

*COMMUNE  
DE  
L'ABBAYE*



*BUDGET 2019*

# TABLE DES MATIERES

## Budget de fonctionnement 2019

Préavis no 13/2018 (exposé)	pages	1 à 6	( 6 pages)
Budget de fonctionnement (avec les commentaires vis-à-vis)	pages	7 à 13	( 7 pages)
Répartition par natures	pages	14	recto/verso
Tableau des amortissements Tableau de répartition des intérêts	page	15 + 16	( 2 pages)
Tableau des investissements (à titre d'information) (selon art. 18 RÈGLEMENT sur la comptabilité des communes)	page	17 + 18	( 2 pages)

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

Association scolaire intercommunale de la Vallée de Joux	<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



Municipalité

Au Conseil communal de L'Abbaye

L'Abbaye, le 29 octobre 2018

## Préavis municipal n° 13/2018 Budget 2019

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

En vertu des dispositions en vigueur, la Municipalité vous soumet le budget de la Commune de L'Abbaye pour **l'année 2019**.

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

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

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

**"Plan des dépenses d'investissements**

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

Le montant des amortissements obligatoires est de fr. 378'390.00 (c.f. "tableau des amortissements")

**Le budget 2019 prévoit :**

Aux charges	fr.	7'593'448.00
Aux recettes	fr.	7'441'764.00
<b>Excédent de charges</b>	<b>fr.</b>	<b>151'684.00</b>

Le budget 2018 prévoyait :

Aux charges	fr.	7'132'911.00
Aux recettes	fr.	6'998'966.00
<b>Excédent de charges</b>	<b>fr.</b>	<b>133'945.00</b>

\*\*\*\*\*

Depuis le début de la législature, nous constatons une légère embellie de l'économie. Mais, nos finances communales doivent être surveillées désormais comme le lait sur le feu.

Nonobstant les difficultés des exercices précédents qui étaient suffisants seuls, s'ajoutent pour ce nouvel exercice de nouveaux paramètres et des hausses continuent. Votre exécutif, depuis des années, tente contre vents et marées de contenir les charges fixes, si ce n'est au statut quo, dans une hausse raisonnable et efficiente, mais elle se retrouve désormais à devoir se serrer la ceinture un cran de plus !

Aussi, ce nouvel exercice se voit pénalisé par les dossiers cantonaux (l'introduction de la RIE III -40.5% sur l'impôt sur le bénéfice des personnes morales ; les transports publics +22,8% ; une nouvelle hausse substantielle de la facture sociale, de la police +8,4% et d'AJOVAL +29,2%).

Une convention signée début septembre 2018 entre l'Etat et les communes prévoit un versement de l'Etat de frs 50 mio en faveur des communes (pour notre commune voir le compte 210.4510).

Le budget a été élaboré en maîtrisant les coûts de fonctionnement tout en maintenant la qualité des services offerts à la collectivité. Ceci passant par une augmentation de 3.8 à 4.0 ETP au niveau du personnel communal principalement axée sur le secrétariat.

Le budget présente un excédent de charges de **frs 151'684.-** avec frs 7'593'448.00 de charges et frs. 7'441'764.00 de recettes.

Chaque ligne du budget a été considérée de manière très consciencieuse et la Municipalité a analysé avec minutie le bienfondé de toutes les dépenses présentées.

Pour ces prochaines années, la marge d'autofinancement restera nettement en dessous des besoins en investissements communaux. La dette a commencé inmanquablement à croître et nous devons rester attentifs à son évolution, ainsi qu'à celle des taux d'intérêts.

Comme annoncé dans le précédent budget, la Municipalité cherche à favoriser l'entrée de nouvelles recettes, d'où les préavis sur les émoluments présentés en 2018 et celui à venir sur le stationnement. Les émoluments n'apporteront pas de nouvelles recettes directement, puisque nous ne pouvons pas faire de bénéfices sur les points concernés. En revanche, ces heures passées ne seront plus prises sur les traitements et vacations comme c'est le cas à ce jour.

Dans ce contexte, la Municipalité continue un travail de fond sur le plan des investissements en identifiant les dépenses absolument indispensables et en les répartissant au mieux dans le temps.

**Christophe BIFRARE**

## **Enseignement primaire et secondaire**

Indicateurs d'année en cours 2018 – 2019 ; source : EPSVJ 01.10.2018 Stephan Naddeo.

Nombre total d'élèves pour le canton de Vaud : 89'517 (répartis dans 4'745 classes), dans 92 établissements scolaires et 630 bâtiments

Nombres d'élèves enclassés à la Vallée de Joux: 766 dont 564 dans le primaire et 195 dans le secondaire. Respectivement 566 et 194 l'année scolaire précédente.

Nombre de classes : 42 et 70 enseignants avec cours ou activité.

Nombre de salles : 94 sur 8 sites, soit : 1 site à la Commune de L'Abbaye, 1 site à la Commune du lieu et 6 sites sur la Commune du Chenit.

Nombre moyen d'élèves par classe P : 17.81

Nombre moyen d'élèves par classe S : 19,80

Nombre d'élèves à ventiler dans les prochaines années (perspectives) :

2019 – 2020 : 75 / 2020 – 2021 : 63 / 2021 – 2022 : 77 / 2022 – 2023 : 89

Personnel administratif : 4, bibliothécaires : 3, doyens : 3.

Tendances du département de la formation et de la jeunesse (DFJC):

Mobilisation accrue contre le harcèlement scolaire,

Promotion du « vivre ensemble », prévention des extrémistes et sensibilisation à la sécurité

Promouvoir la citoyenneté de l'élève par les conseils de classe,

La 33eme période renforcera l'apprentissage du français en 10eme année.

Une vision 360 degré des besoins des élèves pour une intégration réussie,

Les assistants à l'intégration reçoivent un statut (reconnaissance)

### **Remarque :**

#### CODIR ASIVJ :

La collaboration entre M. Stephan Naddeo (Directeur) et les membres du comité de direction de l'ASIVJ se poursuit de manière constructive et régulière. Les sujets sont nombreux et les surprises fréquentes, émanant des courriers de la DGEO. Notamment l'arrêté du 07.12.2017 du Tribunal Fédéral qui stipule que l'unique participation à demander aux parents pour les activités parascolaires sera de 80.- par semaine (16.-/jour). Il y également la question du financement des affichages numériques et la position de la Conseillère d'Etat Mme Cesla Amarelle.

#### Conseil d'Etablissement :

La bonne collaboration avec le Conseil d'Etablissement est également à mentionnée, avec son implication et sa participation aux promotions. Relevons aussi son dynamisme dans l'organisation, en date du 3 mai 2017, de l'assemblée des parents suivie d'une conférence. Une nouvelle assemblée ainsi qu'une conférence se tiendra en mai 2019. Nous tenons ici à remercier vivement les personnes engagées dans cette activité.

#### Ecole du Futur :

Le groupe de travail qui mène une réflexion globale sur les solutions permettant de répondre aux besoins de « L'école du Futur ou le Futur de l'école » a débuté ses rencontres. Il est composé de M. Michel Beetschen (président), Mme Françoise Messer, M. David Pignet, M. Henri Burnier pour les autorités communales, de M. Alexandre Janeiro (doyen) et de M. Grégoire Vagnières pour la DGEO, de M. Yves Chenaux (Boursier de l'ASIVJ) et de M. Frédéric Schutz (ETVJ)

### Statuts de l'ASIVJ :

La loi sur les communes de 2016 rend caduque les statuts actuels, adopté le 17 avril 2007 et approuvé par le Conseil d'Etat le 8 avril 2008. Mme Le Préfet nous demande cette révision.

Ils doivent être modifiés et mis à jour. La modification principale consiste dans le fait que la commission de gestion doit être issue du conseil intercommunal alors que les statuts actuels (art.34) stipulent que chaque conseil communal élit les membres délégués pour sa commune.

Le changement permettra et accordera le droit de vote à la commission de gestion dans le conseil intercommunal, ce qui n'est pas le cas actuellement.

Dans le respect de la procédure et sur la base des informations du service juridique des communes, un préavis sera présenté dans chaque conseil communal.

### **Service social**

#### Centre socio-culturel du Sentier :

Les activités liées au Centre de rencontre et d'animation du Tempo Squad ne répondant plus aux besoins actuels, seront suspendus à la fin de l'année civile 2018. Une réflexion globale entre les 3 Communes et leurs municipaux respectifs, devra définir la poursuite et l'affectation de ces locaux, à savoir quels types d'activités, pour quels publics et sous quelles formes.

#### Plan de communication de l'Association Régionale de l'Action Sociale (ARAS).

Le Conseil Intercommunal de l'ARAS qui regroupe 73 communes, suite à une interpellation du 20 septembre 2017, a décidé de modifier et de renforcer sa communication auprès des élus. Les actions entreprises et à venir sont :

- Un remaniement du site internet et des accès facilités, notamment aux membres des communes pour accéder à des informations spécifiques.
- De vidéos tutoriels et de présentation, également pour l'accueil de jour de l'enfance.
- La création de lettres d'information (ARAS JUNOVA, AJOVAL) mettant l'accent sur les activités en cours, les projets de l'ARAS, les bilans etc...
- La création de support (PowerPoint) pour une présentation uniformisée des activités de l'ARAS au sein des différentes instances communales.
- La mise en place d'une conférence publique annuelle est également à l'étude.

Gageons que le déficit de communication actuel sera amélioré par ces mesures, ceci afin de donner une meilleure visibilité du travail de cette association. Par ailleurs, ce sont les recommandations formelles précisées dans le rapport de la Cour des comptes suite à son audit sur l'organisation, le financement et le contrôle démocratique des Associations de communes vaudoises.

**Patrick BERKTOLD**

### **Taxes communales sur les déchets**

Conformément à l'art. 12 A et B du règlement communal de la gestion des déchets (en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2013), la Municipalité **fixe**, pour **l'année 2019**, le montant des 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 2019**, le montant des taxes comme suit:

- Taxe annuelle d'entretien des collecteurs (par bâtiment ou logement) raccordé à Fr 130.-- (TVA non comprise).
- Taxe annuelle d'épuration à Fr 1.90 (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 2019, 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° 13/2018 du 29 octobre 2018  
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 2019 de la Commune de L'Abbaye ; celui-ci présente un excédent de charges de **frs 151'684.00**

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

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

Le présent préavis a été adopté par la Municipalité dans sa séance du 29 octobre 2018

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic



Christophe BIFRARE



La Secrétaire



Laetitia NICOD

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

Commission: Bonny Joakim, rapporteur  
membres Bifrare David, Du Bois Bertrand, Siegrist Werner, Rochat Laurent.  
suppléants Berney Gaël, Rochat Jacky, Vuilleumier Hugues



*BUDGET DE*

*FONCTIONNEMENT*

100.3170 Réceptions & manifestations

Course de mi législature.

101.3003 Vacation de la Municipalité

Devrait légèrement diminuer par rapport aux comptes 2017 par le biais des émoluments et le traitement de certains dossiers par le technicien de la commune du Chenit.

110.3185 Frais d'avocats

Plusieurs anciennes affaires dont une datant d'avant 2000 et une de 2003.

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 selon préavis 4/2017 pour l'année 2019.

110.3193.1 Contributions diverses :

Détails : IDEA (Frs 12'000.-) / ADAEV (Frs 16'500.-) / UCV (Frs 3'500.-)

111.3011 Traitements

Augmentation de 0.2 EPT (équivalent plein temps) sur le secrétariat selon commentaire (page 2) du présent préavis.

111.4659 Contributions diverses :

Participation du SDIS Vallée de Joux (Frs 7'500.-), ainsi que pour la Fondation de l'Espace Horloger (Frs 5'000.-) pour le travail administratif effectué par la commune.

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<b>Récapitulation Générale</b>						
1	Administration générale	1'592'170.00	106'750.00	1'524'455.00	105'400.00	1'479'125.53	106'528.10
2	Finances	1'112'646.00	6'025'654.00	993'457.00	5'637'056.00	1'041'855.91	5'722'311.32
3	Domaines et bâtiments	670'245.00	546'010.00	637'456.00	511'860.00	744'357.90	613'268.75
4	Travaux	1'417'440.00	661'100.00	1'383'350.00	644'600.00	1'426'267.85	665'958.16
5	Instruction publique et cultes	806'060.00	76'250.00	782'200.00	74'050.00	709'466.26	81'700.00
6	Police	290'956.00	26'000.00	269'709.00	26'000.00	276'803.95	64'639.00
7	Service social	1'703'931.00		1'542'284.00		1'493'132.90	
	<b>TOTALISATION</b>	<b>7'593'448.00</b>	<b>7'441'764.00</b>	<b>7'132'911.00</b>	<b>6'998'966.00</b>	<b>7'171'010.30</b>	<b>7'254'405.33</b>

**Résultat** -151'684.00 -133'945.00 83'395.03

<b>1</b>	<b>Administration générale</b>	<b>1'592'170.00</b>	<b>106'750.00</b>	<b>1'524'455.00</b>	<b>105'400.00</b>	<b>1'479'125.53</b>	<b>106'528.10</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>218'250.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>203'450.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>211'250.80</b>	<b>6'350.00</b>
<b>100</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>23'250.00</b>		<b>19'450.00</b>		<b>17'807.30</b>	
100.3003.1	Jetons présence + comm. gestion	3'000.00		3'000.00		1'605.00	
100.3003.2	Bureau de vote	2'500.00		2'500.00		2'501.10	
100.3012	Traitement, président & secrétaire	7'650.00		7'350.00		7'630.00	
100.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	600.00		600.00		435.50	
100.3101	Imprimés bureau annonces	2'500.00		2'500.00		2'516.40	
100.3170	Réceptions & manifestations	7'000.00		3'500.00		3'119.30	
<b>101</b>	<b>Municipalité</b>	<b>195'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>184'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>193'443.50</b>	<b>6'350.00</b>
101.3001	Traitements	64'000.00		62'000.00		59'644.65	
101.3003	Vacation de la Municipalité	85'000.00		76'000.00		88'109.25	
101.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	11'000.00		11'000.00		11'375.20	
101.3040	Caisse de retraite	19'500.00		19'500.00		19'746.00	
101.3050	Assurances maladie & accidents	3'000.00		3'000.00		2'947.60	
101.3060	Indemnisations, rembr. de frais	8'000.00		8'000.00		7'251.80	
101.3170	Réceptions & manifestations	4'500.00		4'500.00		4'369.00	
101.4901	Imputation interne		10'000.00		10'000.00		6'350.00
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>643'500.00</b>	<b>36'750.00</b>	<b>625'200.00</b>	<b>35'400.00</b>	<b>609'868.08</b>	<b>41'248.05</b>
<b>110</b>	<b>Administration générale</b>	<b>421'500.00</b>	<b>23'250.00</b>	<b>424'200.00</b>	<b>22'100.00</b>	<b>413'866.58</b>	<b>24'981.05</b>
110.3101	Imprimés, matériel de bureau	3'000.00		3'000.00		2'473.95	
110.3102	Journaux, documents, annonces	23'000.00		22'500.00		23'537.00	
110.3111	Achat de mobilier, machines	2'500.00		2'500.00		11'808.60	
110.3123	Electricité	1'000.00		1'200.00		733.70	
110.3123.1	Electricité (Fonds TerraJoux)	1'000.00		1'000.00		934.20	
110.3151	Entretien du mobilier, machines	4'000.00		4'000.00		2'964.00	
110.3170	Réceptions & manifestations	12'500.00		16'000.00		10'682.50	
110.3181	Frais: de ports, téléphone, bancaires, postaux	11'500.00		11'500.00		10'922.56	
110.3184	Frais: contentieux & poursuites	4'000.00		3'500.00		4'033.79	
110.3185	Frais d'avocats	10'000.00		4'000.00		3'963.35	
110.3186	Assurances de tiers, choses, RC	7'000.00		7'000.00		6'585.20	
110.3189	Frais divers	20'000.00		26'500.00		16'952.78	
110.3191	Rétrocession aux villages	275'000.00		275'000.00		275'000.00	
110.3193	Cotisations à des institutions (divers)	15'000.00		15'500.00		13'118.80	
110.3193.1	Cotisations IDEA / ADAEV / UCV	32'000.00		31'000.00		30'156.15	
110.4312	Permis B.C.G.L. Etc...		7'500.00		7'500.00		9'832.50
110.4319	Emoluments admin. divers		250.00		100.00		530.00
110.4352	Encaissements au bureau communal		10'000.00		9'000.00		8'671.00
110.4361	Encaissements de tiers		5'000.00		5'000.00		5'159.40
110.4362	Rembr. frais de poursuites & intérêts		500.00		500.00		788.15
<b>111</b>	<b>Employés administratifs</b>	<b>222'000.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>201'000.00</b>	<b>13'300.00</b>	<b>196'001.50</b>	<b>16'267.00</b>
111.3011	Traitements	178'000.00		160'000.00		159'061.50	
111.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	14'500.00		13'500.00		12'245.90	
111.3040	Caisse de retraite	24'500.00		22'500.00		21'257.10	
111.3050	Assurances maladie & accidents	4'000.00		4'000.00		3'173.00	
111.3060	Indemnisations, rembr. de frais	500.00		500.00		264.00	
111.3091	Formation du personnel	500.00		500.00			
111.4361	Allocations pertes de gains		1'000.00		800.00		1'579.50
111.4659	Contributions diverses		12'500.00		12'500.00		14'687.50

### 150.3311 Amortissement

Fin de l'amortissement compte 9141.10.06 (préavis 6-2010 Téléski, Voir tableau des amortissements)

### 150.3523. Frais exploitation Centre Sportif

Travaux divers en progression de frs 35'000.- et les charges financières de frs 6'000.-. Pour ce qui concerne la répartition des charges par commune, la clé de répartition prend en compte l'évolution du nombre d'habitants de la commune, celle de l'Abbaye a augmenté.

### 150.3653. Subvention et dons aux sociétés

Pas de modification du montant mais mise en place et application de la directive adressée aux sociétés pour les demandes de subventions et dons

#### 150.3653.2 Subvention (LEM)

Ce montant comprend la participation de frs 9,50.-/ habitant (base Fédération des Ecoles de Musique), un montant de frs 1.-/ habitant pour financer des projets spécifiques (groupe de musique) et un montant de 6'000.- /an pour la participation à la location des salles.

#### 150.3653.4 Espace Horloger

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

#### 150.3653.6 Magic Pass (Ski-Data)

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

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

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

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

Identique à 2018.

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

Modification du coefficient desserte de 0.8 à 1.0 représentant une hausse de notre participation.

#### 190.3151 Licences & maintenance + (site Internet)

Montant habituel, ainsi qu'un montant pour la refonte du site Internet.

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

Prévision « prudente » de l'évolution de ce poste ; basée sur la facturation des acomptes mensuels (31.08.) de l'année 2018, majorée de 1% comme préconisé par le Canton.

#### 210.4004 Impôts des frontaliers :

La valeur (CHF) de notre point d'impôt est relativement « stable » et cela devrait permettre d'obtenir la même somme de rétrocession qu'en 2017.

#### 210.4510 Compensation canton RIE III

Convention (10 septembre 2018) entre le canton et les communes sur la répartition des 50 mio, montant réparti selon les rendements des impôts des PM des années 2015 à 2017.

#### 220.3520 Péréquation alimentation

Ces montants sont issus des données transmises par l'Etat, basé sur les recettes 2017 avec l'estimation sur les PM, et la mise en vigueur RIE III.

#### 220.3520.0 Décompte année précédente et correction évaluation

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

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

Ces montants sont issus des données transmises par l'Etat, basé sur les recettes 2017 avec l'estimation sur les PM, et la mise en vigueur RIE III.

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>150</b>	<b>Sociétés récréatives &amp; culturelles</b>	<b>436'090.00</b>		<b>436'175.00</b>		<b>410'878.55</b>	
150.3222	Intérêts des emprunts	500.00		1'000.00		805.00	
150.3311	Amortissement	6'100.00		21'100.00		21'100.00	
150.3523	Frais d'exploitation centre sportif	273'000.00		262'600.00		246'096.00	
150.3653	Subvention et dons aux sociétés	45'000.00		45'000.00		47'259.05	
150.3653.0	Subvention fonctionnement VaTV	30'000.00		30'000.00		28'410.60	
150.3653.2	Subvention (Loi école de musique)	22'000.00		23'275.00		14'220.40	
150.3653.3	Subvention Téléski - L'Abbaye	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
150.3653.4	Subvention Espace Horloger	18'750.00		18'200.00		17'987.50	
150.3653.5	Subvention Ludothèque	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
150.3653.6	Magic Pass (Ski-Data)	5'740.00					
<b>160</b>	<b>Tourisme</b>	<b>95'930.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>95'930.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>95'161.15</b>	<b>58'930.05</b>
160.3189	Frais divers commune (10%)	6'000.00		6'000.00		5'340.15	
160.3189.1	Frais divers inter-communaux (10%)	6'000.00		6'000.00		5'893.00	
160.3653	Subvention Vallée de Joux Tourisme (DON)	35'930.00		35'930.00		36'778.00	
160.3658	Subvention Vallée de Joux Tourisme (80%)	48'000.00		48'000.00		47'150.00	
160.4066	Taxes de séjour		60'000.00		60'000.00		58'930.05
<b>180</b>	<b>Transports publics</b>	<b>165'400.00</b>		<b>134'700.00</b>		<b>118'481.60</b>	
180.3657	Contribution (lignes trafic régional bassin 1)	165'400.00		134'700.00		118'481.60	
<b>190</b>	<b>Informatique</b>	<b>33'000.00</b>		<b>29'000.00</b>		<b>33'485.35</b>	
190.3111	Ordinateur, logiciel & matériel	10'000.00		14'000.00		21'307.35	
190.3151	Licences & maintenance	23'000.00		15'000.00		12'178.00	
<b>2</b>	<b>Finances</b>	<b>1'112'646.00</b>	<b>6'025'654.00</b>	<b>993'457.00</b>	<b>5'637'056.00</b>	<b>1'041'855.91</b>	<b>5'722'311.32</b>
<b>210</b>	<b>Impôts</b>	<b>66'500.00</b>	<b>4'800'810.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>4'714'550.00</b>	<b>102'277.27</b>	<b>4'720'708.52</b>
210.3186	Correction d'arriéré						
210.3187	Emoluments de la commission d'impôts	30'000.00		30'000.00		25'935.00	
210.3191	Impôts dus par la Commune	1'500.00		1'500.00		1'647.35	
210.3290	Intérêts rémunérateurs	5'000.00		5'000.00		3'174.96	
210.3301	Défalcations d'impôts	30'000.00		30'000.00		71'519.96	
210.4001	Impôts sur le revenu PP		2'850'000.00		2'820'000.00		2'557'137.96
210.4002	Impôts sur la fortune PP		475'000.00		440'000.00		516'586.21
210.4003	Impôts à la source		75'000.00		80'000.00		72'257.97
210.4003.1	Impôts spécial étrangers		500.00		2'000.00		
210.4004	Impôts des frontaliers		710'000.00		680'000.00		728'755.45
210.4011	Impôts sur le bénéfice PM		125'000.00		210'000.00		270'632.32
210.4012	Impôts sur le capital PM		5'420.00		1'000.00		2'712.85
210.4013	Impôts s/immeubles de sociétés		500.00		500.00		2'668.44
210.4020	Impôts foncier		255'000.00		245'000.00		241'459.60
210.4040	Droits de mutation		90'000.00		80'000.00		94'222.45
210.4050	Impôts sur les successions & donations		30'000.00		35'000.00		11'699.00
210.4061	Impôts sur les chiens		12'500.00		11'000.00		11'900.00
210.4090	Impôts reçus après défalcation		5'000.00		2'000.00		43'869.50
210.4100	Impôts sur les patentes		550.00		550.00		525.00
210.4319	Frais poursuites		2'000.00		1'500.00		2'779.04
210.4362	Rembour. frais & intérêts de retard		20'000.00		16'000.00		26'958.63
210.4411	Part sur les gains immobiliers		100'000.00		90'000.00		136'544.10
210.4510	Compensation canton RIE III		44'340.00				
<b>22</b>	<b>Services financiers</b>	<b>1'046'146.00</b>	<b>1'224'844.00</b>	<b>926'957.00</b>	<b>922'506.00</b>	<b>939'578.64</b>	<b>1'001'602.80</b>
<b>220</b>	<b>Service de la dette</b>	<b>1'036'146.00</b>	<b>1'178'844.00</b>	<b>916'957.00</b>	<b>876'506.00</b>	<b>939'578.64</b>	<b>952'828.00</b>
220.3210	Intérêts sur compte courant	300.00		500.00		295.79	
220.3321	Amortissement suppl.					80'599.85	
220.3520	Péréquation alimentation	929'846.00		921'457.00		915'840.00	
220.3520.0	Année précédente et correction évaluation	106'000.00		-5'000.00		-198'607.00	
220.3809	Attribution Fonds de réserve					141'450.00	
220.4520	Péréquation couche population + etc...		793'214.00		635'529.00		564'094.00
220.4520.1	Péréquation dépenses thématiques		385'630.00		240'977.00		308'734.00
220.4809	Retrait Fonds de réserve					80'000.00	
<b>221</b>	<b>Rendement des titres &amp; créances</b>	<b>10'000.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>48'774.80</b>	
221.3199	Attribution perte sur débiteurs	10'000.00		10'000.00			
221.4221	Intérêts des titres & créances		46'000.00		46'000.00		48'774.80

### 322.3189 Dépenses diverses

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

### 322.3189.2 Soins cultureux

Forêt du Risoud et du Mollendruz

### 322.3189.5 Soins cultureux

D'importantes coupes au-dessus des Bioux et du Mollendruz, ainsi que sur la vieille route de Vallorbe (coupe onéreuse, débardage par câble-grue (téléphérique) dû au terrain escarpé).

### 322.3521 Participation Groupement Mollendruz

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

### 322.4518.3 Subside cantonal soins cultureux

Montant en relation avec les coûts « subsidiés » des soins selon compte 322.3189.2

---

### 328.3145.1 Entretien des clôtures

Rénovation, entretien de 50 mètres de mur autour de la citerne sur le pâturage de la Racine.

### 328.3145.2 Entretien des chalets

Entretiens divers et principalement le remplacement chaudière à vapeur basse pression du chalet du Bucley.

### 328.3311 Amortissement

Montant de Frs 25'000.- dossier sylvo-pastoral et frs 6'000.- rénovation Croisettes.

### 328.4271.51 Location Mollendruz – buvette

Augmentation de la location à frs 3'000.- en accord avec l'exploitante.

---

## 351 Hôtel de Ville

### 351.3114 Machine, matériel, mobilier

Suite à des pannes, une part significative du matériel a été changée ces trois dernières années et nous pensons pouvoir réduire ce poste.

### 351.3141 Entretien bâtiment

Un entretien important a été fait ces trois dernières années et nous pensons pouvoir le réduire maintenant.

### 351.3311 Amortissement

Matériel acheté au restaurateur en 2017 (compte au bilan 9146.2)

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>Domaines et bâtiments</b>	<b>670'245.00</b>	<b>546'010.00</b>	<b>637'456.00</b>	<b>511'860.00</b>	<b>744'357.90</b>	<b>613'268.75</b>
<b>32</b>	<b>Forêt &amp; Alpages</b>	<b>461'025.00</b>	<b>409'750.00</b>	<b>423'186.00</b>	<b>374'000.00</b>	<b>498'771.25</b>	<b>471'033.10</b>
<b>322</b>	<b>Forêts communales et du Risoud</b>	<b>342'525.00</b>	<b>313'000.00</b>	<b>285'886.00</b>	<b>277'500.00</b>	<b>401'777.70</b>	<b>373'736.70</b>
322.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	50.00		50.00			
322.3050	Assurances maladie & accidents	10.00		10.00			
322.3141	Entretien des refuges forestiers	1'000.00		2'000.00			
322.3142	Entretien des chemins	15'000.00		10'000.00		16'514.00	
322.3146	Entretien des forêts	500.00		1'000.00			
322.3185.1	AFV cotisation & courtage + Fonds Vaudois	12'000.00		12'000.00		10'574.00	
322.3186	Assurance ECA & divers	900.00		900.00		829.15	
322.3189	Dépenses diverses	3'000.00		3'000.00		3'912.10	
322.3189.2	Soins cultureux	40'000.00		40'000.00		41'240.00	
322.3189.5	Entreprises forestières	235'000.00		180'000.00		197'884.45	
322.3521	Participation Grp forestier du Mollendruz	34'065.00		35'926.00		28'491.00	
322.3809	Usagers du Risoud / Poste des Mines	1'000.00		1'000.00		102'333.00	
322.4355.1	Ventes de bois de service		220'000.00		200'000.00		187'209.15
322.4355.2	Ventes de bois de l'industrie		20'000.00		20'000.00		3'560.00
322.4355.5	Ventes de bois de feu (copeaux)		20'000.00		20'000.00		17'318.50
322.4517	Rembour. droit sur carburant		3'000.00		2'500.00		3'169.10
322.4518	Subside cantonal (sénescence)						101'333.00
322.4518.3	Subside cantonal soins cultureux		50'000.00		35'000.00		61'146.95
<b>328</b>	<b>Alpages</b>	<b>118'500.00</b>	<b>96'750.00</b>	<b>137'300.00</b>	<b>96'500.00</b>	<b>96'993.55</b>	<b>97'296.40</b>
328.3011	Traitements	4'500.00		4'500.00		2'148.00	
328.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	400.00		400.00		165.40	
328.3050	Assurances maladie & accidents	100.00		100.00		42.90	
328.3142	Entretien de chemins sur pâturage	15'000.00		10'000.00		2'563.40	
328.3145.1	Entretien des clôtures	12'000.00		12'500.00		12'821.40	
328.3145.2	Entretien des chalets	40'000.00		60'000.00		34'879.50	
328.3186	Assurance de choses	9'500.00		9'500.00		9'111.95	
328.3189.5	Entreprises forestières			1'000.00			
328.3190	Dépenses diverses	1'000.00		1'500.00		199.00	
328.3222	Intérêts des emprunts	5'000.00		6'800.00		4'062.00	
328.3311	Amortissement	31'000.00		31'000.00		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		12'000.00
328.4271.41	Location Croisettes - Buvette		9'000.00		9'000.00		8'000.00
328.4271.5	Location Mollendruz		9'040.00		9'040.00		9'040.00
328.4271.51	Location Mollendruz - Buvette		3'000.00		2'750.00		2'500.00
328.4271.6	Location Croset au Boucher		7'740.00		7'740.00		7'740.00
328.4271.7	Locations diverses		12'300.00		12'300.00		12'416.40
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		3'500.00		3'500.00		5'480.00
<b>35</b>	<b>Bâtiments</b>	<b>209'220.00</b>	<b>136'260.00</b>	<b>214'270.00</b>	<b>137'860.00</b>	<b>245'586.65</b>	<b>142'235.65</b>
<b>351</b>	<b>Hôtel de Ville</b>	<b>92'000.00</b>	<b>54'500.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>54'100.00</b>	<b>125'282.85</b>	<b>57'604.00</b>
351.3114	Machines, matériel, mobilier	30'000.00		35'000.00		19'781.75	
351.3124	Chauffage	4'000.00		4'000.00		3'577.15	
351.3141	Entretien du bâtiment	30'000.00		40'000.00		89'097.85	
351.3186	Assurances de choses, RC	10'000.00		10'000.00		9'041.70	
351.3189	Frais divers	1'000.00		1'000.00		3'784.40	
351.3311	Amortissement	17'000.00					
351.4271	Loyer du tenancier		54'000.00		54'000.00		54'000.00
351.4659	Participations diverses		500.00		100.00		3'604.00
<b>352</b>	<b>Bâtiment "rue de la Poste 2" - Le Pont</b>	<b>3'000.00</b>	<b>12'060.00</b>	<b>2'100.00</b>	<b>12'060.00</b>	<b>1'667.70</b>	<b>12'060.00</b>
352.3141	Entretien du bâtiment	1'500.00		1'500.00		453.60	
352.3186	Assurance de choses, RC	1'500.00		600.00		1'214.10	
352.4231	Produit de la location		12'060.00		12'060.00		12'060.00

355.3124 Achat de mazout

L'approximation de la consommation ainsi que le prix du mazout sont estimés au mieux.

355.4351 Vente de chaleur

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

358.4271 Location

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

420.3185 Honoraires et frais d'études:

Reprise du dossier Plan Général d'Affectation (PGA) et dossier en relation avec la (LATC)



Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>354</b>	<b>Bâtiment de la protection civile</b>	<b>20'600.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>22'100.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>17'723.85</b>	<b>9'814.25</b>
354.3114	Achat de machines, matériel d'exploitation	500.00		500.00			
354.3123	Chauffage, éclairage, eau	1'400.00		1'400.00		1'162.50	
354.3123.1	Ventilation, cuisine, etc..	1'800.00		1'800.00		1'137.90	
354.3141	Entretien du bâtiment	4'500.00		4'500.00		2'894.65	
354.3186	Assurances de tiers, choses, RC	700.00		700.00		641.80	
354.3222	Intérêts des emprunts	1'700.00		3'200.00		1'887.00	
354.3311	Amortissement	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
354.4271	Produit de la location		1'500.00		3'500.00		1'471.00
354.4351	Vente de chaleur à la PCi		5'000.00		5'000.00		5'793.25
354.4659	Participation diverses		<i>néant</i>		<i>néant</i>		2'550.00
<b>355</b>	<b>Bâtiment - locaux techniques</b>	<b>51'900.00</b>	<b>23'800.00</b>	<b>54'700.00</b>	<b>23'800.00</b>	<b>52'422.80</b>	<b>22'434.50</b>
355.3124	Achat de mazout "Eco"	28'000.00		26'000.00		33'714.75	
355.3141	Entretien du bâtiment	3'000.00		3'000.00		3'007.05	
355.3222	Intérêts des emprunts	10'900.00		15'700.00		5'701.00	
355.3311	Amortissement	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
355.4231	Location garage		1'800.00		1'800.00		1'800.00
355.4351	Vente de chaleur (Village + Primavesta)		22'000.00		22'000.00		20'634.50
<b>356</b>	<b>Locaux du feu</b>	<b>29'410.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>32'385.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>28'081.35</b>	<b>37'922.90</b>
356.3123	Chauffage, éclairage	1'500.00		1'500.00		1'620.00	
356.3124	Eau	135.00		135.00		135.00	
356.3141	Entretien du bâtiment	5'000.00		5'000.00		3'701.60	
356.3186	Assurances de tiers, choses, RC	600.00		600.00		535.75	
356.3222	Intérêts des emprunts	4'175.00		7'150.00		4'089.00	
356.3311	Amortissement	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
356.4231	Location au SDIS + CSU		31'000.00		31'000.00		31'600.00
356.4351	Vente de chaleur		6'000.00		6'000.00		6'322.90
<b>357</b>	<b>Local de la voirie</b>	<b>10'910.00</b>		<b>11'785.00</b>		<b>8'580.65</b>	
357.3123	Chauffage, éclairage	2'000.00		2'500.00		1'950.40	
357.3124	Eau	135.00		135.00		135.00	
357.3141	Entretien du bâtiment	3'000.00		3'000.00		718.65	
357.3186	Assurances de tiers, choses, RC	300.00		300.00		268.60	
357.3222	Intérêts des emprunts	475.00		850.00		508.00	
357.3311	Amortissement	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
<b>358</b>	<b>Hall CFF - Le Pont</b>	<b>1'400.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>11'827.45</b>	<b>2'400.00</b>
358.3141	Entretien du bâtiment	500.00		500.00			
358.3186	Assurances de tiers, choses, RC	400.00		200.00		402.45	
358.3189	Frais divers	500.00		500.00		11'425.00	
358.4271	Location diverses		2'400.00		2'400.00		2'400.00
<b>4</b>	<b>Travaux</b>	<b>1'417'440.00</b>	<b>661'100.00</b>	<b>1'383'350.00</b>	<b>644'600.00</b>	<b>1'426'267.85</b>	<b>665'958.16</b>
<b>420</b>	<b>Urbanisme</b>	<b>82'180.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>77'580.00</b>	<b>27'500.00</b>	<b>81'289.95</b>	<b>43'875.03</b>
420.3011	Traitements	10'000.00		8'500.00		10'340.40	
420.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	700.00		700.00		796.10	
420.3040	Caisse retraite	1'400.00		1'400.00		1'381.90	
420.3050	Assurances maladie & accidents	200.00		200.00		206.30	
420.3091	Formation du personnel	250.00		250.00			
420.3109	Avis d'enquêtes	2'500.00		2'500.00		3'323.05	
420.3144	Relevés cadastraux	2'500.00		2'500.00		3'662.40	
420.3145	Nouveaux aménagements	1'500.00		1'500.00		315.00	
420.3185	Honoraires & frais d'études	50'000.00		45'000.00		48'111.80	
420.3222	Intérêts des emprunts	2'500.00		4'400.00		2'523.00	
420.3311	Amortissement	10'630.00		10'630.00		10'630.00	
420.4111	Redevance Romande Energie		21'000.00		21'000.00		21'000.00
420.4112	Energie kWh (photovoltaïque)		2'000.00		2'000.00		2'159.03
420.4313	Permis de construire / habiter		10'000.00		4'500.00		8'080.00
420.4516	Subvention cantonale et divers						12'636.00
<b>430</b>	<b>Réseau routier - Travaux</b>	<b>672'560.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>656'360.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>691'459.45</b>	<b>10'348.98</b>
430.3011	Traitements	65'000.00		64'000.00		63'951.15	
430.3012	Traitements des temporaires	5'000.00		3'000.00		1'890.00	
430.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	5'500.00		5'500.00		4'923.50	
430.3040	Caisse de retraite	9'500.00		9'500.00		8'546.50	
430.3050	Assurances maladie & accidents	1'500.00		1'500.00		1'275.80	
430.3060	Indemnités, rembr. de frais	3'000.00		3'000.00		1'143.00	
430.3123	Eclairage public (kWh)	13'500.00		17'500.00		13'307.55	
430.3124	Achat de carburant	5'000.00		4'500.00		3'194.45	
430.3142	Entretien du réseau (route) communal	80'000.00		80'000.00		98'504.30	
430.3142.0	Entretien du réseau (éclairage)	15'000.00		15'000.00		21'841.75	

430.3142.6 Déblai de neige

Estimation au mieux de cette dépense, sur les bases de 2017, laquelle est tributaire de la météo.

430.3311 Amortissement

(Voir tableau des amortissements)

440.3011 : Entretien des cimetières :

Nous ne prévoyons pas de travaux particuliers pour l'année civile 2019, mais poursuivrons par l'entretien habituel.

**450. Ordures ménagères**

450.3521 Participation frais Vallée de Joux

Selon décompte intercommunal, augmentation de nos frais en fonction de la hausse population, répartition prorata habitant.

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 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3142.5	Signalisation routière	15'000.00		20'000.00		10'846.00	
430.3142.6	Déblai de neige	150'000.00		160'000.00		203'377.55	
430.3142.7	Sablage des routes communales	5'000.00		5'000.00		3'537.80	
430.3143	Achat + entretien matériel	8'000.00		4'000.00		8'706.15	
430.3154	Outillage & Installation	3'500.00		3'500.00		2'915.60	
430.3155	Entretien véhicules (Mazda + Holder)	15'000.00		11'500.00		9'470.75	
430.3185	Frais d'études (divers)	15'000.00		15'000.00		11'340.00	
430.3186	Assurances de tiers, choses, RC	6'000.00		4'500.00		3'724.05	
430.3222	Intérêts des emprunts	26'400.00		19'200.00		25'811.00	
430.3311	Amortissement	225'660.00		210'160.00		193'152.55	
430.4659	Contributions diverses		12'000.00		9'500.00		10'348.98
<b>440</b>	<b>Cimetières</b>	<b>7'030.00</b>		<b>8'030.00</b>		<b>4'741.15</b>	
440.3011	Traitements	4'000.00		4'000.00		3'261.20	
440.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	250.00		250.00		251.10	
440.3040	Caisse de retraite	350.00		350.00		435.80	
440.3050	Assurances maladie & accidents	100.00		100.00		65.10	
440.3114	Achat de matériel	500.00		500.00			
440.3123	Electricité	300.00		300.00		259.20	
440.3145	Entretien des cimetières	1'500.00		2'500.00		443.65	
440.3186	Assurances de tiers, choses, RC	30.00		30.00		25.10	
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères et déchets</b>	<b>274'100.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>265'400.00</b>	<b>252'000.00</b>	<b>246'130.30</b>	<b>240'622.45</b>
<b>450</b>	<b>Ordures ménagères et déchets</b>	<b>267'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>256'000.00</b>	<b>252'000.00</b>	<b>240'632.80</b>	<b>240'622.45</b>
450.3011	Traitements du personnel	34'000.00		34'000.00		31'021.30	
450.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	2'800.00		2'800.00		2'388.30	
450.3040	Caisse de retraite	5'100.00		5'100.00		4'145.70	
450.3050	Assurances maladie & accidents	900.00		900.00		618.90	
450.3190	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	200.00		200.00			
450.3301	Défalcations taxes "déchets"					1'920.00	
450.3521	Participation frais Vallée de Joux	221'000.00		210'000.00		199'868.60	
450.3901	Imputation Interne	3'000.00		3'000.00		670.00	
450.4341	Rétrocession Valorsa (sacs)		60'000.00		60'000.00		57'568.70
450.4342	Taxe sur les déchets		145'000.00		145'000.00		144'408.75
450.4361	Traitement du personnel (re-facturation)		39'000.00		39'000.00		36'945.00
450.4809	Retrait Fonds de réserve		6'000.00		8'000.00		1'700.00
<b>451</b>	<b>Déchets carnés</b>	<b>7'100.00</b>		<b>9'400.00</b>		<b>5'497.50</b>	
451.3527	Incinération des déchets carnés	7'100.00		9'400.00		5'497.50	
<b>46</b>	<b>Réseau d'égout et d'épuration</b>	<b>357'100.00</b>	<b>357'100.00</b>	<b>347'100.00</b>	<b>347'100.00</b>	<b>360'241.55</b>	<b>360'241.20</b>
<b>460</b>	<b>Collecteurs et stations de pompage</b>	<b>170'800.00</b>	<b>324'400.00</b>	<b>161'300.00</b>	<b>314'400.00</b>	<b>202'689.35</b>	<b>331'168.45</b>
460.3011	Traitements du personnel	39'000.00		39'000.00		35'952.80	
460.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	3'400.00		3'400.00		2'767.90	
460.3040	Caisse de retraite	6'000.00		6'000.00		4'804.80	
460.3050	Assurances maladie & accidents	900.00		900.00		717.20	
460.3060	Indemnisations, rembr. de frais	500.00		500.00		514.45	
460.3091	Formation du personnel	450.00		450.00			
460.3114	Achats de matériel & outillage	1'000.00		1'000.00			
460.3123	Electricité	12'000.00		12'000.00		6'399.20	
460.3124	Achats d'essence	1'700.00		1'500.00		1'717.75	
460.3144	Entretien réseau & fournitures	40'000.00		35'000.00		70'443.50	
460.3150	Entretien machines & outillage	1'500.00		1'500.00			
460.3155	Entretien véhicule	2'000.00		2'500.00		631.50	
460.3185	Honoraires & frais d'étude	20'000.00		20'000.00			
460.3186	Assurances de tiers, choses, RC	2'300.00		2'300.00		2'444.25	
460.3190	REDIP (réduction impôt préalable) TVA			150.00			
460.3222	Intérêts des emprunts	50.00		700.00		751.00	
460.3301	Défalcations taxes "épuration"	300.00		300.00			
460.3311	Amortissement	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
460.3809	Attribution au fonds de réserve	10'700.00		5'100.00		46'895.00	
460.3901	Imputation Interne	4'000.00		4'000.00		3'650.00	
460.4341	Taxe de raccordement		20'000.00		18'000.00		27'055.25
460.4342	Taxe d'entretien collecteurs		120'400.00		120'400.00		120'352.80
460.4342.1	Taxe annuelle d'épuration		184'000.00		176'000.00		183'760.40

462.3191 Impôts et taxe

Compte concernant la taxe sur les micropolluants.

464.3191 Impôts et taxe

Compte concernant la taxe sur les micropolluants.

50. Instruction publique

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

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

580.3011 : Traitement des concierges

Le concierge actuel est au bénéfice d'un montant forfaitaire annuel qui couvre l'ensemble des prestations qu'il fournit dans une année civile (Préparation des cultes, participation à diverses cérémonies, entretien habituel, etc...).

580.3652.1 : Subside à la Paroisse Catholique :

Ce montant correspondant aux frais de conciergerie, d'organistes, d'entretien des 3 églises de La Vallée, d'assurances, de taxes ainsi que d'autres frais calculés au prorata du nombre de catholiques par commune (selon les informations fournies par la Préfecture). Pour information, la Commune de L'Abbaye comptabilise 263 personnes de confession catholique, correspondant à 14,31% des 1'838 que compte La Vallée, respectivement 1391 pour la Commune du Chenit et 184 pour la Commune du Lieu.

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>462</b>	<b>STEP Le Pont-Les Charbonnières</b>	<b>123'500.00</b>	<b>32'700.00</b>	<b>123'000.00</b>	<b>32'700.00</b>	<b>107'687.30</b>	<b>29'072.75</b>
462.3114	Achats de matériel & Chlorure	5'000.00		5'000.00		5'527.60	
462.3123	Electricité	11'500.00		11'500.00		9'267.35	
462.3141	Transports des boues et traitement	33'000.00		32'000.00		34'206.30	
462.3144	Entretien de la STEP	20'000.00		20'000.00		12'160.00	
462.3150	Entretien des machines & outillage	500.00		500.00			
462.3186	Assurances de choses, RC	1'500.00		1'500.00		1'409.00	
462.3188	Transports & dégrillage	1'500.00		1'500.00		428.90	
462.3191	Impôts et taxe	7'500.00		7'500.00		7'155.00	
462.3222	Intérêts des emprunts			500.00		558.00	
462.3311	Amortissement	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
462.3526	Frais d'incinération des boues	23'000.00		23'000.00		16'975.15	
462.4526	Participation Commune du Lieu		22'700.00		22'700.00		19'072.75
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>62'800.00</b>		<b>62'800.00</b>		<b>49'864.90</b>	
464.3114	Achats de matériel & Chlorure	3'000.00		3'000.00		4'220.35	
464.3123	Electricité	10'500.00		10'000.00		10'100.85	
464.3141	Transports des boues et traitement	16'000.00		16'000.00		14'017.60	
464.3144	Entretien de la STEP	10'000.00		10'000.00		4'352.40	
464.3150	Entretien des machines & outillage	500.00		500.00			
464.3186	Assurances de choses, RC	1'500.00		1'500.00		1'231.25	
464.3188	Transports & dégrillage	1'500.00		1'500.00		1'684.15	
462.3191	Impôts et taxe	5'800.00		5'800.00		5'670.00	
464.3526	Frais d'incinération des boues	14'000.00		14'500.00		8'588.30	
<b>470</b>	<b>Cours d'eau - bord lac - port</b>	<b>24'470.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>28'880.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>42'405.45</b>	<b>10'870.50</b>
470.3011	Traitements du personnel	1'500.00		1'000.00		1'590.80	
470.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	120.00		30.00		122.50	
470.3141	Entretien divers	500.00		500.00		3'983.65	
470.3145	Nouveaux aménagements	5'000.00		10'000.00		23'918.90	
470.3146	Entretien zone boisée, bord du lac	15'000.00		15'000.00		11'436.65	
470.3154	Contrôle des plages	850.00		850.00		680.00	
470.3189	Frais divers	1'500.00		1'500.00		672.95	
470.4272	Taxe d'amarrage		6'500.00		6'000.00		6'150.00
470.4355	Vente "bois"						2'300.00
470.4659	Contributions diverses		2'500.00		2'500.00		2'420.50
470.4809	Retrait Fonds réserve						
<b>5</b>	<b>Instruction publique et cultes</b>	<b>806'060.00</b>	<b>76'250.00</b>	<b>782'200.00</b>	<b>74'050.00</b>	<b>709'466.26</b>	<b>81'700.00</b>
<b>500</b>	<b>Enseignement</b>	<b>63'900.00</b>	<b>76'200.00</b>	<b>61'700.00</b>	<b>74'000.00</b>	<b>69'400.00</b>	<b>81'700.00</b>
500.3161	Loc. classes & salle gym	63'900.00		61'700.00		63'900.00	
500.3161.1	Loc. classes (Le Pont)	<i>néant</i>		<i>néant</i>		5'500.00	
500.4524	Rétrocession du groupement scolaire		76'200.00		74'000.00		76'200.00
500.4524.1	Rétrocession du groupement scolaire (Pont)		<i>néant</i>		<i>néant</i>		5'500.00
<b>510</b>	<b>Enseignement primaire</b>	<b>447'000.00</b>		<b>432'000.00</b>		<b>393'010.00</b>	
510.3512	Groupe scolaire Vallée de Joux	447'000.00		432'000.00		393'010.00	
<b>520</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	<b>233'500.00</b>		<b>227'000.00</b>		<b>212'350.00</b>	
520.3512	Participation à l'enseignement secondaire	233'500.00		227'000.00		212'350.00	
<b>550</b>	<b>Formation professionnelle</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'114.16</b>	
550.3512	Office d'orientation scolaire	2'000.00		2'000.00		2'114.16	
<b>580</b>	<b>Temples &amp; cultes</b>	<b>59'660.00</b>	<b>50.00</b>	<b>59'500.00</b>	<b>50.00</b>	<b>32'592.10</b>	
580.3011	Traitements des concierges	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
580.3012	Traitements des organistes	4'000.00		4'000.00		3'600.00	
580.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	300.00		300.00		308.00	
580.3123	Chauffage, éclairage, eau	10'000.00		10'000.00		6'051.15	
580.3141	Entretien du temple	1'500.00		1'500.00		926.40	
580.3185	Frais d'études (divers)	25'000.00		25'000.00			
580.3652.1	Subside à la paroisse catholique	13'360.00		13'200.00		16'223.20	
580.3652.2	Aide à la paroisse protestante	1'500.00		1'500.00		1'483.35	
580.4319	Emoluments divers		50.00		50.00		

610.3011 Traitements

Augmentation des manifestations nécessitant de la signalisation.

610.3511 part Gendarmerie

Participation selon les chiffres transmis par le Canton.

*(en augmentation, car lié à la valeur en franc de notre point d'impôt)*

---

650.3521 Participation SDIS Vallée de Joux

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

---

660.3521 Protection Jura Nord Vaudois .

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

Le coût par habitant a été arrondi à fr. 18.- (population env. 1500)

---

710.3012 Traitement du préposé AAS+RAS

Montant de frs 15.- /habitant pour l'agence d'assurances sociales (AAS) pour toute la Vallée.

710.3662 Fonds « Léa Rochat »

1 bénéficiaire de moins pour cette aide demandant de compléter certaines conditions d'octroi.

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 2019.

---

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

L'augmentation des prestations de l'année en cours est similaire à l'année 2017, soit une progression de 3,2% correspondant à 69'000 heures de travail, équivalent à 37 EPT. La projection pour l'année 2019 prévoit une croissance identique (3,3%). Tenant compte du projet de convention signé en septembre 2018 entre les associations représentatives des communes et le Conseil d'Etat, le Conseil d'administration a pris la décision de proposer une dissolution partielle du fonds des communes et de réduire le montant de la contribution par habitant à 95.- en lieu et place de 97.-. (population env. 1500).

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

Selon l'information budgétaire reçue de cet organisme.

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>Police</b>	<b>290'956.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>269'709.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>276'803.95</b>	<b>64'639.00</b>
<b>610</b>	<b>Corps de police</b>	<b>158'576.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>142'909.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>101'482.70</b>	<b>1'775.00</b>
610.3011	Traitements	8'000.00		4'000.00		8'049.60	
610.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	600.00		300.00		619.70	
610.3040	Caisse de retraite	400.00		400.00		1'075.80	
610.3050	Assurances maladie & accidents	70.00		70.00		160.60	
610.3101	Imprimés, matériel de bureau	100.00		100.00			
610.3189	Frais divers	2'500.00		2'500.00		2'385.00	
610.3511	Part. Gendarmerie	146'906.00		135'539.00		158'712.00	
610.3520.0	Décompte année précédente					-69'520.00	
610.4312	Emoluments divers		2'000.00		2'000.00		1'775.00
610.4370	Amendes						
<b>640</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>11'200.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>9'193.30</b>	<b>5'685.00</b>
640.3011	Traitements	8'500.00		8'500.00		7'873.10	
640.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	700.00		700.00		606.10	
640.3040	Caisse de retraite	500.00		500.00		369.90	
640.3050	Assurances maladie & accidents	200.00		200.00		55.20	
640.3060	Indemnités, rembr. de frais	300.00		300.00			
640.3524	Participations aux Pompes Funèbres	1'000.00		1'000.00		289.00	
640.4524	Participations des Pompes Funèbres		6'500.00		6'500.00		5'105.00
640.4651	Contributions diverses		2'500.00		2'500.00		580.00
<b>650</b>	<b>SDIS Défense incendie et secours</b>	<b>79'180.00</b>		<b>74'500.00</b>		<b>75'151.33</b>	
650.3521	Participation "Jeunes sapeurs-pompiers - JSP"	2'880.00		2'500.00		2'117.00	
650.3521.1	Participation "SDIS Vallée de Joux"	73'300.00		69'000.00		71'004.33	
650.3901	Imputation Interne	3'000.00		3'000.00		2'030.00	
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	<b>27'000.00</b>		<b>26'100.00</b>		<b>77'547.62</b>	<b>43'750.00</b>
660.3185	Acquisition de places protégées					43'750.00	
660.3521	Protection civile (Jura Nord vaudois)	27'000.00		26'100.00		33'797.62	
660.4819	Retrait du Fonds "abri P.C"						43'750.00
<b>670</b>	<b>Abattoirs</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>13'429.00</b>	<b>13'429.00</b>
670.3012	Traitements	15'000.00		15'000.00		13'429.00	
670.4342	Taxe d'abattage		15'000.00		15'000.00		13'429.00
<b>7</b>	<b>Service social</b>	<b>1'703'931.00</b>		<b>1'542'284.00</b>		<b>1'493'132.90</b>	
<b>710</b>	<b>Service social communal</b>	<b>43'150.00</b>		<b>59'443.00</b>		<b>55'338.00</b>	
710.3012	Traitement du préposé AAS + ARAS	23'250.00		23'000.00		19'789.60	
710.3655	Part. animateur socio-culturel	15'000.00		29'643.00		28'525.70	
710.3662	Fonds "Léa Rochat"	1'900.00		3'800.00		3'792.00	
710.3664	Frais déchets (don de sacs)	3'000.00		3'000.00		3'230.70	
<b>720</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>1'157'881.00</b>		<b>1'054'166.00</b>		<b>1'066'150.00</b>	
720.3515	Année précédente et correction évaluation	85'000.00		20'000.00		44'434.00	
720.3515.0	Facture sociale	1'072'881.00		1'034'166.00		1'021'716.00	
<b>730</b>	<b>Santé publique</b>	<b>502'900.00</b>		<b>428'675.00</b>		<b>371'644.90</b>	
730.3654	AVASAD	142'500.00		138'475.00		132'339.00	
730.3655	Maison d'accueil	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
730.3655.2	Polyval	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
730.3655.3	Fondation pour l'accueil (FAJE)	7'500.00		7'500.00		7'195.00	
730.3655.31	Subvention (AJOVAL)	283'900.00		219'700.00		197'771.95	
730.3655.4	Subvention (UAPE)	65'000.00		59'000.00		30'338.95	
730.4520	Décompte année précédente (AJOVAL)						