Environ frs 10'000.- sont prévus pour les frais du contrôle des comptes par la fiduciaire.

110.3191 Rétrocession aux villages  
Montant identique à l'année 2015 (préavis 11/2013) pour une durée de trois ans, jusqu'à 2016.

110.3193.1 Contributions diverses :  
Détails : IDEA (Frs 11'500.-) / ADAEV (Frs 15'500.-) / UCV (Frs 2'500.-)

111.3111 Traitement:  
Augmentation de ce poste pour le remplacement du secrétaire (départ en retraite).

111.4659 Contributions diverses :  
Détails : Participation de la PCI (Frs 1'500.-) et le SDIS Vallée de Joux (Frs 7'500.-) pour le travail administratif effectué par la commune.

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<b>Récapitulation Générale</b>						
1	Administration générale	1'485'880.00	100'400.00	1'393'000.00	82'400.00	1'373'555.28	107'116.85
2	Finances	1'013'000.00	5'584'888.00	1'126'095.00	5'850'088.00	1'495'373.44	6'056'743.67
3	Domaines et bâtiments	606'730.00	528'060.00	634'720.00	429'710.00	667'967.70	509'787.50
4	Travaux	1'365'600.00	700'300.00	1'378'750.00	602'900.00	1'258'111.10	625'484.13
5	Instruction publique et cultes	703'350.00	79'600.00	700'300.00	79'600.00	660'517.43	80'600.00
6	Police	335'120.00	22'000.00	306'845.00	26'700.00	364'730.20	54'703.40
7	Service social	1'600'960.00		1'565'570.00		1'466'271.95	65'812.10
	<b>TOTALISATION</b>	<b>7'110'640.00</b>	<b>7'015'248.00</b>	<b>7'105'280.00</b>	<b>7'071'398.00</b>	<b>7'286'527.10</b>	<b>7'500'247.65</b>

**Résultat** -95'392.00 -33'882.00 213'720.55

1	Administration générale	1'485'880.00	100'400.00	1'393'000.00	82'400.00	1'373'555.28	107'116.85
10	Autorités	218'700.00	14'000.00	216'150.00		194'141.85	12'500.00
100	Conseil communal	27'200.00		19'650.00		16'568.30	
100.3003.1	Jetons présence + comm. gestion	3'500.00		3'500.00		1'370.00	
100.3003.2	Bureau de vote	2'500.00		2'000.00		1'382.60	
100.3012	Traitement, président & secrétaire	7'200.00		7'200.00		7'154.00	
100.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	500.00		450.00		589.70	
100.3101	Imprimés bureau annonces	3'500.00		3'500.00		3'224.40	
100.3170	Réceptions & manifestations	10'000.00		3'000.00		3'009.60	
101	Municipalité	191'500.00	14'000.00	196'500.00		177'411.55	12'500.00
101.3001	Traitements	60'000.00		60'500.00		59'861.45	
101.3003	Vacation de la Municipalité	80'000.00		83'000.00		72'429.95	
101.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	12'000.00		12'500.00		10'882.70	
101.3040	Caisse de retraite	21'000.00		21'500.00		20'292.25	
101.3050	Assurances maladie & accidents	3'000.00		3'500.00		2'873.90	
101.3060	Indemnisations, rembr. de frais	12'500.00		12'500.00		8'977.80	
101.3170	Réceptions & manifestations	3'000.00		3'000.00		2'093.50	
101.4901	Imputation interne		14'000.00				12'500.00
11	Administration	599'950.00	29'400.00	584'650.00	27'400.00	588'710.53	36'211.90
110	Administration générale	406'000.00	19'900.00	402'400.00	18'400.00	409'319.78	26'410.00
110.3101	Imprimés, matériel de bureau	3'000.00		3'000.00		2'884.20	
110.3102	Journaux, documents, annonces	21'000.00		20'000.00		22'118.60	
110.3111	Achat de mobilier, machines	1'500.00		1'500.00		3'683.30	
110.3123	Electricité	1'500.00		1'000.00		1'476.55	
110.3123.1	Electricité (Fonds TerraJoux)	1'000.00		1'000.00		934.20	
110.3151	Entretien du mobilier, machines	3'500.00		4'000.00		3'716.65	
110.3170	Réceptions & manifestations	14'000.00		12'000.00		20'283.85	
110.3181	Frais: de ports, téléphone, bancaires, postaux	13'000.00		13'000.00		10'826.19	
110.3184	Frais: contentieux & poursuites	3'500.00		4'500.00		4'685.39	
110.3185	Frais d'avocats	1'000.00		1'000.00			
110.3186	Assurances de tiers, choses, RC	8'000.00		8'000.00		6'263.65	
110.3189	Frais divers	18'000.00		18'000.00		16'857.40	
110.3191	Rétrocession aux villages	275'000.00		275'000.00		275'000.00	
110.3193	Cotisations à des institutions (divers)	12'500.00		11'500.00		12'486.15	
110.3193.1	Cotisations IDEA / ADAEV / UCV	29'500.00		28'900.00		28'103.65	
110.4312	Permis B.C.G.L. Etc...		8'500.00		9'500.00		9'402.50
110.4319	Emoluments admin. divers		100.00		100.00		
110.4352	Encaissements au bureau communal		7'500.00		7'000.00		8'813.70
110.4361	Encaissements de tiers		3'000.00		1'000.00		7'012.10
110.4362	Rembr. frais de poursuites & intérêts		800.00		800.00		1'181.70
111	Secrétariat communal	193'950.00	9'500.00	182'250.00	9'000.00	179'390.75	9'801.90
111.3011	Traitements	152'000.00		144'000.00		142'404.25	
111.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	13'700.00		12'500.00		11'714.80	
111.3040	Caisse de retraite	23'000.00		21'500.00		21'843.50	
111.3050	Assurances maladie & accidents	4'000.00		3'500.00		3'093.60	
111.3060	Indemnisations, rembr. de frais	500.00		500.00		334.60	
111.3091	Formation du personnel	750.00		250.00			
111.4361	Allocations pertes de gains		500.00		500.00		801.90
111.4659	Contributions diverses		9'000.00		8'500.00		9'000.00

#### 150.3523 Frais d'exploitation Centre sportif

Augmentation due à la répartition prorata habitant.

#### 150.3653. Subvention et dons aux sociétés

Montant habituel, y compris pour 2016 la somme de 8.- / habitant (anciennement 5.-) pour le hockey-club ; ainsi que la somme 2'400.- (location pour le Caprice – 358.4271)

#### 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 2016, cette contribution est donc de fr. 8.50 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. et 160.3189.1 Frais divers commune (10%) et inter-communaux (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%

Hausse de notre participation suite à l'augmentation du budget attribué par les communes à l'office du tourisme + fr. 50'000.- (de 300'000.- à 350'000.-)

#### 180.3657 Contribution (lignes trafic régional bassin 1)

La modification de l'ordonnance sur l'indemnisation du trafic voyageur explique la hausse de ce poste.

#### 190.3111 Ordinateur, logiciel & matériel

Remplacement de matériel informatique à prévoir, suite aux changement de législature et remplacement du Greffe

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

Cette prévision est basée sur la facturation des acomptes mensuels (31.08.) de l'année 2015, majorée de 1% 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 2014.

#### 220.3520.0 Décompte année précédente et correction évaluation

Adaptation est prévue pour ce chapitre, suite aux simulations étudiées, en fonction des recettes prévues en 2016.

#### 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 2014.

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>150</b>	<b>Sociétés récréatives &amp; culturelles</b>	<b>425'700.00</b>		<b>401'300.00</b>		<b>408'155.50</b>	
150.3222	Intérêts des emprunts	3'000.00		4'000.00		2'550.00	
150.3311	Amortissement	21'100.00		21'100.00		15'000.00	
150.3523	Frais d'exploitation centre sportif	256'000.00		241'000.00		240'999.60	
150.3653	Subvention et dons aux sociétés	40'400.00		33'000.00		49'310.55	
150.3653.0	Subvention fonctionnement ValTV	29'700.00		28'500.00		28'792.95	
150.3653.2	Subvention (Loi école de musique)	22'500.00		21'000.00		19'452.40	
150.3653.3	Subvention Téléski - L'Abbaye	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
150.3653.4	Subvention Espace Horloger	18'000.00		17'700.00		17'050.00	
150.3653.5	Subvention Ludothèque	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
<b>160</b>	<b>Tourisme</b>	<b>95'330.00</b>	<b>57'000.00</b>	<b>88'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>88'025.55</b>	<b>58'339.95</b>
160.3189	Frais divers commune (10%)	5'700.00		5'500.00		5'165.55	
160.3189.1	Frais divers inter-communaux (10%)	5'700.00		5'500.00		5'830.00	
160.3653	Subvention Vallée de Joux Tourisme (DON)	38'330.00		33'000.00		30'350.00	
160.3658	Subvention Vallée de Joux Tourisme (80%)	45'600.00		44'000.00		46'680.00	
160.4066	Taxes de séjour		57'000.00		55'000.00		58'339.95
<b>180</b>	<b>Transports publics</b>	<b>129'200.00</b>		<b>87'900.00</b>		<b>80'871.85</b>	
180.3657	Contribution (lignes trafic régional bassin 1)	129'200.00		87'900.00		80'871.85	
<b>190</b>	<b>Informatique</b>	<b>17'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>12'354.30</b>	
190.3111	Ordinateur, logiciel & matériel	3'500.00		1'500.00		1'547.60	
190.3151	Licences & maintenance	13'500.00		13'500.00		12'102.40	
<b>2</b>	<b>Finances</b>	<b>1'013'000.00</b>	<b>5'584'888.00</b>	<b>1'126'095.00</b>	<b>5'850'088.00</b>	<b>1'495'373.44</b>	<b>6'056'743.67</b>
<b>210</b>	<b>Impôts</b>	<b>65'500.00</b>	<b>5'110'000.00</b>	<b>65'500.00</b>	<b>5'239'500.00</b>	<b>54'186.89</b>	<b>5'435'451.33</b>
210.3186	Correction d'arriéré						
210.3187	Emoluments de la commission d'impôts	31'000.00		31'000.00		29'314.03	
210.3191	Impôts dus par la Commune	1'000.00		1'000.00		1'046.60	
210.3290	Intérêts rémunérateurs	8'500.00		8'500.00		5'711.09	
210.3301	Défalcations d'impôts	25'000.00		25'000.00		18'115.17	
210.4001	Impôts sur le revenu PP		2'770'000.00		2'720'000.00		2'861'980.18
210.4002	Impôts sur la fortune PP		380'000.00		350'000.00		365'278.21
210.4003	Impôts à la source		50'000.00		50'000.00		67'784.55
210.4003.1	Impôts spécial étrangers		3'000.00		3'000.00		
210.4004	Impôts des frontaliers		500'000.00		530'000.00		514'317.10
210.4011	Impôts sur le bénéfice PM		900'000.00		1'100'000.00		1'129'941.69
210.4012	Impôts sur le capital PM		1'000.00		1'000.00		3'167.29
210.4013	Impôts s/immeubles de sociétés		500.00		500.00		2'581.01
210.4020	Impôts foncier		230'000.00		219'000.00		216'490.60
210.4040	Droits de mutation		90'000.00		90'000.00		108'096.05
210.4050	Impôts sur les successions & donations		60'000.00		65'000.00		6'501.70
210.4061	Impôts sur les chiens		7'000.00		7'000.00		6'750.00
210.4090	Impôts reçus après défalcation		2'000.00		2'000.00		3'409.16
210.4100	Impôts sur les patentes				500.00		312.50
210.4319	Frais poursuites		1'500.00		1'500.00		2'090.89
210.4362	Rembour. frais & intérêts de retard		20'000.00		20'000.00		13'606.30
210.4411	Part sur les gains immobiliers		95'000.00		80'000.00		133'144.10
<b>22</b>	<b>Services financiers</b>	<b>947'500.00</b>	<b>474'888.00</b>	<b>1'060'595.00</b>	<b>610'588.00</b>	<b>1'441'186.55</b>	<b>576'569.00</b>
<b>220</b>	<b>Service de la dette</b>	<b>947'500.00</b>	<b>430'888.00</b>	<b>1'060'595.00</b>	<b>569'588.00</b>	<b>1'441'186.55</b>	<b>576'569.00</b>
220.3210	Intérêts sur compte courant	500.00		500.00		145.40	
220.3321	Amortissement suppl.					13'362.15	
220.3520	Péréquation alimentation	1'130'242.00		1'030'095.00		971'797.00	
220.3520.0	Année précédente et correction évaluation	-183'242.00		30'000.00		105'882.00	
220.3809	Attribution Fonds de réserve					350'000.00	
220.4520	Péréquation couche population + etc...		297'165.00		303'421.00		288'361.00
220.4520.1	Péréquation dépenses thématiques		133'723.00		266'167.00		288'208.00
220.4809	Retrait Fonds de réserve						
<b>221</b>	<b>Rendement des titres &amp; créances</b>		<b>44'000.00</b>		<b>41'000.00</b>		<b>44'723.34</b>
221.3199	Attribution perte sur débiteurs						
221.3301	Défalcation perte						
221.4221	Intérêts des titres & créances		44'000.00		41'000.00		44'723.34
221.4390	Autres recettes s/provision						

### 322.3142 Entretien des chemins

Entretien divers et en particulier celui en direction du Bucley et de la Duchatte

### 322.3189 Dépenses diverses

Divers frais ainsi que la somme de fr. 2'000.- pour le chef de projet de la filière bois. (étude de valorisation du bois avec Morges et Nyon)

### 322.3521 Participation Groupement Mollendruz

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

Le nouveau plan de gestion est terminé et la Municipalité l'a accepté, mais en attente du retour approbation du canton. La possibilité de coupe est de 5'000 m<sup>3</sup>.

### 322.4518.3 Subside cantonal soins cultureux

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

---

### 328.3142 Entretien des chemins sur pâturage

Entretien divers sur les alpages.

### 328.3145.1 Entretien des clôtures

Rénovation entretien de 50 mètres de murs du Mollendruz (chalet)

### 328.3145.2 Entretien des chalets

Entretiens divers sur l'ensemble des chalets.

### 328.3311 Amortissement

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

### 328.4271.7 Locations diverses

Augmentation suite à la restitution, par les agriculteurs, d'une partie de la subvention qualité du paysage.

### 328.4518.1 Subsidés murs

Subvention en rapport avec les mètres effectués.

---

### 351.4271 Loyer

Baisse du Loyer convenue par la Municipalité avec l'Hostellerie de la Baie du Lac.

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>Domaines et bâtiments</b>	<b>606'730.00</b>	<b>528'060.00</b>	<b>634'720.00</b>	<b>429'710.00</b>	<b>667'967.70</b>	<b>509'787.50</b>
<b>32</b>	<b>Forêt &amp; Alpages</b>	<b>401'360.00</b>	<b>388'450.00</b>	<b>372'735.00</b>	<b>289'450.00</b>	<b>402'615.55</b>	<b>362'833.50</b>
<b>322</b>	<b>Forêts communales et du Risoud</b>	<b>288'710.00</b>	<b>292'500.00</b>	<b>254'485.00</b>	<b>197'000.00</b>	<b>291'298.10</b>	<b>284'296.80</b>
322.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	50.00		100.00		30.50	
322.3050	Assurances maladie & accidents	10.00		20.00		8.00	
322.3141	Entretien des refuges forestiers	3'000.00		10'000.00		2'117.05	
322.3142	Entretien des chemins	8'000.00		5'000.00		921.20	
322.3146	Entretien des forêts	1'000.00		1'000.00		371.00	
322.3185.1	AFV cotisation & courtage + Fonds Vaudois	10'000.00		8'000.00		11'688.30	
322.3186	Assurance ECA & divers	850.00		800.00		836.65	
322.3189	Dépenses diverses	5'000.00		5'000.00		2'052.35	
322.3189.2	Soins cultureux	45'000.00		45'000.00		47'242.00	
322.3189.5	Entreprises forestières	180'000.00		145'000.00		201'031.85	
322.3521	Participation Grp forestier du Mollendruz	34'800.00		33'565.00		23'999.20	
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		190'000.00		130'000.00		206'226.65
322.4355.2	Ventes de bois de l'industrie		25'000.00		5'000.00		34'598.25
322.4355.5	Ventes de bois de feu (copeaux)		20'000.00		20'000.00		4'840.00
322.4517	Rembour. droit sur carburant		2'500.00		2'000.00		2'876.05
322.4518.3	Subside cantonal soins cultureux		35'000.00		40'000.00		35'755.85
322.4809.2	Retrait fonds (9282.3 & 9282.4)		20'000.00				
<b>328</b>	<b>Alpages</b>	<b>112'650.00</b>	<b>95'950.00</b>	<b>118'250.00</b>	<b>92'450.00</b>	<b>111'317.45</b>	<b>78'536.70</b>
328.3011	Traitements	4'000.00		3'500.00		5'062.00	
328.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	350.00		350.00		416.40	
328.3050	Assurances maladie & accidents	100.00		100.00		110.00	
328.3142	Entretien de chemins sur pâturage	10'000.00		5'000.00		514.75	
328.3145.1	Entretien des clôtures	12'000.00		15'000.00		12'491.00	
328.3145.2	Entretien des chalets	30'000.00		30'000.00		33'065.05	
328.3186	Assurance de choses	9'500.00		9'500.00		9'141.85	
328.3189.5	Entreprises forestières	1'000.00		2'000.00			
328.3190	Dépenses diverses	1'500.00		1'500.00		2'984.40	
328.3222	Intérêts des emprunts	13'200.00		15'300.00		16'532.00	
328.3311	Amortissement	31'000.00		36'000.00		31'000.00	
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		12'000.00		9'930.00
328.4271.41	Location Croisettes - Buvette		8'000.00		8'000.00		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		2'500.00		1'500.00
328.4271.6	Location Croset au Boucher		7'740.00		7'740.00		7'740.00
328.4271.7	Locations diverses		11'500.00		8'000.00		6'605.00
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		-2'398.30
<b>35</b>	<b>Bâtiments</b>	<b>205'370.00</b>	<b>139'610.00</b>	<b>261'985.00</b>	<b>140'260.00</b>	<b>266'067.60</b>	<b>146'954.00</b>
<b>351</b>	<b>Hôtel de Ville</b>	<b>65'100.00</b>	<b>54'100.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>60'200.00</b>	<b>149'953.05</b>	<b>65'412.00</b>
351.3114	Machines, matériel, mobilier	20'000.00		20'000.00		27'223.25	
351.3124	Chauffage	4'000.00		5'500.00		4'685.00	
351.3141	Entretien du bâtiment	30'000.00		40'000.00		102'425.65	
351.3186	Assurances de choses, RC	10'000.00		11'000.00		9'786.10	
351.3189	Frais divers	1'100.00		1'500.00		5'833.05	
351.4271	Loyer du tenancier		54'000.00		60'000.00		65'000.00
351.4659	Participations diverses		100.00		200.00		412.00
<b>352</b>	<b>Bâtiment "rue de la Poste 2" - Le Pont</b>	<b>2'100.00</b>	<b>11'760.00</b>	<b>28'600.00</b>	<b>11'760.00</b>	<b>1'965.80</b>	<b>12'060.00</b>
352.3141	Entretien du bâtiment	1'500.00		28'000.00		645.00	
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

Divers travaux de peinture, changements de néons et révisions de certains équipements (pompes).

355.3124 Achat de mazout

L'approximation de la consommation ainsi que le prix du mazout est estimé au mieux.

355.4351 Vente de chaleur

Suite à la mise en place de compteur (kWh), durant l'été 2015. Pour le budget 2016, estimation au mieux du montant de ce poste ; à l'avenir il sera plus facile de le déterminer.

357.3141 Entretien du bâtiment

Prévision de changer (remplacer) les portes des locaux de nos employés de voirie. Env. 20'000.-

358.4271 Location

Montant mis en compte pour le bateau « Caprice », écriture interne dans les dons 150.3653.

420.3145 Nouveaux aménagements

Montant divers.

420.3185 Honoraires et frais d'études:

Reprise du dossier Plan Général d'Affectation (PGA )

430.3142 Entretien du réseau (route) communal

Frais d'entretien courant des routes de la commune.

430.3142.0 Entretien du réseau (éclairage)

Frais d'entretien et réparation diverses concernant l'éclairage.

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>354</b>	<b>Bâtiment de la protection civile</b>	<b>25'400.00</b>	<b>13'550.00</b>	<b>36'400.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>23'109.65</b>	<b>20'410.85</b>
354.3114	Achat de machines, matériel d'exploitation	500.00		500.00			
354.3123	Chauffage, éclairage, eau	1'400.00		1'400.00		1'366.80	
354.3123.1	Ventilation, cuisine, etc..	1'800.00		1'800.00		1'618.85	
354.3141	Entretien du bâtiment	5'000.00		15'000.00		7'035.70	
354.3186	Assurances de tiers, choses, RC	700.00		700.00		685.30	
354.3222	Intérêts des emprunts	6'000.00		7'000.00		7'403.00	
354.3311	Amortissement	10'000.00		10'000.00		5'000.00	
354.4271	Produit de la location		7'000.00		7'000.00		9'299.90
354.4351	Vente de chaleur à la PCi		4'000.00		6'500.00		8'560.95
354.4659	Participation diverses		2'550.00				2'550.00
<b>355</b>	<b>Bâtiment - locaux techniques</b>	<b>45'400.00</b>	<b>26'800.00</b>	<b>44'900.00</b>	<b>23'800.00</b>	<b>47'031.10</b>	<b>18'071.15</b>
355.3124	Achat de mazout "Eco"	25'000.00		35'000.00		23'978.75	
355.3141	Entretien du bâtiment	4'000.00		2'000.00		14'880.00	
355.3186	Assurances de tiers, choses, RC	400.00		400.00		325.35	
355.3222	Intérêts des emprunts	2'500.00		2'500.00		2'847.00	
355.3311	Amortissement	13'500.00		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)		25'000.00		22'000.00		16'271.15
<b>356</b>	<b>Locaux du feu</b>	<b>34'235.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>52'935.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>33'485.95</b>	<b>31'000.00</b>
356.3124	Eau	135.00		135.00		135.00	
356.3141	Entretien du bâtiment	3'000.00		20'000.00		223.75	
356.3186	Assurances de tiers, choses, RC	600.00		600.00		576.20	
356.3222	Intérêts des emprunts	12'500.00		14'200.00		14'551.00	
356.3311	Amortissement	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
356.4231	Location au SDIS		31'000.00		31'000.00		31'000.00
<b>357</b>	<b>Local de la voirie</b>	<b>31'935.00</b>		<b>19'950.00</b>		<b>10'522.05</b>	
357.3123	Chauffage, éclairage	3'000.00		2'500.00		2'985.60	
357.3124	Eau	135.00		150.00		135.00	
357.3141	Entretien du bâtiment	22'000.00		10'000.00		120.00	
357.3186	Assurances de tiers, choses, RC	300.00		300.00		288.45	
357.3222	Intérêts des emprunts	1'500.00		2'000.00		1'993.00	
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>2'400.00</b>	<b>1'200.00</b>			
358.3141	Entretien du bâtiment	500.00		500.00			
358.3186	Assurances de tiers, choses, RC	200.00		200.00			
358.3189	Frais divers	500.00		500.00			
358.4271	Locations diverses		2'400.00				
<b>4</b>	<b>Travaux</b>	<b>1'365'600.00</b>	<b>700'300.00</b>	<b>1'378'750.00</b>	<b>602'900.00</b>	<b>1'258'111.10</b>	<b>625'484.13</b>
<b>420</b>	<b>Urbanisme</b>	<b>51'130.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>69'830.00</b>	<b>29'500.00</b>	<b>24'567.45</b>	<b>31'868.83</b>
420.3011	Traitements	7'500.00		7'500.00		9'656.10	
420.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	700.00		800.00		794.30	
420.3040	Caisse retraite	1'400.00		1'500.00		1'481.20	
420.3050	Assurances maladie & accidents	200.00		200.00		209.80	
420.3091	Formation du personnel	200.00		200.00			
420.3109	Avis d'enquêtes	2'500.00		4'500.00		1'913.95	
420.3144	Relevés cadastraux	3'500.00		3'500.00		2'945.00	
420.3145	Nouveaux aménagements	1'500.00		1'000.00		628.10	
420.3185	Honoraires & frais d'études	15'000.00		30'000.00		6'939.00	
420.3222	Intérêts des emprunts	8'000.00		10'000.00			
420.3311	Amortissement	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)		2'000.00		2'000.00		2'078.83
420.4313	Permis de construire / habiter		4'000.00		6'500.00		8'790.00
<b>430</b>	<b>Réseau routier - Travaux</b>	<b>609'260.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>699'460.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>621'600.45</b>	<b>8'012.00</b>
430.3011	Traitements	63'000.00		63'000.00		59'161.90	
430.3012	Traitements des temporaires	3'500.00		3'500.00		2'325.00	
430.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	5'800.00		5'800.00		4'866.90	
430.3040	Caisse de retraite	10'000.00		10'000.00		9'074.90	
430.3050	Assurances maladie & accidents	1'500.00		1'500.00		1'285.20	
430.3060	Indemnisations, rembr. de frais	3'000.00		3'000.00		2'912.85	
430.3123	Eclairage public (kWh)	21'000.00		23'500.00		21'639.10	
430.3124	Achat de carburant	5'000.00		5'000.00		4'164.40	
430.3142	Entretien du réseau (route) communal	80'000.00		90'000.00		71'811.25	
430.3142.0	Entretien du réseau (éclairage)	20'000.00		35'000.00		28'694.35	

#### 430.3142.5 Signalisation routière

Divers marquages et la signalisation (routes forestières) prévus pour 2016.

#### 430.3311 Amortissement

L'amortissement de l'investissement «route du Pont» a été compté à fr. 130'000.- (80 + 50) pour respecter le(s) préavis 5/2007 et 2/2009, avec l'ajout de l'assainissement des passages à niveaux et les sentiers du bord des lacs. (voir tableau des amortissements)

#### 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 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3142.5	Signalisation routière	25'000.00		15'000.00		2'819.75	
430.3142.6	Déblai de neige	160'000.00		170'000.00		110'327.10	
430.3142.7	Sablage des routes communales	6'000.00		6'000.00		2'793.00	
430.3143	Achat + entretien matériel	4'000.00		5'000.00		2'978.00	
430.3154	Outillage & installation	3'500.00		2'500.00		4'159.80	
430.3155	Entretien véhicules (Mazda + Holder)	13'000.00		16'000.00		6'145.20	
430.3186	Assurances de tiers, choses, RC	7'000.00		7'000.00		6'450.75	
430.3222	Intérêts des emprunts	22'800.00		32'500.00		31'831.00	
430.3311	Amortissement	155'160.00		205'160.00		248'160.00	
430.4659	Contributions diverses		9'500.00		9'900.00		8'012.00
<b>440</b>	<b>Cimetières</b>	<b>8'030.00</b>		<b>8'530.00</b>		<b>12'483.25</b>	
440.3011	Traitements	4'000.00		3'000.00		6'544.40	
440.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	250.00		250.00		538.40	
440.3040	Caisse de retraite	350.00		350.00		1'003.90	
440.3050	Assurances maladie & accidents	100.00		100.00		142.20	
440.3114	Achat de matériel	500.00		500.00			
440.3123	Electricité	300.00		300.00		242.70	
440.3145	Entretien des cimetières	2'500.00		4'000.00		3'984.85	
440.3186	Assurances de tiers, choses, RC	30.00		30.00		26.80	
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères et déchets</b>	<b>266'000.00</b>	<b>255'000.00</b>	<b>225'500.00</b>	<b>225'500.00</b>	<b>240'451.80</b>	<b>234'588.20</b>
<b>450</b>	<b>Ordures ménagères et déchets</b>	<b>260'000.00</b>	<b>255'000.00</b>	<b>222'000.00</b>	<b>225'500.00</b>	<b>234'596.75</b>	<b>234'588.20</b>
450.3011	Traitements du personnel	34'000.00		32'000.00		33'337.00	
450.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	2'800.00		3'000.00		2'742.40	
450.3040	Caisse de retraite	5'000.00		5'000.00		5'113.60	
450.3050	Assurances maladie & accidents	1'000.00		1'000.00		724.20	
450.3190	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	200.00		1'000.00		392.20	
450.3301	Défalcons taxes "déchets"					1'394.60	
450.3521	Participation frais Vallée de Joux	210'000.00		180'000.00		179'725.75	
450.3809	Attribution au Fonds de réserve					4'167.00	
450.3901	Imputation Interne	7'000.00				7'000.00	
450.4341	Rétrocession Valorsa (sacs)		58'000.00		52'500.00		56'460.70
450.4342	Taxe sur les déchets		146'000.00		141'000.00		143'117.50
450.4361	Traitement du personnel (re-facturation)		36'000.00		32'000.00		35'010.00
450.4812	Retrait Fonds de réserve		15'000.00				
<b>451</b>	<b>Déchets carnés</b>	<b>6'000.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>5'855.05</b>	
451.3527	Incinération des déchets carnés	6'000.00		3'500.00		5'855.05	
<b>46</b>	<b>Réseau d'égout et d'épuration</b>	<b>340'800.00</b>	<b>340'800.00</b>	<b>333'050.00</b>	<b>333'000.00</b>	<b>343'618.80</b>	<b>343'618.10</b>
<b>460</b>	<b>Collecteurs et stations de pompage</b>	<b>142'000.00</b>	<b>311'800.00</b>	<b>155'050.00</b>	<b>307'000.00</b>	<b>201'753.60</b>	<b>319'450.60</b>
460.3011	Traitements du personnel	39'000.00		39'000.00		37'657.30	
460.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	3'400.00		3'400.00		3'097.80	
460.3040	Caisse de retraite	6'000.00		6'000.00		5'776.30	
460.3050	Assurances maladie & accidents	900.00		900.00		818.10	
460.3060	Indemnisations, remb. de frais	500.00		500.00		324.10	
460.3091	Formation du personnel	450.00		500.00			
460.3114	Achats de matériel & outillage	1'000.00		1'000.00			
460.3123	Electricité	14'000.00		14'000.00		12'469.00	
460.3124	Achats d'essence	1'500.00		1'500.00		1'455.00	
460.3144	Entretien réseau & fournitures	27'000.00		48'000.00		54'298.15	
460.3150	Entretien machines & outillage	1'500.00		1'500.00			
460.3155	Entretien véhicule	2'500.00		2'500.00		3'996.50	
460.3185	Honoraires & frais d'étude	10'000.00		5'000.00		144.00	
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	2'500.00		3'500.00			
460.3301	Défalcons taxes "épuration"	300.00		300.00			
460.3311	Amortissement	25'000.00		25'000.00		50'000.00	
460.3809	Attribution au fonds de réserve					27'036.00	
460.3901	Imputation Interne	4'000.00				2'500.00	
460.4341	Taxe de raccordement		18'800.00		18'000.00		27'132.10
460.4342	Taxe d'entretien collecteurs		119'000.00		113'000.00		113'880.00
460.4342.1	Taxe annuelle d'épuration		174'000.00		176'000.00		178'438.50

462.3144 Entretien STEP (Le Pont)

Montant faible, car un préavis d'entretien de la STEP sera déposé en 2016.

462.3191 Impôts et taxe

Nouveau compte concernant la taxe sur les micropolluants

464.3144 Entretien STEP (Bioux)

L'état général de la STEP est « vieillissement » et nécessite le changement de pièces électromécaniques.

464.3191 Impôts et taxe

Nouveau compte concernant la taxe sur les micropolluants

470.3145 Nouveaux aménagements

Montant pour le couvert à L'Abbaye.

470.3146 Entretien zone boisée, bord du lac

Entretien et coupe d'arbres obligatoires, non subventionnés, suite à la maladie « Calarose ».  
Montant des frais évalué au mieux.

50. Instruction publique

Le détail complet figure sous **P'annexe « A »**

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

580.3011 Traitement

Monsieur Marc Ospelt a repris la fonction de concierge, remplaçant les résidentes de la Croisée de Joux. (compte 580.3185)

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. (5<sup>ème</sup> et dernière annuité pour 2016)

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>462</b>	<b>STEP Le Pont-Les Charbonnières</b>	<b>120'300.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>114'500.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>96'204.25</b>	<b>24'167.50</b>
462.3114	Achats de matériel & Chlorure	5'000.00		5'000.00		5'099.55	
462.3123	Electricité	12'500.00		12'500.00		10'224.55	
462.3141	Transports des boues et traitement	32'000.00		31'000.00		29'575.25	
462.3144	Entretien de la STEP	7'000.00		16'000.00		7'761.35	
462.3150	Entretien des machines & outillage	500.00		500.00		53.35	
462.3186	Assurances de choses, RC	1'500.00		1'500.00		1'500.45	
462.3188	Transports & dégrillage	1'500.00		1'500.00		544.40	
462.3191	Impôts et taxe	9'800.00					
462.3222	Intérêts des emprunts	2'500.00		3'500.00		4'462.00	
462.3311	Amortissement	25'000.00		20'000.00		20'000.00	
462.3526	Frais d'incinération des boues	23'000.00		23'000.00		16'983.35	
462.4526	Participation Commune du Lieu		19'000.00		16'000.00		14'167.50
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>78'500.00</b>		<b>63'500.00</b>		<b>45'660.95</b>	
464.3114	Achats de matériel & Chlorure	3'000.00		3'000.00		3'819.35	
464.3123	Electricité	10'500.00		10'500.00		7'874.10	
464.3141	Transports des boues et traitement	16'000.00		16'000.00		13'439.50	
464.3144	Entretien de la STEP	25'000.00		16'000.00		9'042.05	
464.3150	Entretien des machines & outillage	500.00		500.00		53.30	
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		544.35	
462.3191	Impôts et taxe	6'000.00					
464.3526	Frais d'incinération des boues	14'500.00		14'500.00		9'578.10	
<b>470</b>	<b>Cours d'eau - bord lac - port</b>	<b>90'380.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>42'380.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>15'389.35</b>	<b>7'397.00</b>
470.3011	Traitements du personnel	500.00		500.00		322.40	
470.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	30.00		30.00		26.50	
470.3141	Entretien divers	500.00				337.80	
470.3145	Nouveaux aménagements	57'000.00		25'000.00			
470.3146	Entretien zone boisée, bord du lac	30'000.00		15'000.00		14'022.65	
470.3154	Contrôle des plages	850.00		850.00		680.00	
470.3189	Frais divers	1'500.00		1'000.00			
470.4272	Taxe d'amarrage		6'000.00		5'000.00		5'000.00
470.4355	Vente "bois"		5'000.00				
470.4516	Subvention cantonale et divers						
470.4659	Contributions diverses		2'000.00				2'397.00
470.4809	Retrait Fonds de réserve		55'000.00				
<b>5</b>	<b>Instruction publique et cultes</b>	<b>703'350.00</b>	<b>79'600.00</b>	<b>700'300.00</b>	<b>79'600.00</b>	<b>660'517.43</b>	<b>80'600.00</b>
<b>500</b>	<b>Enseignement</b>	<b>67'200.00</b>	<b>79'500.00</b>	<b>67'200.00</b>	<b>79'500.00</b>	<b>68'300.00</b>	<b>80'600.00</b>
500.3161	Loc. classes & salle gym	61'700.00		61'700.00		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		74'000.00		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>370'900.00</b>		<b>365'900.00</b>		<b>344'230.00</b>	
510.3512	Groupe scolaire Vallée de Joux	370'900.00		365'900.00		344'230.00	
<b>520</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	<b>214'500.00</b>		<b>225'800.00</b>		<b>204'100.00</b>	
520.3512	Participation à l'enseignement secondaire	214'500.00		225'800.00		204'100.00	
<b>550</b>	<b>Formation professionnelle</b>	<b>1'950.00</b>		<b>1'750.00</b>		<b>2'089.95</b>	
550.3512	Office d'orientation scolaire	1'950.00		1'750.00		2'089.95	
<b>580</b>	<b>Temples &amp; cultes</b>	<b>48'800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>39'650.00</b>	<b>100.00</b>	<b>41'797.48</b>	
580.3011	Traitements des concierges	4'000.00		néant		néant	
580.3012	Traitements des organistes	4'000.00		4'000.00		4'100.00	
580.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	300.00		néant		néant	
580.3050	Assurances maladie & accidents			100.00			
580.3123	Chauffage, éclairage, eau	12'500.00		9'500.00		13'376.10	
580.3141	Entretien du temple	1'500.00		1'000.00		1'266.40	
580.3185	Frais conciergerie	néant		5'000.00		4'000.00	
580.3652.1	Subside à la paroisse catholique	25'000.00		18'550.00		17'522.73	
580.3652.2	Aide à la paroisse protestante	1'500.00		1'500.00		1'532.25	
580.4319	Emoluments divers		100.00		100.00		

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 »**.

---

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

Adaptation est prévue pour ce chapitre, suite aux simulations étudiées, en fonction des recettes prévues en 2016.

---

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

Selon courrier reçu de cette association, la contribution pour notre commune s'élèvera ainsi au maximum à fr. 95.00 / habitant pour l'année 2016, (population env. 1440)

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

Selon l'information budgétaire reçue de cet organisme.

730.3655.4 Subvention (UAPE) - unité d'accueil de jour pour écoliers

La participation est calculée pour moitié au nombre d'habitants et pour moitié au nombre d'heures consommées par les enfants de chaque commune. Le budget 2016 est donc calculé sur la base des chiffres statistiques de l'exercice 2014.

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>Police</b>	<b>335'120.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>306'845.00</b>	<b>26'700.00</b>	<b>364'730.20</b>	<b>54'703.40</b>
<b>610</b>	<b>Corps de police</b>	<b>205'820.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>189'365.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>207'324.00</b>	<b>2'560.00</b>
610.3011	Traitements	4'000.00		4'500.00		2'547.00	
610.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	300.00		450.00		209.50	
610.3040	Caisse de retraite	400.00		750.00		390.70	
610.3050	Assurances maladie & accidents	70.00		100.00		55.30	
610.3101	Imprimés, matériel de bureau	200.00				942.85	
610.3189	Frais divers	2'500.00		2'500.00		2'053.65	
610.3511	Part. Gendarmerie	198'350.00		181'065.00		172'883.00	
610.3520.0	Décompte année précédente					28'242.00	
610.4312	Emoluments divers		2'500.00		2'500.00		2'040.00
610.4370	Amendes				200.00		520.00
<b>640</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>10'950.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>6'250.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>20'565.95</b>	<b>12'704.40</b>
640.3011	Traitements	8'000.00		4'000.00		16'734.30	
640.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	700.00		400.00		1'376.60	
640.3040	Caisse de retraite	500.00		250.00		1'003.90	
640.3050	Assurances maladie & accidents	250.00		100.00		363.50	
640.3060	Indemnités, rembr. de frais	500.00		500.00			
640.3524	Participations aux Pompes Funèbres	1'000.00		1'000.00		1'087.65	
640.4524	Participations des Pompes Funèbres		5'500.00		3'000.00		10'204.40
640.4651	Contributions diverses		1'500.00		1'000.00		2'500.00
<b>650</b>	<b>SDIS Défense incendie et secours</b>	<b>69'850.00</b>		<b>64'400.00</b>		<b>65'859.35</b>	
650.3521	Participation "Jeunes sapeurs-pompiers - JSP"	1'700.00		1'400.00		1'197.95	
650.3521.1	Participation "SDIS Vallée de Joux"	65'150.00		63'000.00		61'661.40	
650.3901	Imputation Interne	3'000.00				3'000.00	
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	<b>36'000.00</b>		<b>36'830.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>61'541.90</b>	<b>30'000.00</b>
660.3185	Acquisition de places protégées					30'000.00	
660.3521	Protection civile régionale	36'000.00		36'830.00		31'541.90	
660.4819	Retrait du Fonds "abri P.C"				10'000.00		30'000.00
<b>670</b>	<b>Abattoirs</b>	<b>12'500.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>9'439.00</b>	<b>9'439.00</b>
670.3012	Traitements	12'500.00		10'000.00		9'439.00	
670.4342	Taxe d'abattage		12'500.00		10'000.00		9'439.00
<b>7</b>	<b>Service social</b>	<b>1'600'960.00</b>		<b>1'565'570.00</b>		<b>1'466'271.95</b>	<b>65'812.10</b>
<b>710</b>	<b>Service social communal</b>	<b>56'940.00</b>		<b>56'348.00</b>		<b>55'568.45</b>	
710.3012	Traitement du préposé AAS + ARAS	23'000.00		21'728.00		21'161.00	
710.3655	Part. animateur socio-culturel	29'040.00		27'320.00		26'905.60	
710.3662	Fonds "Léa Rochat"	1'900.00		3'800.00		4'392.00	
710.3664	Frais déchets (don de sacs)	3'000.00		3'500.00		3'109.85	
<b>720</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>1'123'000.00</b>		<b>1'097'922.00</b>		<b>1'079'593.00</b>	
720.3515	Année précédente et correction évaluation	-55'763.00		-40'000.00		-4'267.00	
720.3515.0	Facture sociale	1'178'763.00		1'137'922.00		1'083'860.00	
<b>730</b>	<b>Santé publique</b>	<b>421'020.00</b>		<b>411'300.00</b>		<b>331'110.50</b>	<b>6'512.10</b>
730.3654	AVASAD	133'920.00		119'500.00		102'288.50	
730.3655	Maison d'accueil	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
730.3655.2	Polyval	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
730.3655.3	Fondation pour l'accueil (FAJE)	7'500.00		7'000.00		6'790.00	
730.3655.31	Subvention (AJOVAL)	212'600.00		213'800.00		195'032.00	
730.3655.4	Subvention (UAPE)	60'000.00		64'000.00		20'000.00	
730.4520	Décompte année précédente (AJOVAL)						65'812.10