

*COMMUNE
DE
L'ABBAYE*



BUDGET 2013

TABLE DES MATIERES

Budget de fonctionnement 2013

Préavis no 10/2012 (exposé)	pages	1 à 5	(5 pages)
Budget de fonctionnement (avec les commentaires vis-à-vis)	pages	6 à 12	(7 pages)
Répartition par natures	pages	13	recto/verso
Tableau des amortissements Tableau de répartition des intérêts	page	14	recto/verso
Tableau des investissements (à titre d'information) (selon art. 18 RÈGLEMENT sur la comptabilité des communes)	page	15	(1 page)

* * * * *

Association scolaire intercommunale de la Vallée de Joux	Page	16 à 18	(3 pages)
Groupement forestier du Mollendruz	Page	19	(1 page)
Protection civile de la Vallée de Joux	Page	20	(1 page)
Service de défense incendie et secours Vallée de Joux (SDISVJ)	Page	21 – 22	(2 pages)



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° 10 / 2012 - Budget 2013

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^{er} avril 1993 et du règlement du Conseil communal du 1^{er} janvier 2008, la Municipalité vous soumet le budget de la Commune de L'Abbaye pour l'année 2013.

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 :

- du Groupement scolaire de la Vallée de Joux,
- du Groupement forestier du Mollendruz
- de la Protection civile régionale
- du Service de défense incendie et de secours de la Vallée de Joux.

De plus, nous joignons à ce fascicule, à titre d'information, le tableau des investissements comme mentionné à l'art.18 du RÈGLEMENT sur la comptabilité des communes.

"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. 207'360.00 (c.f. "tableau des amortissements")

Le budget 2013 prévoit :

Aux charges	fr.	6'673'006.00
Aux recettes	fr.	6'560'740.00
Excédent de charges	fr.	112'266.00

Le budget 2012 prévoyait :

Aux charges	fr.	6'439'679.00
Aux recettes	fr.	6'362'757.00
Excédent de charges	fr.	76'922.00

Préambule :

Toutes les données budgétaires induites par les votations populaires n'étaient pas encore connues lors de la rédaction du préavis relatif au taux d'imposition communal.

Ce n'est qu'à mi-octobre que nous avons reçu les charges prévisionnelles pour les comptes de la Santé Publique N° 730.3655.31 (Subvention au Réseau d'Accueil de Jour des enfants d'Orbe et de la Vallée) et 730.3655.4 (Subvention à l'Unité d'Accueil Parascolaire pour Ecoliers). La volonté d'un changement de société a été clairement annoncée via ces différentes votations et là je me permets de reprendre l'avis du Conseil d'Etat par l'écriture de Nuria Gorrite lors d'un courrier aux Communes.

« Hommes et femmes souhaitent mener une activité professionnelle qui leur procure une indépendance économique et ont donc besoin pendant qu'ils travaillent, se forment ou cherchent un emploi, de solutions de garde pour les enfants. Ces nouveaux besoins, ces nouveaux fonctionnements appellent une réorientation ou un développement des politiques publiques ».

L'évolution du budget communal se voit fortement influencé par cette vision. Par rapport au Comptes 2011, environs 3 pts d'impôts (Frs 132000.-) sont utilisés juste pour une augmentation des deux comptes cités ci-dessus.

Dans tous les dicastères, la Municipalité a diminué autant que possible les charges qu'elle maîtrisait. Ceci n'a pas suffi à un équilibre budgétaire.

Cependant une visite au responsable financier d'une société industrielle locale nous laisse espérer de meilleures recettes des personnes morales que celles présentées avec une certaine prudence dans ce budget.

Prenant pour référence le rapport de la commission (préavis 7/2012 – l'arrêté d'impôt), la Municipalité présentera un préavis relatif à la rétrocession d'impôts communaux aux villages.

Gabriel GAY

450 — Ordures ménagères et déchets

En cas d'acceptation de la taxe causale et la gestion par une commune boursière (Chenit), le coût net des charges du chapitre ne sera que d'env. fr. 30'000.- (montant pris sur l'impôt), alors que pour l'année 2011 la charge représentait la somme d'env. fr. 112'500.-. Tout en sachant que la rétrocession de Valorsa dépend de critères variables.

Taxes communales déchets

Selon le préavis 9 / 2012 – nouveau règlement.

Albert RUEGGER

Taxes communales d'épuration.

Selon le préavis 6 / 2012 – nouveau règlement. (voté par le Conseil le 29.10.2012)

Laurent NYDEGGER

720 Facture sociale

La participation à la facture sociale est calculée sur le même modèle que la péréquation, et basée sur l'année 2011 et de l'augmentation des subsides à l'assurance maladie, cette dernière mesure ayant été prise afin de soulager la classe moyenne avec enfants jusqu'à fr. 82'000.- de revenus.

Mais la raison principale de l'augmentation de la facture sociale s'explique par le report de charge de la Confédération sur les cantons: baisse des remboursements de l'assurance invalidité (AI) à l'aide sociale, suite à la 5^e révision de l'AI, et durcissement des conditions d'accès aux prestations de chômage suite à la 4^e révision de la loi sur l'assurance chômage (LACI).

A noter toutefois que des mesures ont été prises, comme par exemple l'abaissement de la norme « jeunes », qui fait passé l'allocation mensuelle du revenu d'insertion (RI) pour cette population de fr. 1'100.-- à fr. 960.--, ainsi que l'abaissement du prix du loyer maximum pris en compte.

Janine BERNEY

500 Instruction publique

ETABLISSEMENT PRIMAIRE & SECONDAIRE DE LA VALLEE DE JOUX RAPPORT DE LA DIRECTION RENTRÉE-SCOLAIRE 2012-2013

1. Généralités

Cette année scolaire sera marquée par deux modifications majeures sur le plan cantonal, soit la mise en œuvre du plan d'études romand, ceci pour tous les degrés de la scolarité obligatoire et l'introduction de la Loi sur l'enseignement obligatoire (LEO) qui entrera progressivement en vigueur. LEO, dans sa partie consacrée aux structures de l'Ecole vaudoise, prévoit l'orientation à l'issue du degré 6 (futurs classes 8H selon la terminologie HarmoS) des élèves en deux voies, soit pré-gymnasiale et générale, cette dernière regroupant désormais les élèves qui étaient orientés en voies générale et à options). Le Règlement d'application de LEO a été promulgué peu avant les vacances d'été, de même que le cadre général de l'évaluation, dans sa version provisoire pour 2012-2013.

Ces deux derniers documents ont été portés à la connaissance des maîtres lors des conférences de rentrée ; en outre, les concertations (réunions de maîtres selon les cycles ou les branches enseignées) se sont poursuivies lors des deux jours qui ont précédé la rentrée.

Le nouveau Règlement sur les transports scolaires, élaboré dans le cadre de la plate-forme Etat-Communes et approuvé par le Conseil d'Etat, entre en vigueur cette année. Il impose notamment que la commune ou l'Association scolaire, édictent un règlement précisant l'organisation locale des transports scolaires et les périmètres donnant accès à ces transports. Les Communes doivent organiser, comme auparavant, les transports, lorsque la distance « domicile – école » est supérieure à 2.5 km. Les communes peuvent également déroger à ce principe si les impératifs de sécurité, compte tenu de l'âge des élèves, l'exigent.

2. Suite des études

Les 76 élèves des 4 classes du 9^{ème} degré poursuivront leur formation comme suit :

- Gymnases : 23
- RAC I & II : 4
- CFC et maturités professionnelles : 28
- ETVJ et autres écoles professionnelles à plein temps : 7
- OPTI & COFOP : 7
- Autres (séjours à l'étranger, écoles privées ou sports - études, maintiens, etc) :

Alors qu'un jeune sur 5, sur le plan cantonal, poursuit sa scolarité à l'OPTI, au SEMO ou encore au COFOP, la proportion enregistrée année après année est nettement plus faible. Ce phénomène s'explique par l'excellent travail réalisé en classe par les enseignants lors de cours d'approche du monde professionnel, de l'engagement marqué du conseiller en orientation scolaire et professionnelle et de la forte disponibilité des maîtres d'apprentissage, spécialement dans les petites et moyennes entreprises régionales.

3. Effectifs

L'Etablissement primaire et secondaire de la Vallée comptait au 27 août 2012, date de la rentrée, 707 élèves, répartis comme suit :

- Classes du cycle initial et primaire : 365
- Classes secondaires : 333
- Classe DEPS (Tremplin) : 9

Ce nombre est égal à celui constaté en août 2010 (709) et ne démontre pas un infléchissement de la tendance à la diminution constatée depuis 10 ans lorsque l'Etablissement comptait environ 850 élèves.

Si la Vallée de Joux connaît, année après année, une augmentation modeste de sa population, cet effet ne se répercute pas sur la population scolaire, chaque volée étant égale à moins de 10 élèves par 1000 habitants, alors que d'autres régions du Canton, voient ce taux s'élever à plus de 12.5 élèves. En ce qui concerne l'habitat individuel récemment construit, on constate que son apport en terme de démographie scolaire est peu marqué. Il sera intéressant de voir qu'elles seront les répercussions lorsque les appartements des projets immobiliers de plus grande envergure seront disponibles.

Par contre, la mise à disposition de l'Etablissement vaudois des migrants d'un immeuble de 9 – 10 grands appartements au Brassus impliquera une arrivée de nouveaux élèves estimée dans une fourchette de 20 à 30, ceci dans le courant de l'année scolaire. Compte tenu de la provenance des élèves et de leur maîtrise de la langue française, il y aura lieu de prévoir l'ouverture de classes d'accueil.

4. Constructions & rénovations

a) En cours de réalisation :

première aile de Chez-le-Maître comprenant une bibliothèque, un réfectoire et une unité d'accueil pour les élèves (UAPE), avec la fin des travaux pour le printemps 2013.

b) A prévoir :

- seconde aile, site de Chez-le-Maître comprenant 4 classes dévolues au degré 5 et deux classes de dégagements pouvant être modulées en demi-classes si nécessaire
- agrandissement des classes des Cytises (travaux d'intérieur) permettant d'accroître la surface des classes, toutes destinées au cycle initial et primaire
- rénovation complète des deux ateliers de TM, ces salles n'ayant pas fait l'objet d'une quelconque cure de jouvence depuis la création du centre éducatif
- réaménagement intérieur de la salle des moyens audio-visuels
- réaménagement intérieur de l'ancien local de chauffe de Chez-le-Maître pour le destiner à du stockage de divers matériels

3. Corps enseignant et personnel administratif

S'agissant du corps enseignant et du personnel administratif, on note cette année une stabilité remarquable ; Madame Céline Paillard, institutrice, a rejoint notre Etablissement et sera affectée à la classe CYP I de l'Orient.

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° 10/2012 du 31 octobre 2012

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 2013 de la Commune de L'Abbaye; celui-ci présente un excédent de charges de fr. 112'266.00

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

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

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic



Gabriel GAY



Le Secrétaire



Jacky REYMOND

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

Commission: Vautravers Pierre rapporteur –
membres Golay Jean Frédéric – Grobéty Philippe – Bifrare Jean-Noël – Grobet Heidi
suppléants Poget Jean-Paul – Berney Michel – Kehrlé Claude

BUDGET DE

FONCTIONNEMENT

100.3170 Réceptions & manifestations:

Une sortie de mi- législature ou dans le cadre du jumelage L'Abbaye-Yvorne est possible.

110.3102 Journaux, documents, annonces

Augmentation par rapport aux années précédentes, suite à la comptabilisation des frais d'impression du calendrier communal dans ce compte. (anciennement dans le chapitre des déchets)

110.3189 Frais divers:

Frs 10'000.- sont prévus pour la facture de la fiduciaire ainsi qu'une somme pour la location de la parcelle aux CFF pour le bancomat de Frs 3'600.-

110.3193.1 Contributions diverses :

Détails : IDEA (Frs 10'500.-) / ADAEV (Frs 22'400.-) / UCV (fr. 2'300.-)

111.4659 Contributions diverses :

Détails : Participation de la PCI (Frs 1'000.-) et le SDIS Vallée de Joux (Frs 2'500.-) pour le travail administratif effectué par la commune.

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Récapitulation Générale						
1	Administration générale	1'424'860.00	75'250.00	1'433'500.00	64'400.00	1'412'507.14	94'320.05
2	Finances	1'088'255.00	5'299'000.00	1'071'627.00	5'361'217.00	749'459.77	4'279'149.59
3	Domaines et bâtiments	576'200.00	424'340.00	607'950.00	386'990.00	656'866.10	512'061.65
4	Travaux	1'180'683.00	630'000.00	1'184'640.00	407'700.00	1'146'047.60	436'996.70
5	Instruction publique et cultes	618'600.00	80'650.00	607'750.00	80'650.00	563'509.60	81'700.00
6	Police	267'250.00	51'500.00	298'890.00	61'800.00	278'465.25	88'016.20
7	Service social	1'517'158.00		1'235'322.00		998'479.30	
	TOTALISATION	6'673'006.00	6'560'740.00	6'439'679.00	6'362'757.00	5'805'334.76	5'492'244.19
	Résultat		-112'266.00		-76'922.00		-313'090.57
1	Administration générale	1'424'860.00	75'250.00	1'433'500.00	64'400.00	1'412'507.14	94'320.05
10	Autorités	228'660.00		222'100.00		233'337.25	11'400.00
100	Conseil communal	21'160.00		18'700.00		27'684.50	
100.3003.1	Jetons présence + comm. gestion	3'500.00		4'000.00		2'551.50	
100.3003.2	Bureau de vote	2'000.00		2'000.00		2'633.00	
100.3012	Traitement, président & secrétaire	7'160.00		7'700.00		7'151.00	
100.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	500.00		500.00		571.50	
100.3101	Imprimés bureau annonces	3'000.00		1'500.00		3'419.20	
100.3170	Réceptions & manifestations	5'000.00		3'000.00		11'358.30	
101	Municipalité	207'500.00		203'400.00		205'652.75	11'400.00
101.3001	Traitements	61'000.00		60'500.00		58'970.25	
101.3003	Vacation de la Municipalité	92'000.00		90'000.00		93'103.90	
101.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	12'500.00		11'000.00		12'338.60	
101.3040	Caisse de retraite	23'000.00		24'000.00		22'886.75	
101.3050	Assurances maladie & accidents	3'500.00		3'000.00		3'341.30	
101.3060	Indemnisations, rembr. de frais	13'000.00		12'000.00		13'192.90	
101.3170	Réceptions & manifestations	2'500.00		2'900.00		1'819.05	
101.4901	Imputation interne						11'400.00
11	Administration	601'200.00	20'250.00	599'200.00	18'400.00	601'999.94	26'551.50
110	Administration générale	420'700.00	15'750.00	419'200.00	14'400.00	421'073.34	21'812.20
110.3101	Imprimés, matériel de bureau	3'500.00		4'000.00		3'485.65	
110.3102	Journaux, documents, annonces	19'000.00		17'500.00		14'446.50	
110.3111	Achat de mobilier, machines	500.00		1'000.00		139.90	
110.3123	Electricité	1'500.00		1'500.00		1'361.35	
110.3123.1	Electricité (solaire)	500.00		500.00		500.00	
110.3151	Entretien du mobilier, machines	2'500.00		3'000.00		2'868.00	
110.3170	Réceptions & manifestations	15'500.00		15'500.00		16'247.94	
110.3181	Frais: de ports, téléphone, bancaires, postaux	13'000.00		13'000.00		13'391.26	
110.3184	Frais: contentieux & poursuites	2'000.00		1'500.00		3'166.24	
110.3185	Frais d'avocats	1'000.00		2'000.00			
110.3186	Assurances de tiers, choses, RC	8'000.00		8'500.00		7'686.20	
110.3189	Frais divers	19'000.00		17'000.00		20'301.15	
110.3191	Rétrocession aux villages	290'000.00		300'000.00		303'373.55	
110.3193	Cotisations à des institutions (divers)	9'500.00		9'000.00		8'962.80	
110.3193.1	Cotisations IDEA / ADAEV / UCV	35'200.00		25'200.00		25'142.80	
110.4312	Permis B.C.G.L. Etc...		5'000.00		4'500.00		7'117.90
110.4319	Emoluments admin. divers		500.00		1'000.00		
110.4352	Encaissements au bureau communal		9'000.00		8'500.00		8'617.10
110.4361	Encaissements de tiers		750.00		200.00		4'499.25
110.4362	Rembr. frais de poursuites & intérêts		500.00		200.00		1'577.95
111	Secrétariat communal	180'500.00	4'500.00	180'000.00	4'000.00	180'926.60	4'739.30
111.3011	Traitements	142'000.00		141'500.00		142'740.60	
111.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	12'000.00		12'000.00		12'399.55	
111.3040	Caisse de retraite	22'000.00		22'000.00		21'723.60	
111.3050	Assurances maladie & accidents	3'500.00		3'000.00		3'357.85	
111.3060	Indemnisations, rembr. de frais	800.00		1'000.00		656.00	
111.3091	Formation du personnel	200.00		500.00		49.00	
111.4361	Allocations pertes de gains		1'000.00		1'000.00		1'239.30
111.4659	Contributions diverses		3'500.00		3'000.00		3'500.00

150.3653.0 Subvention fonctionnement ValTV:

Identique à l'année précédente. Les nouveaux locaux situés dans une classe d'école des Charbonnières sont loués par le centre scolaire, (ils le seraient de toute façon) et mis à disposition gratuitement à ValTV.

150.3653.2 Subvention (LEM)

La Loi sur les écoles de musique (LEM) est entrée en vigueur le 1^{er} 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 2013, cette contribution est donc de fr. 5.50 par habitant.

A cette contribution il convient d'ajouter, conformément au Protocole d'accord Canton – Communes, un montant permettant d'arriver au montant historique de la subvention communale versée précédemment à l'Ecole de musique.

150.3653.3 Subvention Téléski

Participation annuelle selon décision du préavis 6/2010.

150.3653.4 Espace Horloger

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

160.3189. Frais divers commune (10%)

Nouveau compte créé afin de répondre aux modalités de la convention sur les taxes de séjour.

160.3189.1 Frais divers inter-communaux (10%)

Nouveau compte créé afin de répondre aux modalités de la convention sur les taxes de séjour.

210.4001 Impôts sur le revenu des personnes physiques :

Cette prévision a été calculée en se basant sur les taxations de l'Administration Cantonale des Impôts (situation au 30 sept) avec une estimation de progression et tenant compte de la décision du Conseil communal sur l'arrêté d'impôt voté le 29 octobre à 72 point.

210.4004 Impôts des frontaliers:

C'est la diminution du point d'impôt en 2011 qui produit une augmentation de notre part à l'Impôts des frontaliers, le nombre d'employés reste relativement stable sur notre Commune. Aucune nouvelle construction de grande usine n'est prévue pour l'instant.

210.4011 Impôts sur le bénéfice:

Les recettes d'impôts des personnes morales ont été définies après discussion avec un des acteurs majeurs du compte concerné. Cependant une certaine prudence a tout de même été tenue.

220.3520 Fonds de péréquation commune, 220.4520 Fonds de péréquation commune, 220.4520.1 Péréquation dépenses thématiques

Ces montants sont issus des données transmises par l'Etat pour notre Commune. Cependant ils sont basés sur les recettes des Comptes 2011. Dès lors, ils ne sont pas compatibles avec nos prévisions budgétaires 2013. Pour ne pas avoir de mauvaise surprise lors du décompte final, nous avons procédé à des simulations selon la remarque suivante.

220.3520.0 et 720.3515 Décompte année précédente

Simulation de notre participation à la péréquation intercommunale et à la facture sociale :

Pour notre calcul, nous avons introduit les produits (recettes) indiqués dans le budget et avons répercuté la différence des résultats de notre simulation avec les prévisions de l'Etat sous cette forme de charges supplémentaires. Les chiffres définitifs ne seront connus qu'en 2014 lors du calcul final de nos participations.

322.3141 Entretien des refuges

Fin de l'entretien « débuté en 2012 » du refuge des Sous-officiers (Epoisats).

322.3142 Entretien des chemins

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

322.3189 Dépenses diverses

Frais d'un plan de gestion pour nos forêts.

322.4355.1 Vente bois de service

Nous coupons un peu plus que la possibilité acquise en attendant le nouveau plan de gestion. Celui-ci nous donnera, nous l'espérons, une plus grande possibilité m3 de coupe. Actuellement nous pouvons couper 2700 m3.

328.3142 Entretien des chemins sur pâturage

Diminution des frais d'entretien.

328.3145.1 Entretien des clôtures

Rénovation des murs en pierres « au ralenti » pour ne pas péjorer les comptes communaux.

328.3145.2 Entretien des chalets

Divers travaux et entretiens de l'ensemble des chalets.

328.3311 Amortissement

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

328.4518.1 Subsidés murs

Subvention en diminution décidée par le PVJ pour la réfection des murs en relation avec le compte 328.3145.1

351.3114 Machine, matériel, Mobilier

Changement d'armoires frigorifiques à la cuisine ne respectant plus les normes.

351.3141 Entretien du bâtiment

Peinture du porche d'entrée et salles de bains.

351.4271 Loyer tenancier

Le montant est calculé de la manière suivante: (12 x 4'500.-) + un montant variable en fonction du chiffre d'affaire (CAF).

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Domaines et bâtiments	576'200.00	424'340.00	607'950.00	386'990.00	656'866.10	512'061.65
32	Forêt & Alpages	378'060.00	289'780.00	421'840.00	295'430.00	476'490.20	413'678.60
322	Forêts communales et du Risoud	252'410.00	194'300.00	253'190.00	195'000.00	256'056.85	248'493.80
322.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	100.00		50.00		189.80	
322.3050	Assurances maladie & accidents	10.00		10.00		51.40	
322.3141	Entretien des refuges forestiers	35'000.00		22'000.00		5'054.00	
322.3142	Entretien des chemins	5'000.00		15'000.00		23'474.00	
322.3146	Entretien des forêts	1'000.00		1'000.00		2'201.00	
322.3185.1	AFV cotisation & courtage + Fonds Vaudois	8'500.00		8'000.00		8'745.85	
322.3186	Assurance ECA & divers	800.00		800.00		767.70	
322.3189	Dépenses diverses	15'000.00		15'000.00		1'107.00	
322.3189.2	Soins cultureux	45'000.00		45'000.00		49'865.00	
322.3189.5	Entreprises forestières	110'000.00		110'000.00		133'919.00	
322.3521	Participation Grp forestier du Mollendruz	31'000.00		35'330.00		29'682.10	
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		125'000.00		110'000.00		143'710.55
322.4355.2	Ventes de bois de l'industrie		5'000.00		5'000.00		9'723.00
322.4355.5	Ventes de bois de feu (copeaux)		20'000.00		18'000.00		33'094.40
322.4356	Participation AFV-BV		500.00		500.00		540.00
322.4517	Rembour. droit sur carburant		1'800.00		1'500.00		1'725.65
322.4518.3	Subside cantonal soins cultureux		22'000.00		20'000.00		24'700.20
322.4809	Retrait fonds forestier						5'000.00
322.4809.2	Retrait fonds (9282.3 & 9282.4)		20'000.00		40'000.00		30'000.00
328	Alpages	125'650.00	95'480.00	168'650.00	100'430.00	220'433.35	165'184.80
328.3011	Traitements	1'500.00		1'500.00		2'201.00	
328.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	120.00		120.00		189.80	
328.3050	Assurances maladie & accidents	30.00		30.00		51.40	
328.3142	Entretien de chemins sur pâturage	5'000.00		15'000.00		24'561.25	
328.3145.1	Entretien des clôtures	24'000.00		35'000.00		36'940.00	
328.3145.2	Entretien des chalets	25'000.00		35'000.00		27'360.60	
328.3186	Assurance de choses	9'000.00		9'000.00		9'108.05	
328.3189.5	Entreprises forestières	2'500.00		2'500.00			
328.3190	Dépenses diverses	1'000.00		1'000.00		153.90	
328.3222	Intérêts des emprunts	21'500.00		33'500.00		25'082.00	
328.3311	Amortissement	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
328.3321	Amortissement suppl.					58'785.35	
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		7'355.00
328.4271.4	Location Croisettes		9'930.00		9'930.00		9'930.00
328.4271.41	Location Croisettes - Buvette		6'000.00		6'000.00		6'000.00
328.4271.5	Location Mollendruz		9'040.00		9'040.00		9'040.00
328.4271.51	Location Mollendruz - Buvette		1'500.00		1'500.00		1'500.00
328.4271.6	Location Croset au Boucher		7'740.00		7'740.00		7'740.00
328.4271.7	Locations diverses		6'050.00		6'000.00		6'039.80
328.4359	Vente de piquets et divers		100.00		100.00		
328.4518	Subsides divers		1'000.00		1'000.00		1'000.00
328.4518.1	Subsides murs		15'000.00		20'000.00		27'360.00
328.4518.2	Subsides A. Foncières						57'900.00
35	Bâtiments	198'140.00	134'560.00	186'110.00	91'560.00	180'375.90	98'383.05
351	Hôtel de Ville	73'000.00	66'000.00	77'500.00	60'000.00	98'046.25	56'368.60
351.3114	Machines, matériel, mobilier	35'000.00		40'000.00		69'714.80	
351.3124	Chauffage	5'000.00		4'500.00		4'245.85	
351.3141	Entretien du bâtiment	20'000.00		20'000.00		13'460.75	
351.3186	Assurances de choses, RC	11'000.00		11'000.00		10'397.30	
351.3189	Frais divers	2'000.00		2'000.00		227.55	
351.4271	Loyer du tenancier		66'000.00		60'000.00		56'368.60
351.4659	Participations diverses						
352	Bâtiment "rue de la Poste 2" - Le Pont	5'750.00	11'760.00	12'750.00	11'760.00	1'549.65	12'060.00
352.3123	Chauffage, éclairage, eau	150.00		150.00		240.00	
352.3141	Entretien du bâtiment	5'000.00		12'000.00		720.00	
352.3186	Assurance de choses, RC	600.00		600.00		589.65	
352.4231	Produit de la location		11'760.00		11'760.00		12'060.00

354.3141 Entretien du bâtiment

Contrôle périodique des installations électriques et mise en conformité.

420.3146 Entretien zone boisée, bord du lac:

Suite de l'entretien prévu au bord du lac (L'Abbaye – Les Bioux)

420.3185 Honoraires et frais d'études:

Un arrêt provisoire du Plan Général d'Affectation (PGA) est introduit pour des raisons économiques.

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	Bâtiment de la protection civile	30'700.00	15'000.00	35'180.00	12'000.00	31'555.35	19'587.00
354.3114	Achat de machines, matériel d'exploitation	500.00		500.00		511.55	
354.3123	Chauffage, éclairage, eau	1'500.00		1'500.00		1'597.10	
354.3123.1	Ventilation, cuisine, etc..	1'500.00		1'500.00		1'748.95	
354.3141	Entretien du bâtiment	7'000.00		8'000.00		6'294.25	
354.3186	Assurances de tiers, choses, RC	700.00		680.00		667.50	
354.3222	Intérêts des emprunts	9'500.00		13'000.00		10'736.00	
354.3311	Amortissement	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
354.4271	Produit de la location		9'000.00		4'000.00		14'836.50
354.4351	Vente de chaleur à la PCI		6'000.00		8'000.00		4'750.50
355	Bâtiment Centre de loisirs	35'400.00	10'800.00	35'900.00	7'800.00	27'058.55	10'367.45
355.3123	Chauffage, éclairage, eau	2'500.00		2'500.00		1'428.95	
355.3124	Achat de mazout	22'000.00		21'000.00		12'735.00	
355.3141	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00		3'383.80	
355.3186	Assurances de tiers, choses, RC	400.00		400.00		381.80	
355.3222	Intérêts des emprunts	3'500.00		5'000.00		4'129.00	
355.3311	Amortissement	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
355.4231	Location		1'800.00		1'800.00		1'800.00
355.4351	Vente de chaleur au village de L'Abbaye		9'000.00		6'000.00		8'567.45
356	Locaux du feu	41'900.00	31'000.00	12'390.00		10'791.30	
356.3123	Chauffage, éclairage	4'000.00		2'500.00		2'337.25	
356.3124	Eau	300.00		150.00		135.00	
356.3141	Entretien du bâtiment	1'500.00		1'000.00		200.00	
356.3186	Assurances de tiers, choses, RC	400.00		240.00		228.05	
356.3222	Intérêts des emprunts	17'500.00		3'500.00		2'891.00	
356.3311	Amortissement	18'200.00		5'000.00		5'000.00	
356.4231	Location au SDIS		31'000.00				
357	Local de la voirie	11'390.00		12'390.00		11'374.80	
357.3123	Chauffage, éclairage	2'500.00		2'500.00		2'337.45	
357.3124	Eau	150.00		150.00		135.00	
357.3141	Entretien du bâtiment	1'000.00		1'000.00		729.40	
357.3186	Assurances de tiers, choses, RC	240.00		240.00		281.95	
357.3222	Intérêts des emprunts	2'500.00		3'500.00		2'891.00	
357.3311	Amortissement	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4	Travaux	1'180'683.00	630'000.00	1'184'640.00	407'700.00	1'146'047.60	436'996.70
420	Urbanisme et bord des lacs	70'700.00	32'500.00	102'550.00	26'000.00	175'840.85	33'810.00
420.3011	Traitements	8'000.00		7'000.00		9'083.20	
420.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	600.00		600.00		783.50	
420.3040	Caisse retraite	1'300.00		1'200.00		1'372.70	
420.3050	Assurances maladie & accidents	200.00		150.00		212.20	
420.3091	Formation du personnel	500.00		2'000.00			
420.3109	Avis d'enquêtes	2'500.00		2'500.00		3'180.15	
420.3144	Relevés cadastraux	3'000.00		2'500.00		8'500.60	
420.3145	Nouveaux aménagements	20'000.00		25'000.00		36'964.50	
420.3146	Entretien zone boisée, bord du lac	9'000.00		6'000.00		820.00	
420.3154	Contrôle des plages	600.00		600.00		680.00	
420.3185	Honoraires & frais d'études	25'000.00		55'000.00		114'244.00	
420.4111	Redevance Romande Energie		21'000.00		21'000.00		21'000.00
420.4112	Energie kWh (photovoltaïque)		2'500.00				
420.4313	Permis de construire / habiter		9'000.00		5'000.00		7'810.00
420.4516	Subvention cantonale et divers						5'000.00
430	Réseau routier - Travaux	482'460.00	6'000.00	546'460.00	5'500.00	423'528.85	9'323.90
430.3011	Traitements	62'000.00		62'000.00		61'250.30	
430.3012	Traitements des temporaires	6'000.00		7'500.00		6'230.00	
430.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	5'000.00		5'000.00		5'399.60	
430.3040	Caisse de retraite	9'000.00		9'000.00		9'256.10	
430.3050	Assurances maladie & accidents	1'300.00		1'300.00		1'462.20	
430.3060	Indemnités, remb. de frais	3'500.00		3'500.00		2'466.30	
430.3123	Eclairage public (kWh)	23'000.00		25'000.00		24'645.75	
430.3124	Achat de carburant	5'000.00		5'000.00		4'631.85	
430.3142	Entretien du réseau (route) communal	60'000.00		80'000.00		30'359.85	
430.3142.0	Entretien du réseau (éclairage)	30'000.00		50'000.00		24'583.90	
430.3142.5	Signalisation routière	8'000.00		8'000.00		2'992.30	
430.3142.6	Déblai de neige	100'000.00		115'000.00		108'105.30	
430.3142.7	Sablage des routes communales	7'000.00		6'000.00		8'870.85	
430.3143	Achat + entretien matériel	5'000.00		5'000.00		54'429.60	

430.3142 Entretien du réseau (route) communal

Entretien normal minimal, balayage, nettoyage des sacs et canalisations de routes.

430.3142.0 Entretien du réseau (éclairage)

Entretien sur le réseau d'éclairage (candélabres etc..)

430.3311 Amortissement

Le montant concernant l'investissement «route du Pont» a été compté à fr. 80'000.- tenant compte des importants amortissements effectués les années passées. afin de diminuer la charge sur le budget pour l'année 2013.

450. Ordures ménagères et déchets

Modification importante de la structure des comptes suite à la mise en place du règlement sur les déchets et l'introduction de la taxe au sac.

450.3521 Participation frais Vallée de Joux

Nouveau compte pour tous les frais répartis par commune, au prorata du nombre d'habitant, accompagné des justificatifs des tonnages traités.

450.4341 Rétrocession Valorsa

Nouveau compte, concernant le montant rétrocédé par Valorsa sur la vente des sacs.

450.4342 Taxe d'utilisation

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

450.4361 Traitement du personnel

Montant des traitements facturés à la commune boursière pour la prise en compte dans les frais globaux de la Vallée de Joux.

451.3527 Incinération des déchets carnés.

Nouveau compte et chapitre suite à la modification de la structure comptable du chapitre 450.

460.3809 Attribution fonds de réserve

Nouveau compte pour équilibrer le service « 460 » ce dernier ne pouvant être bénéficiaire. Le fonds servira pour les années futures en cas de travaux importants financés par le budget.

460.4342 et 4342.1 Taxes

Comme indiqué dans le préavis 6/2012, il s'agit des comptes utilisés dorénavant pour ce chapitre.

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3154	Outillage & installation	3'000.00		3'000.00		2'614.95	
430.3155	Entretien véhicules (Mit + Hol)	10'000.00		15'000.00		4'234.40	
430.3186	Assurances de tiers, choses, RC	6'500.00		6'000.00		6'211.85	
430.3222	Intérêts des emprunts	40'000.00		42'000.00		50'317.00	
430.3311	Amortissement	98'160.00		98'160.00		15'466.75	
430.4659	Contributions diverses		6'000.00		5'500.00		9'323.90
440	Cimetières	5'780.00		8'380.00		3'474.10	
440.3011	Traitements	2'000.00		3'000.00		1'708.20	
440.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	200.00		250.00		147.30	
440.3040	Caisse de retraite	250.00		300.00		258.10	
440.3050	Assurances maladie & accidents	50.00		50.00		39.90	
440.3114	Achat de matériel	500.00		500.00			
440.3123	Electricité	250.00		250.00		240.20	
440.3145	Entretien des cimetières	2'500.00		4'000.00		1'054.30	
440.3186	Assurances de tiers, choses, RC	30.00		30.00		26.10	
45	Ordures ménagères et déchets	294'943.00	482'400.00	243'600.00	148'200.00	267'425.05	155'538.15
450	Ordures ménagères et déchets	289'943.00	264'700.00	243'600.00	148'200.00	267'425.05	155'538.15
450.3011	Traitements du personnel	36'500.00		33'000.00		35'134.00	
450.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	3'500.00		2'700.00		3'030.50	
450.3040	Caisse de retraite	6'000.00		5'500.00		5'309.40	
450.3050	Assurances maladie & accidents	1'000.00		700.00		820.70	
450.3114	Achats de matériel d'exploitation			5'000.00		7'877.15	
450.3162.06	Fer blanc			1'000.00		1'760.00	
450.3162.08	Déchets spéciaux			500.00		388.90	
450.3162.09	Déchets toxiques - huiles			500.00		66.25	
450.3162.32	Déchetterie			70'000.00		66'492.75	
450.3188	Frais de transport			55'000.00		63'556.20	
450.3189.04	Elimination du papier, journaux						
450.3189.05	Elimination du verre			2'500.00		376.50	
450.3190	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	1'200.00		5'000.00		4'494.85	
450.3301	Défalcations taxes "déchets"			1'200.00		2'531.30	
450.3521	Participation frais Vallée de Joux	241'743.00					
450.3526	Incinération des ordures			55'000.00		64'564.20	
450.3527	incinération des déchets carnés			6'000.00		5'422.35	
450.3901	Imputation interne					5'600.00	
450.4341	Rétrocession Valorsa		79'700.00				
450.4342	Taxe sur les déchets		138'000.00		143'000.00		142'572.45
450.4354.1	Rétrocession sur le verre				5'000.00		7'138.75
450.4354.2	Divers				200.00		288.25
450.4354.3	Vente de papier						5'538.70
450.4361	Traitement du personnel (re-facturation)		47'000.00				
451	Déchets carnés	5'000.00					
451.3527	incinération des déchets carnés	5'000.00					
46	Réseau d'égout et d'épuration	326'800.00	326'800.00	283'650.00	228'000.00	275'778.75	238'324.65
460	Collecteurs et stations de pompage	167'450.00	291'000.00	115'800.00	120'000.00	108'580.20	132'196.70
460.3011	Traitements du personnel	40'000.00		39'000.00		39'207.40	
460.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	3'500.00		3'000.00		3'381.90	
460.3040	Caisse de retraite	6'000.00		6'000.00		5'925.00	
460.3050	Assurances maladie & accidents	900.00		700.00		915.80	
460.3060	Indemnités, rembr. de frais	1'000.00		800.00		1'077.90	
460.3091	Formation du personnel	500.00		500.00			
460.3114	Achats de matériel & outillage	2'000.00		2'000.00		110.60	
460.3123	Electricité	10'000.00		10'000.00		8'076.85	
460.3124	Achats d'essence	2'000.00		2'000.00		1'620.00	
460.3144	Entretien réseau & fournitures	40'000.00		40'000.00		38'052.50	
460.3150	Entretien machines & outillage	2'000.00		2'000.00			
460.3155	Entretien véhicule	1'000.00		1'000.00		2'345.35	
460.3186	Assurances de tiers, choses, RC	2'300.00		2'300.00		2'149.80	
460.3190	REDIP (réduction impôt préalable) TVA	750.00		5'000.00		2'367.10	
460.3301	Défalcations taxes "épuration"	1'500.00		1'500.00			
460.3809	Attribution au fonds de réserve	54'000.00					
460.3901	Imputation interne					3'350.00	
460.4341	Taxe de raccordement		20'000.00		25'000.00		30'433.70
460.4342	Taxe d'entretien collecteurs		110'000.00		95'000.00		101'763.00
460.4342.1	Taxe annuelle d'épuration		161'000.00				
460.4361	Frais facturés à des tiers						

50. Instruction publique

Le détail complet figure en annexe (cf. Association scolaire intercommunale de la Vallée de Joux - ASIVJ)

L'augmentation du coût des transports scolaires est lié au passage à la Communauté tarifaire Mobilis. L'abonnement Gentiane tel que nous le connaissions ne pouvant pas perdurer avec ce nouveau système, la société Travys a mené des négociations serrées avec Mobilis afin de permettre aux communes de la Vallée de pouvoir continuer à offrir un abonnement à tous les élèves, avec un coût acceptable. Un effort supplémentaire avait été fait en 2012 par Mobilis, afin d'atténuer les effets de cette augmentation.

Une autre raison à l'augmentation du coût des transports est l'augmentation du prix des carburants.

580.3141 Entretien du temple

Acquisition d'un projecteur pour le temple de L'Abbaye, dépense non réalisée en 2012.

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. (2^{ème} annuité pour 2013)

610.3511 part Gendarmerie

Participation selon les chiffres transmis par le Canton.

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
462	STEP Le Pont-Les Charbonnières	102'500.00	35'800.00	114'500.00	70'000.00	101'079.30	68'127.95
462.3114	Achats de matériel & Chlorure	6'000.00		6'000.00		5'056.05	
462.3123	Electricité	13'500.00		15'000.00		11'362.05	
462.3141	Transports des boues et traitement	26'000.00		30'000.00		24'577.90	
462.3144	Entretien de la STEP	8'000.00		10'000.00		11'274.85	
462.3150	Entretien des machines & outillage	500.00		500.00		246.70	
462.3186	Assurances de choses, RC	1'500.00		1'500.00		1'463.10	
462.3188	Transports & dégrillage	2'000.00		2'000.00		875.00	
462.3222	Intérêts des emprunts	6'000.00		9'500.00		8'412.00	
462.3311	Amortissement	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
462.3526	Frais d'incinération des boues	19'000.00		20'000.00		17'811.65	
462.4342	Taxe annuelle d'épuration				38'000.00		38'000.00
462.4526	Participation Commune du Lieu		25'800.00		22'000.00		20'127.95
462.4526.1	Participation Commune du Lieu (invest.)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
464	STEP - Les Bioux	56'850.00		53'350.00	38'000.00	66'119.25	38'000.00
464.3114	Achats de matériel & Chlorure	5'000.00		4'500.00		6'975.80	
464.3123	Electricité	12'000.00		12'000.00		11'039.60	
464.3141	Transports des boues et traitement	14'000.00		14'000.00		13'121.50	
464.3144	Entretien de la STEP	13'000.00		10'000.00		22'113.85	
464.3150	Entretien des machines & outillage	500.00		500.00		239.05	
464.3186	Assurances de choses, RC	1'350.00		1'350.00		1'277.75	
464.3188	Transports & dégrillage	1'000.00		1'000.00		525.00	
464.3526	Frais d'incinération des boues	10'000.00		10'000.00		10'826.70	
464.4342	Taxe annuelle d'épuration				38'000.00		38'000.00
5	Instruction publique et cultes	618'600.00	80'650.00	607'750.00	80'650.00	563'509.60	81'700.00
500	Enseignement	68'300.00	80'600.00	68'300.00	80'600.00	79'400.00	81'700.00
500.3161	Loc. classes & salle gym	62'800.00		62'800.00		79'400.00	
500.3161.1	Loc. classes (Le Pont)	5'500.00		5'500.00			
500.4524	Rétrocession du groupement scolaire		75'100.00		75'100.00		81'700.00
500.4524.1	Rétrocession du groupement scolaire (Pont)		5'500.00		5'500.00		
510	Enseignement primaire	256'200.00		234'400.00		211'987.00	
510.3512	Groupe scolaire Vallée de Joux	256'200.00		234'400.00		211'987.00	
520	Enseignement secondaire	244'900.00		256'200.00		240'016.00	
520.3512	Participation à l'enseignement secondaire	244'900.00		256'200.00		240'016.00	
550	Formation professionnelle	1'900.00		1'850.00		1'684.45	
550.3512	Office d'orientation scolaire	1'900.00		1'850.00		1'684.45	
580	Temples & cultes	47'300.00	50.00	47'000.00	50.00	30'422.15	
580.3011	Traitements des concierges	4'350.00		4'350.00		4'095.00	
580.3012	Traitements des organistes	4'000.00		4'000.00		3'300.00	
580.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	200.00				284.60	
580.3050	Assurances maladie & accidents	50.00		50.00		77.10	
580.3123	Chauffage, éclairage, eau	9'000.00		9'500.00		8'136.80	
580.3141	Entretien du temple	10'000.00		10'000.00		1'432.90	
580.3652.1	Subside à la paroisse catholique	18'200.00		17'800.00		11'629.90	
580.3652.2	Aide à la paroisse protestante	1'500.00		1'300.00		1'465.85	
580.4319	Emoluments divers		50.00		50.00		
6	Police	267'250.00	51'500.00	298'890.00	61'800.00	278'465.25	88'016.20
610	Corps de police	157'750.00	2'000.00	191'990.00	1'800.00	139'408.90	2'100.00
610.3011	Traitements	6'500.00		6'000.00		6'635.90	
610.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	500.00		500.00		572.40	
610.3040	Caisse de retraite	900.00		900.00		1'002.80	
610.3050	Assurances maladie & accidents	150.00		150.00		155.00	
610.3189	Frais divers	1'500.00		1'500.00		1'361.05	
610.3511	Part. Gendarmerie	148'200.00		182'940.00		129'681.75	
610.4312	Emoluments divers		2'000.00		1'800.00		2'100.00
640	Service des inhumations	21'100.00	19'500.00	21'100.00	19'500.00	24'328.55	18'796.20
640.3011	Traitements	18'000.00		18'000.00		19'606.15	
640.3030	Charges sociales AVS - AI - APG - AC	1'500.00		1'500.00		1'691.00	
640.3040	Caisse de retraite	500.00		500.00		1'032.60	
640.3050	Assurances maladie & accidents	300.00		300.00		457.90	
640.3060	Indemnités, remb. de frais	300.00		300.00		907.80	
640.3524	Participations aux Pompes Funèbres	500.00		500.00		633.10	
640.4524	Participations des Pompes Funèbres		18'000.00		18'000.00		17'241.20
640.4651	Contributions diverses		1'500.00		1'500.00		1'555.00

650.3521.0 Participation SDIS Vallée de Joux

Montant en légère augmentation par rapport à 2011, principalement suite à la hausse des locations; voir sous SDIS Vallée de Joux.

650.4301 Taxe d'exemption

Cet impôt est maintenu pour 2013, le nouveau règlement Vallée de Joux n'étant pas en vigueur.

660.3521 Protection civile régionale.

Montant de notre participation stable; voir sous PCI.

660.4309 Contribution de remplacement

Dès le 1^{er} janvier 2012, c'est le Canton qui se charge de l'encaissement des dispenses d'abris.

710.3664 Frais de déchets

Compte créé pour la prise en charge des frais (don de sacs pour les naissances et les enfants en bas âge) selon les modalités du préavis 9/2012 (nouveau règlement déchets)

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

Coût par habitant de Fr. 107.95

730.3655.31 Subvention (AJOVAL)

La participation des communes du réseau *AJOVAL* (réseau enfance Orbe-La Vallée), budgétée à fr. 95.-- par habitant en 2012, passe à fr. 128.-- en 2013. Mais cette participation se fait désormais pour moitié selon le nombre d'habitants, et pour moitié selon le nombre d'heures de garde consommées par les enfants de chaque commune. Pour la Commune de l'Abbaye, cela représente un montant **de fr. 84'480.-** selon le nombre d'habitants (fr. 64.-- par habitant), plus **fr. 125'246.38** selon le nombre d'heures consommées (32'535 heures). A noter que ces données horaires se basent sur l'année 2011 et que, dès lors, elles seront soumises à variation.

L'augmentation de fr 95.-- à fr. 128.-- s'explique notamment comme suit : agrandissement et passage à 44 places de la garderie *La Marmaille* à Vallorbe dès le mois d'août, ajustement des salaires du personnel des garderies selon les normes FSAE (2011-2012-2013), intégration de ce même personnel auprès de la caisse de pension CIP (2012), augmentation de fr. 1.-- du salaire horaire des accueillantes en milieu familial, engagement d'un adjoint pédagogique ainsi qu'un poste administratif supplémentaire en lien avec l'augmentation du nombre de places d'accueil au sein du réseau.

730.3655.4 Subvention (UAPE)

La future unité d'accueil pour écoliers (UAPE) de Chez-le-Maître, d'une capacité de 36 places, ouvrira à la rentrée scolaire d'août 2013. Son exploitation sera assurée par la garderie *Les Aristochats*, au niveau de sa direction, de son personnel et de son fonctionnement en général. Le réseau *AJOVAL* sera lui en charge de la facturation aux parents et de la redistribution des subventions. Une convention de financement avec le réseau *AJOVAL*, à l'image de celle qui existe entre *AJOVAL* et *Les Aristochats*, sera établie.

Il est prévu, dans un premier temps, une ouverture sur deux plages horaires, soit midi et après-midi, à l'exception du matin avant l'école. Cependant, comme cette option est encore sujette à discussion, le budget présenté se base sur une ouverture sur trois périodes.

Le budget, pour ces quatre premiers mois d'exploitation, se présente comme suit : au niveau des charges, pour le fonctionnement fr. 160'037.-, pour les frais de gestion *AJOVAL* fr. 45'000.-, soit fr. 205'037.- au total. Au niveau des revenus, pour la participation des parents fr. 36'000.- pour la subvention de la Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) fr. 17'316.-, la différence de fr. 151'721.- étant à charge des trois communes de la Vallée de Joux, **soit fr. 23.26 par habitant.**

A noter que l'estimation de la participation des parents, environ 22.5% des charges de fonctionnement, est prudente, compte tenu du fait de la nouveauté de cette structure. Au niveau du réseau *AJOVAL*, cette participation avoisine les 50%.

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
650	SDIS Défense incendie et secours	50'500.00	20'500.00	46'500.00	31'000.00	55'777.65	31'250.00
650.3521	Participation "Jeunes sapeurs-pompiers - JSP"	1'000.00		1'500.00		1'261.40	
650.3521.1	Participation "SDIS Vallée de Joux"	49'500.00		45'000.00		52'066.25	
650.3901	Imputation Interne					2'450.00	
650.4231	Location - locaux Abbaye				12'000.00		12'000.00
650.4301	Taxe d'exemption du service du feu		20'500.00		19'000.00		19'250.00
660	Protection civile	28'400.00		29'800.00		49'080.15	26'000.00
660.3521	Protection civile régionale	28'400.00		29'800.00		23'080.15	
660.3819	Attribution au fonds de réserve "Abris P.C."					26'000.00	
660.4309	Contribution de remplacement (pl. d'abris)						26'000.00
670	Abattoirs	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'870.00	9'870.00
670.3012	Traitements	9'500.00		9'500.00		9'870.00	
670.4342	Taxe d'abattage		9'500.00		9'500.00		9'870.00
7	Service social	1'517'158.00		1'235'322.00		998'479.30	
710	Service social communal	63'630.00		56'100.00		53'412.05	
710.3012	Traitement du préposé AVS / ARAS	21'870.00		23'000.00		20'178.55	
710.3655	Part. animateur socio-culturel	27'760.00		27'500.00		27'703.50	
710.3662	Fonds "Léa Rochat"	2'000.00		5'600.00		5'530.00	
710.3664	Frais déchets (don de sacs)	12'000.00					
720	Prévoyance sociale cantonale	1'055'868.00		889'522.00		695'002.25	
720.3515	Année précédente et correction évaluation	190'000.00		-50'000.00		-30'098.00	
720.3515.0	Facture sociale	864'538.00		938'192.00		723'788.25	
720.3515.5	Administration CSR/RAS	1'330.00		1'330.00		1'312.00	
730	Santé publique	397'660.00		289'700.00		250'065.00	
730.3654	AVASAD	142'560.00		142'000.00		124'738.60	
730.3655	Maison d'accueil	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
730.3655.2	Polyval	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
730.3655.3	Fondation pour l'accueil (FAJE)	6'700.00		6'700.00		6'560.00	
730.3655.31	Subvention (AJOVAL)	209'700.00		133'000.00		110'766.40	
730.3655.4	Subvention (UAPE)	30'700.00					

REPARTITION PAR

NATURES

*TABLEAU DES
AMORTISSEMENTS*

&

*REPARTITION
DES INTÉRÊTS PASSIFS*

(Budget)

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS 2012-2013

	Solde 31.12.2011	Numéro du compte	Année 2012	Année 2013	Soldes 31.12.2013	Comptes
<u>Alpages</u>						
Aménagement sylvo-pastoral	432'000.00	9141.06.13.	30'000.00	30'000.00	372'000.00	328.3311
Chalet "Les Croisettes"	60'000.00	9141.08.04.	6'000.00	6'000.00	48'000.00	328.3311
<u>Abri Pci</u> (~94-96)	405'000.00	9141.30	10'000.00	10'000.00		354.3311
			15'000.00	15'000.00	355-356-357	3311
		Total	25'000.00	25'000.00	355'000.00	
<u>SDIS -</u>						
Agrand. Garage SDIS - L'Abbaye	0.00	9141.12.01.	0.00	13'200.00	<i>en cours</i>	356.3311
<u>Infrastructures sportives</u>						
Téleski du Lac de Joux SA	60'000.00	9141.10.06.	15'000.00	15'000.00	<i>en cours</i>	150.3311
<u>Etudes</u>						
Etude PPA Bidières	16'363.00	9141.05.16.		<i>Fonds de réserve</i>	<i>en cours</i>	-
Etude modification PPA Prédicant	78'628.70	9141.09.05.		<i>A définir</i>	<i>en cours</i>	-
Etude Chauffage à distance	34'236.00	9141.11.04.		<i>A définir</i>	<i>en cours</i>	-
<u>Equipement & rénovation</u>						
Réfection route du Pont	1'735'000.00	9141.07.05.	80'000.00	80'000.00	1'575'000.00	430.3311
Chemin -Bioux-Orient	63'200.00	9141.10.02.	3'160.00	3'160.00	56'880.00	430.3311
Step du Pont (2004)	165'000.00	9141.2	20'000.00	20'000.00	125'000.00	462.3311
PGEE (2005-6)	44'588.15	9141.26			<i>Fonds de réserve</i>	<i>en cours</i>
Sentier bords Lac Joux (2005-6)	180'000.00	9141.28	10'000.00	10'000.00	160'000.00	430.3311
Sentier bords Lac Brenet (2005-6)	45'000.00	9141.28.1	5'000.00	5'000.00	35'000.00	430.3311
Totaux	3'319'015.85		194'160.00	207'360.00	2'917'495.85	

L'Abbaye, le 25 octobre 2012 - M. Chaupond

REPARTITION DES INTERETS PASSIFS 2013

Montant total: estimé **SFr. 105'000.00**

comptes au Bilan		sommes estimées 31.12.2013	%	Intérêts passifs	Comptes	inscrit au Budget.13
	<u>Administration</u>					
	<u>Forêts</u>					
	<u>Alpages</u>					
9141.06.13.	Aménagement sylvo-pastoral	372'000.00	17.8%	18'733.81	328.3222	19'000.00
9141.08.04.	Rénovation Croisettes	48'000.00	2.3%	2'417.27	328.3222	2'500.00
9141.30	<u>Abri Pci</u> (1994-96)	355'000.00				
	52%	184'600.00	8.9%	9'296.40	354.3222	9'500.00
	20%	71'000.00	3.4%	3'575.54	355.3222	3'500.00
	14%	49'700.00	2.4%	2'502.88	356.3222	2'500.00
	14%	49'700.00	2.4%	2'502.88	357.3222	2'500.00
	<u>Equipement + divers</u>					
9141.07.05.	Rénovation route du Pont	795'000.00	38.1%	40'035.97	430.3222	40'000.00
9141.07.05.	Rénovation route du Pont -Prêt LIM	680'000.00	-		--	
9141.10.06.	Téléski	90'000.00	4.3%	4'532.37	150.3222	4'500.00
9141.12.01.	Agrand. garage SDIS	300'000.00	14.4%	15'107.91	356.3222	15'000.00
9141.2	Step du Pont (2004-5)	125'000.00	6.0%	6'294.96	462.3222	6'000.00
9141.28	Sentier bords Lac Joux - Prêt LIM	195'000.00	-		--	
- - -	compte courant bancaire			500.00	220.3210	500.00
	Totaux		100.0%			105'500.00

*TABLEAU
DES INVESTISSEMENTS
(pour information)*

Plan des investissements 2012-2017

Objet		2012	2013	2014	2015	2016	2017	TOTAL
Aménagement + entretien Alpagnes Bucley, Pré d'Etoy, Duchatte, Racine (préavis à venir) - solde 13/2006	DI		100'000					100'000
	RI							
	DIN		100'000					100'000
Rénovation - fromagerie (préavis à venir) - Chalet Bucley	DI		120'000					120'000
	RI							
	DIN		120'000					120'000
SDIS - nouveau garage préavis 1/2012	DI	650'000	terminé					
	RI	320'000						
	DIN	330'000						
Téléski - soutien préavis 6/2010	DI	120'000	terminé					
	RI							
	DIN	120'000						
Quartier des Bidières préavis 16/2005 - étude (frais)	DI				29'000			29'000
	RI							
	DIN				29'000			29'000
Assainissement but de tir (préavis à venir)	DI		60'000	40'000				100'000
	RI		16'000	16'000				32'000
	DIN		44'000	24'000				68'000
Eaux Usées - Prairie (préavis à venir)	DI		200'000					200'000
	RI							
	DIN		200'000					200'000
Pl. Prédicant (Aménagement ext.) (préavis à venir)	DI			200'000	200'000			400'000
	RI							
	DIN			200'000	200'000			400'000
Pl. Prédicant (Centre loisir - mod.) (préavis à venir)	DI		50'000					50'000
	RI							
	DIN		50'000					50'000
Places d'amarrages (préavis à venir) - Le Pont- L'Abbaye	DI			50'000				50'000
	RI							
	DIN			50'000				50'000
Achat de la Halle (CFF) (préavis à venir)	DI		20'000					20'000
	RI							
	DIN		20'000					20'000
Passage à niveau (préavis à venir)	DI		200'000					200'000
	RI		50'000					50'000
	DIN		150'000					150'000
Eclairage public (préavis à venir)	DI		120'000	120'000	130'000			370'000
	RI							
	DIN		120'000	120'000	130'000			370'000
Projet Eoliennes - "capital-action" (préavis à venir)	DI				1'200'000			1'200'000
	RI				1'200'000			1'200'000
	DIN							
Route des Bioux (chez Grosjean) (rénovation trottoir)	DI			150'000	150'000			300'000
	RI							
	DIN			150'000	150'000			300'000
	DI							
	RI							
	DIN							
	DI							
	RI							
	DIN							
Total page	DI		870'000	560'000	1'709'000			3'139'000
	RI		66'000	16'000	1'200'000			1'282'000
Dépenses nettes d'investissement	DIN		804'000	544'000	509'000			1'857'000

Légende

DIN : Dépenses nettes d'investissements

DI : Dépenses d'investissements

RI : Recettes d'investissements

GROUPEMENT SCOLAIRE

Vallée de Joux

PRIMAIRES *et*

SECONDAIRES

ASIVJ / Association scolaire intercommunale de la Vallée de Joux

Commission de gestion

Séance d'examen du budget 2013 : Hôtel de Ville du Lieu le 11.09.2012 à 20h00

Présents pour le **comité de Direction** :

M. Jean Yves Grognez, directeur
M. Yves Chenaux, boursier de l'ASIVJ
Mme Françoise Messer, municipale Le Lieu
M. Laurent Nydegger, municipal L'Abbaye
M. Christian Vullioud, municipal Le Chenit

Présents pour la **commission de gestion** :

Pour la commune du Lieu	Mme Aubert-Brühlmann Sylvie, membre M. Stéphan Lang, suppléant
Pour la commune du Chenit	Mme Nadia Pittet, membre M. Nicolas Guignard , suppléant M. Christian Heizmann, président
Pour la commune de l'Abbaye	M. Claude Kehrli, membre

Préambule

MM. Grognez, Directeur et Chenaux , boursier , nous donnent quelques informations relatives à ce budget 2013, le premier qui tient compte des importants montants liés aux futures tâches de l'ASIVJ, à savoir l'exploitation de la bibliothèque et d'un réfectoire.

Constatations

Les écarts relevés par la commission de gestion sont constatés entre l'évaluation 2013 , le budget 2012 et les chiffres définitifs 2011.

Compte 500 Administration générale.

500.3161.5 Locations bibliothèque et réfectoire CHF 78'400, ces locations sont évaluées pour les 4 derniers mois, septembre à décembre 2013.

500.3189 Achats repas réfectoire CHF 15'000 montant évalué sur la base de 25 élèves/jour pendant 4jours/semaine durant 15 semaines septembre/décembre.

500.3522.3 Traitements bibliothécaires et aides CHF 107'000 basés sur toute l'année 2013, une employée qualifiée HES (CHF 102'000) une aide (CHF 5'000)

500.3522.4 Traitements surveillants réfectoire CHF 13'000 évalués pour 4mois comme le compte 500.3189.

Extrait de la convention primaire pour l'année 2013

Communes	Elèves 31.8.12	%	Habitants 01.01.12	%	Moyenne %
Le Chenit	255	69.863%	4341	66.376%	68.120%
L'Abbaye	64	17.534%	1314	20.092%	18.813%
Le Lieu	46	12.603%	885	13.532%	13.067%
Totaux	365	100.000%	6540	100.000%	100.000%

Participation des communes

Total des charges		1'368'300.00	
Total des revenus avant participation		-6'550.00	
Solde à répartir		1'361'750.00	= SFr. 3'730.82 par élève

Participation de la commune du Chenit	: 68.120%	927'600.00	= SFr. 3'637.65 par élève
Participation de la commune de L'Abbaye	: 18.813%	256'200.00	= SFr. 4'003.13 par élève
Participation de la commune du Lieu	: 13.067%	177'950.00	= SFr. 3'868.48 par élève

Extrait de la convention secondaire pour 2013

Communes	Elèves 31.8.12	%	Habitants 01.01.2012	%	Moyenne %
Le Chenit	243	70.845%	4341	66.376%	68.611%
L'Abbaye	57	16.618%	1314	20.092%	18.355%
Le Lieu	43	12.536%	885	13.532%	13.034%
Totaux	343	100.000%	6540	100.000%	100.000%

Participation des communes

Total des charges		1'398'800.00	
Total des revenus avant participation		-64'500.00	
Solde à répartir		1'334'300.00	= SFr. 3'890.09 par élève

Participation de la commune du Chenit	: 68.611%	915'500.00	= SFr. 3'767.49 par élève
Participation de la commune de L'Abbaye	: 18.355%	244'900.00	= SFr. 4'296.49 par élève
Participation de la commune du Lieu	: 13.034%	173'900.00	= SFr. 4'044.19 par élève

500.4331 Parts parentales repas réfectoire CHF 15'000 produit de la vente des repas couvrant le poste 500.3189.

500.4512.3 Remboursements Canton salaires bibliothécaires CHF 102'000 uniquement la personne qualifiée.

Compte 510 Administration primaire

Au prorata des élèves

Compte 511 Bâtiments locations diverses.

Peu de variation

Compte 513 Activités parascolaires.

Compte 513.3522.3 ,nouveau, Traitements devoirs surveillés CHF 3'700 montant estimé pour les 15 dernières semaines 2013 , 3^{ème} et 4^{ème} année. Ce compte devrait se balancer avec le 513.4331.3 Parts parentales devoirs surveillés.

Compte 514 Transport des élèves.

A nouveau importante augmentation de CHF 50'000 par rapport au budget 2012. Selon le directeur et le boursier, cette augmentation est, avant tout, liée aux tarifs Mobilis qui ont remplacé Travys. Les tarifs des bus tiennent compte, en pourcent, de l'évolution du prix du carburant, mais jamais en faveur de l'ASIVJ !

Compte 520 Administration secondaire.

Au prorata des élèves

Compte 521 Bâtiments locations diverses.

Charge importante mais stable .

Compte 523 Activités parascolaires.

Peu de changement par rapport au budget 2012. Le directeur nous signale qu'il y a une classe supplémentaire en 2013.

Compte 524 Transport des élèves.

Comme pour l'enseignement primaire ce poste subit les mêmes pressions que le compte 514.

Comptes 519 et 529 Participation des communes.

Les clés de répartition nous sont fournies par les extraits des conventions primaire et secondaire pour l'année 2013 en fonction du nombre d'élèves au 31.08.12 et du nombre d'habitants au 01.01.12 de chaque commune.

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	RECAPITULATION GENERALE	3'205'200.00	3'205'200.00	2'816'700.00	2'816'700.00	2'589'005.72	2'589'005.72
50	ADMINISTRATION GENERALE	438'100.00	438'100.00	205'500.00	205'500.00	176'072.16	176'072.16
500	ADMINISTRATION GENERALE	438'100.00	438'100.00	205'500.00	205'500.00	176'072.16	176'072.16
500.3003	Association intercommunale/CET, jetons de présence	2'500.00		4'600.00		2'250.00	
500.3012	Traitement dent./médecin scol. y.c. charges	30'000.00		30'000.00		29'119.80	
500.3012.2	Traitements patrouilleurs scolaires y.c. charges	49'000.00		46'000.00		45'656.30	
500.3100	Imprimés et frais de bureau	5'000.00		3'400.00		1'221.90	
500.3100.2	Prévention, santé, médiation	5'900.00		5'900.00		4'737.05	
500.3160	Office PPLS Orbe	1'200.00		1'200.00		2'686.45	
500.3161.5	Locations bibliothèque et réfectoire	78'400.00					
500.3170	Réceptions/manif./cadeaux	8'500.00		10'000.00		7'102.55	
500.3185	Frais de fiduciaire/honoraires	1'600.00		1'600.00		1'566.00	
500.3186	Assur.compl. accidents élèves	4'600.00		4'600.00		4'393.00	
500.3187	Frais promotions	4'000.00		4'000.00		3'644.65	
500.3189	Achats repas réfectoire	15'000.00					
500.3210	Intérêts débit./frais c/c CMV	200.00		200.00		126.46	
500.3522.1	Parts conseil de direction & secrétariat	98'200.00		80'000.00		55'742.10	
500.3522.2	Traitement/frais du boursier	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
500.3522.3	Traitements bibliothécaires et aides	107'000.00					
500.3522.4	Traitements surveillants réfectoire	13'000.00					
500.3809	Attributions à fonds spéciaux					3'825.90	
500.4221	Intérêts créanciers c/c CMV		500.00		500.00		1'098.96
500.4331	Parts parentales repas réfectoire		15'000.00				
500.4512.3	Remboursements Canton salaires biblio.		102'000.00				
500.4522	Remboursements divers		2'500.00		2'500.00		6'974.15
500.4809	Prélèvements sur fonds spéciaux						200.00
500.4900	Répartition sur primaire et secondaire au prorata des élèves		318'100.00		202'500.00		167'799.05
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'368'300.00	1'368'300.00	1'254'200.00	1'254'200.00	1'139'686.90	1'139'686.90
510	ADMINISTRATION PRIMAIRE	164'000.00		104'500.00		86'020.60	
510.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	164'000.00		104'500.00		86'020.60	
511	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	490'100.00		487'100.00		502'602.00	
511.3161.1	Le Chenit, locations	245'500.00		246'600.00		245'500.00	
511.3161.2	L'Abbaye, locations	80'600.00		79'500.00		81'700.00	
511.3161.3	Le Lieu, locations	59'000.00		59'000.00		59'000.00	
511.3161.4	Centre Sportif, locations	105'000.00		102'000.00		116'402.00	
512	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	4'700.00	500.00	6'800.00	500.00	4'300.60	1'800.00
512.3012	Dépôt CADEV, location	500.00		500.00		500.00	
512.3170	Spectacles, prix, frais de formation (hors salaires)	4'200.00		6'300.00		3'800.60	
512.4512.5	Remboursement divers		500.00		500.00		1'800.00
513	ACTIVITES PARASCOLAIRES	49'500.00	6'050.00	45'800.00	2'100.00	15'851.05	1'925.00
513.3180	Cours et locations de skis	27'000.00		25'000.00			
513.3522.3	Traitements devoirs surveillés	3'700.00					
513.3653	Courses d'école et camps	18'800.00		20'800.00		15'851.05	
513.4331.3	Parts parentales devoirs surveillés		3'300.00				
513.4512	Participations courses d'écoles et camps		2'250.00		1'600.00		1'925.00
513.4512.5	Remboursement divers		500.00		500.00		
514	TRANSPORT DES ELEVES	660'000.00		610'000.00		530'912.65	
514.3188	Transport des élèves	660'000.00		610'000.00		530'912.65	
519	PARTICIPATION DES COMMUNES		1'361'750.00		1'251'600.00		1'135'961.90
519.4522.1	Le Chenit		927'600.00		851'600.00		774'203.00
519.4522.2	L'Abbaye		256'200.00		234'400.00		211'987.00
519.4522.3	Le Lieu		177'950.00		165'600.00		149'771.90

Divers :

Le Directeur nous fait part de son inquiétude concernant le nombre d'élèves toujours en diminution depuis de nombreuses années.

En ce qui concerne la bibliothèque, il nous informe qu'il existe déjà un fonds pour l'achat des livres de quelque CHF 200'000.

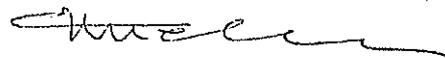
Dans la discussion qui a suivi, les membres de la commission de gestion ont trouvé le tarif de Fr. 10.00 par repas/élève assez important ! mais, c'est seulement à l'usage qu'il sera possible de corriger le tir... si nécessaire.

Conclusion :

La commission de gestion remercie les membres du comité présents , ainsi que MM. Grognez et Chenaux pour toutes les informations et précisions apportées.

Compte tenu de ce qui précède, la commission de gestion donne un préavis favorable à ce budget 2013 et demande au Conseil de l'ASIVJ de l'approuver tel que proposé.

Le Pont, le 13 septembre 2012



Claude Kehrli, rapporteur

NB : prochaines séances de la commission
05.03.2013 comptes **10.09.2013** budget

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'398'800.00	1'398'800.00	1'357'000.00	1'357'000.00	1'273'246.66	1'273'246.66
520	ADMINISTRATION SECONDAIRE	154'100.00		98'000.00		81'778.45	
520.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	154'100.00		98'000.00		81'778.45	
521	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	816'900.00		846'600.00		822'934.00	
521.3161.1	Le Chenit: classes, locaux	610'400.00		639'000.00		618'400.00	
521.3161.2	Le Chenit: s. gym Chez-le-M.	16'500.00		17'600.00		16'500.00	
521.3161.3	Centre sportif: sport de base	130'000.00		130'000.00		129'833.00	
521.3161.4	Centre sportif: sport facult.	60'000.00		60'000.00		58'201.00	
522	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	7'500.00		7'500.00		10'192.00	
522.3170	Manifestations, prix, soirées scolaires	4'000.00		4'000.00		6'911.00	
522.3526	Elimination des déchets	3'500.00		3'500.00		3'281.00	
523	ACTIVITES PARASCOLAIRES	130'300.00	64'500.00	129'900.00	66'100.00	108'558.46	53'994.95
523.3012	Traitements sport scol. fac.	6'000.00		5'600.00		6'923.75	
523.3030	Assurances sociales et accid.	300.00		300.00		236.00	
523.3116	Achats mat. sport scol. et facult.	3'000.00		3'000.00		1'537.90	
523.3170	Sport, culture et Vallée formation	15'000.00		15'000.00		14'770.20	
523.3188	Transports sport scol. facult. et divers	2'000.00		2'000.00		972.00	
523.3653	Camps d'été et d'hiver - sorties culturelles	104'000.00		104'000.00		84'118.61	
523.4510	Participations camps été et hiver - sorties culturelles		58'000.00		58'000.00		46'995.95
523.4512	Part du canton sport fac.		4'000.00		5'600.00		4'084.00
523.4513	Part du Canton: petit matériel sport fac		500.00		500.00		
523.4522	Remboursement divers		2'000.00		2'000.00		2'915.00
524	TRANSPORT DES ELEVES	290'000.00		275'000.00		249'783.75	
524.3188	Frais de transport y c.él. RAC	290'000.00		275'000.00		249'783.75	
529	PARTICIPATION DES COMMUNES		1'334'300.00		1'290'900.00		1'219'251.71
529.4522.1	Le Chenit		915'500.00		871'600.00		826'622.00
529.4522.2	L'Abbaye		244'900.00		256'200.00		240'016.00
529.4522.3	Le Lieu		173'900.00		163'100.00		152'613.71

*Groupement forestier
du Mollendruz*

Groupement forestier du Mollendruz

B U D G E T 2013

Date 13.09.2012/ Page 1

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Budget 2013		Budget 2012		Compte 2011	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu	
1	ADMINISTRATION GENERALE	114'623	114'623	114'084	114'084	97'997.56	97'997.56
110	ADMINISTRATION	114'623	114'623	114'084	114'084	97'997.56	97'997.56
300.30	Jetons de présence (Comm. de gestion)	150		150		150.00	
301.10	Salaire soumis AVS (70%)	62'000		61'500		60'644.40	
303.01	AVS, AI, AC, part employeur	5'580		5'270		5'073.25	
304.31	CIP, part employeur	8'360		8'310		8'144.40	
305.00	Assurance perte de gain (maladie)	1'240		1'230		1'174.25	
305.01	Assurances accidents	1'767		1'730		1'723.85	
306.00	Indemnités boursière	1'662		1'650		1'625.00	
306.01	Repas, vacances (70%)	1'764		1'764		1'764.00	
306.02	Equipement de sécurité & protection (70%)	630		630		630.00	
306.03	Frais de véhicule, déplacements km	6'200		6'200		5'536.30	
306.04	Indemnité de base pour véhicule (800.-/an)	800		800		800.00	
310.00	Fournitures de bureau	400		400		47.40	
311.00	Achats de matériel de terrain	1'000		1'000		373.75	
315.00	Maintenance et renouvellement matériel informatique (forfait)	1'500		1'500		304.46	
316.00	Location de bureau	6'000		6'000		6'000.00	
317.00	Frais de repas assemblée	700		700		710.00	
318.00	Frais de ports et bancaires	150		100		152.65	
318.01	Frais de téléphone et raccordement ISDN	1'500		2'000		986.10	
318.03	Complément sous forme de mandats	10'000		10'000		0.00	
318.50	Fiduciaire	570		500		529.20	
318.60	Assurances diverses	360		360		308.55	
318.70	Cotisation annuelle "CBOV"	2'000		2'000		1'000.00	
320.00	Frais de formation du personnel	300		300		320.00	
422.00	Intérêts c/c Banque Raiffeisen no 43654.73		20		20		25.40
435.00	Travaux pour tiers		0		0		3'600.00
436.00	Remboursements assurances + recettes diverses		0		0		37.95
436.02	Participation des communes		61'584		80'654		59'364.21
451.02	Subv. Honoraires travaux "Biodiversité"		0		0		1'560.00
451.10	Rémunération des tâches étatiques (100%)		50'484		30'875		30'875.00
451.11	Rémunération gestion des domaines cantonaux		2'535		2'535		2'535.00
Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Budget 2013 Revenu	Charges	Budget 2012 Revenu	Charges	Compte 2011 Revenu
Charges totales		114'623		114'084		97'997.56	
Revenus totales			114'623		114'084		97'997.56

Groupement forestier du Mollendruz

B U D G E T 2013

Divers commentaires sur les comptes :

318.03 Fr. 10'000.- Somme prévue au cas où il faudrait mandater une personne pour seconder Madame Croisier

436.02 Fr. 50'484.- Suite à la nouvelle convention de subventionnement de l'Etat 2013-2017 100 %. "Les tâches publiques, ainsi que les tâches générales découlant de ces dernières (formation, information, relation avec les services) font l'objet d'une indemnité forfaitaire annuelle de Fr. 50'484.- à l'employeur".

Répartition :

Commune de L'Abbaye	50 %	Fr.	30'792.00
Commune de Moiry	3 %	Fr.	1'847.00
Commune de Mont-la-Ville	47 %	Fr.	28'945.00
		Fr.	61'584.00

PROTECTION
CIVILE REGIONALE

Vallée de Joux

PROTECTION CIVILE VALLEE DE JOUX BUDGET 2013

Compte	Désignation du compte	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1050	Participation commune de l'Abbaye	28382.40		29759.70		28576.30	
1051	Participation commune du Lieu	19116.00		19907.90		18221.15	
1052	Participation commune du Chenit	93765.60		97587.30		91895.15	
1056	APG	600.00		900.00		625.95	
1057	Participation canton confédération sur exercices	11000.00		10000.00		12690.00	
1058	Location poste de commandement	0.00		0.00		0.00	
1059	Produit de manifestations diverses	3500.00		6000.00		2498.00	
1060	Subvention frais d'alarme	360.00		360.00		840.00	
1062	Subvention entretien des constructions	2550.00		2550.00		2550.00	
2000	Achats d'équipement astreints et intervention		8000.00		8000.00		8694.80
3110	Financement prestation cantonale PCi		25500.00		25500.00		25848.00
3200	Cours de répétition		14000.00		12000.00		16755.35
4000	Salaire chef ORPC		44040.00		44040.00		44044.00
4010	Rétribution comité directeur		0.00		0.00		0.00
4012	Rétribution administration l'Abbaye		1000.00		1000.00		1000.00
4020	Indemnités chefs service		3500.00		3500.00		3400.00
4030	Indemnités gardes-matériel		2800.00		2800.00		1440.00
4060	Restitution APG		0.00		1000.00		325.80
4070	Charges sociales		8000.00		8900.00		7374.90
4100	Loyer		3000.00		3000.00		3000.00
4110	Loyer local matériel		13200.00		13500.00		1100.00
4300	Entretien, réparation constructions		1000.00		1000.00		0.00
4310	Entretien réparation machines et matériel		1500.00		1500.00		1204.25
4315	Entretien réparation véhicule		1500.00		1500.00		560.50
4316	Entretien réparation matériel bureau, informatique		1200.00		1200.00		482.35
4317	Aménagements locaux matériel		2000.00		10000.00		2598.15
4318	Fond de réserve pour nouveau véhicule		0.00		0.00		0.00
4500	Assurance incendie		900.00		900.00		856.50
4501	Assurance RC		320.00		320.00		315.00
4502	Assurance véhicule		200.00		300.00		170.30

Comptes	Désignation du compte	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4600	Electricité		6500.00		6500.00		5427.20
4601	Mazout, chauffage		8000.00		8000.00		5205.00
4610	Gaz et eau		150.00		150.00		0.00
4700	Fourniture de bureau		1000.00		1000.00		1015.50
4720	Frais de ports et de CCP		1200.00		1000.00		691.90
4730	Téléphone, fax, pager		2500.00		3000.00		2032.75
4740	Frais d'alarme		0.00		0.00		0.00
4770	Cotisations ass. Prof.		50.00		50.00		35.00
4830	Frais de déplacement		1200.00		1200.00		462.00
4850	Frais de représentation		400.00		400.00		38.70
	Total Débit	159274.00		167064.90		157896.55	
	Total Crédit		152660.00		161260.00		134077.95
	Solde pour balance						23818.60
	TOTAUX					157896.55	157896.55
	Résultat positif		6114.00		5804.90		

Le Sentier le 30 août 2012 C.ORPC La Vallée Reynald Gay

fr. 6114.00 = fond de roulement

Base de calcul commune de l'Abbaye 1314 habitants x 21.60
 Base de calcul commune du Lieu 885 habitants x 21.60
 Base de calcul commune du Chenit 4341 habitants x 21.60

La base de calcul est faite selon le recensement au 31.12.2011

Coût effectif fr. 20.58 par habitant

*Service de défense
incendie et secours*

Vallée de Joux

Budget 2013

SDIS Vallée de Joux

L'Abbaye, le 28 septembre 2012

	pour 2013	pour 2012
650.3013 Soldes	78'000.00	73'000.00
650.3030 Charges sociales 8% d'env. 23'000.- (part patronale)	2'000.00	2'000.00
650.3030 Indemnisation et frais fiduciaire + adm. L'Abbaye	3'500.00	
650.3091 Formation personnel • Divers : environ fr. 2500	2'500.00	3'000.00
650.3093 Frais examens médicaux - estimation	2'500.00	3'000.00
650.3116 Achats matériel équipement Divers et imprévus - idem 2012	4'000.00	4'000.00
650.3130 Petites fournitures, marchandises - estimation	2'000.00	2'000.00
650.3154 Entretien du matériel - estimation	2'000.00	2'000.00
650.3161 Loyer locaux, modifié suite constr. L'Abbaye augmentation de + 31'100.-	83'200.00	52'100.00
650.3170 Libéralités, manifestations	10'000.00	15'000.00
651.3091 Formation personnel • Divers : environ fr. 6000.-	19'000.00	11'000.00
Cours FSSP • : Entraînement à l'engagement de la PR (2 jours) pour 2 personnes : 2x1200.-		
Cours FSSP • : Sécurité au travail, sécurité antichute pour les SP (2 jours) pour 1 personne : 1x980.-		
Cours FSSP • : Formateur pour le cours antichute FSSP pour 1 personne : 1x1400.-		
• : Cours ARI IFA Balsthal env. 5'000.00		
651.3116 Achats matériel équipement • Divers : environ fr. 3000.- DPS F : • 4x radios, total : 5000.-	8'000.00	8'000.00
652.3116 Achats matériel équipement - estimation	1'000.00	2'500.00
652.3189 Frais de tiers 3 jours à 2500.-	7'500.00	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Récapitulation générale	518'900.00	518'900.00	496'650.00	496'650.00	540'697.95	540'697.95
650	Bataillon (DAP)	213'800.00	28'000.00	181'200.00	26'900.00	206'220.05	26'100.60
650.3013	Soldes	78'000.00		73'000.00		86'713.75	
650.3030	AVS	2'000.00		2'000.00		2'295.90	
650.3050	Ass. accidents	600.00		600.00		428.00	
650.3060	Indemnisations, rembr. de frais	3'500.00		2'000.00		3'364.00	
650.3091	Formation personnel cours	2'500.00		3'000.00		23'350.90	
650.3093	Frais médicaux	2'500.00		3'000.00		584.95	
650.3101	Imprimé - fourniture de bureau	3'000.00		3'000.00		3'066.55	
650.3102	Journaux	2'500.00		2'500.00		2'328.20	
650.3116	Matériel équipement	4'000.00		4'000.00		4'054.05	
650.3130	Petite fournitures	2'000.00		2'000.00		2'515.35	
650.3154	Entretien matériel	2'000.00		2'000.00		1'825.25	
650.3155	Entretien véhicule & essence	6'500.00		6'000.00		6'603.75	
650.3160	Loyer garage	<i>néant</i>		<i>néant</i>		2'400.00	
650.3161.0	Loyer locaux Abbaye + new	31'000.00		12'000.00		12'000.00	
650.3161.1	Loyer locaux Lieu	4'200.00		3'200.00		3'200.00	
650.3161.2	Loyer locaux Chenit	48'000.00		36'900.00		36'900.00	
650.3170	Réceptions & manifestations	10'000.00		15'000.00		6'787.40	
650.3182	Téléphones	2'000.00		2'000.00		852.00	
650.3186	Assurances & RC.	3'500.00		2'500.00		3'232.50	
650.3189	Frais divers / bon usine	6'000.00		6'500.00		3'717.50	
650.4221	Intérêts		500.00		400.00		554.60
650.4309	Amende		500.00		500.00		660.00
650.4356	Facturé à tiers		500.00		1'000.00		384.00
650.4651	Subside ECA		10'500.00		10'000.00		8'448.00
650.4901	Prestation police		9'000.00		10'000.00		9'054.00
650.4909	Imputation		7'000.00		5'000.00		7'000.00
651	Détachement premier secours (DPS)	196'100.00	175'000.00	206'800.00	173'000.00	215'950.30	177'971.50
651.3013	Soldes	130'000.00		135'000.00		159'098.85	
651.3050	Ass. accidents	800.00		800.00		622.00	
651.3091	Formation personnel cours	19'000.00		19'000.00		4'819.00	
651.3093	Frais médicaux	2'500.00		2'000.00		1'773.75	
651.3116	Matériel équipement	8'000.00		8'000.00		10'535.65	
651.3154	Entretien matériel	1'500.00		1'000.00		604.90	
651.3155	Entretien véhicule & essence	7'000.00		7'000.00		5'677.25	
651.3182	Téléphones	300.00		6'000.00		5'426.60	
651.3189	Frais divers / bon usine	24'000.00		23'000.00		26'004.50	
651.3189.1	Frais - tiers	3'000.00		5'000.00		1'387.80	
651.4356	Facturé à tiers		20'000.00		23'000.00		19'560.75
651.4651	Subside ECA		130'000.00		135'000.00		135'444.75
651.4651.1	Subside ECA - interventions		25'000.00		15'000.00		22'966.00
652	Sauvetage Lac	17'300.00	500.00	10'550.00	500.00	29'191.30	1'550.00
652.3013	Soldes	5'000.00		4'500.00		6'021.25	
652.3091	Formation personnel cours	500.00		300.00		147.90	
652.3116	Matériel équipement	1'000.00		2'500.00		1'861.90	
652.3116.1	Matériel équipement (lac gelé)					18'348.25	
652.3120	Chauffage	1'000.00		1'100.00		918.75	
652.3141	Entretien	1'000.00		1'000.00		999.60	
652.3154	Entretien matériel	500.00		500.00		72.00	
652.3155	Entretien véhicule & essence	500.00		300.00		516.75	
652.3182	Téléphones	300.00		350.00		304.90	
652.3189	Frais de tiers (weed-end lac)	7'500.00					
652.4356	Facturé à tiers		500.00		500.00		1'550.00
653	Bâtiments	23'000.00		23'500.00		19'920.60	
653.3013	Soldes	3'500.00		2'000.00		3'667.50	
653.3116	Matériel équipement	1'000.00		1'500.00		56.75	
653.3120	Chauffage	13'500.00		14'000.00		12'565.05	
653.3133	Produits nettoyage	1'500.00		1'000.00		413.50	
653.3141	Entretien	3'500.00		5'000.00		3'217.80	

Budget 2013

SDIS Vallée de Joux

L'Abbaye, le 28 septembre 2012

654.3170 Libéralités, manifestations - idem	1'500.00	1'500.00
654.4339 Cotisation estimation (exonération de cotisation pour les cadets)	900.00	1'000.00
655.3116 Achats matériel équipement • Divers : environ fr. 5000.--	5'000.00	6'500.00

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
654	Jeunes Sapeurs Pompiers (JSP)	10'900.00	10'900.00	11'000.00	11'000.00	12'913.30	12'913.30
654.3013	Soldes	6'500.00		7'000.00		8'910.00	
654.3050	Ass. accidents	800.00		800.00		627.00	
654.3090	Formation responsable	300.00		300.00		131.00	
654.3091	Formation personnel	500.00		200.00		560.65	
654.3101	Imprimé - fourniture de bureau	300.00		200.00		25.50	
654.3116	Matériel équipement	1'000.00		1'000.00		1'498.65	
654.3170	Réceptions & manifestations	1'500.00		1'500.00		1'160.50	
654.4339	Cotisation		900.00		1'000.00		930.00
654.4521	Part. des communes JSP		10'000.00		10'000.00		11'983.30
655	Défense Hydrocarbure Chimique (DCH)	57'800.00	58'600.00	63'600.00	63'600.00	56'502.40	63'020.10
655.3013	Soldes	25'000.00		23'500.00		25'765.00	
655.3091	Formation personnel cours	500.00		800.00			
655.3101	Imprimé - fourniture de bureau			800.00			
655.3116	Matériel équipement	5'000.00		6'500.00		9'847.25	
655.3154	Entretien matériel	800.00		1'000.00		256.10	
655.3155	Entretien véhicule & essence	2'500.00		3'000.00		2'500.00	
655.3189	Frais	17'000.00		3'000.00			
655.3189.1	Frais - tiers			20'000.00		11'134.05	
655.3909	Imputation	7'000.00		5'000.00		7'000.00	
655.4356	Facturé à tiers		44'140.00		50'850.00		46'830.15
655.4516	Subsides SESA & SEVEN		7'460.00		5'750.00		8'990.00
655.4651	Subside ECA		7'000.00		7'000.00		7'199.95
659	Participation des communes		245'900.00		221'650.00		259'142.45
659.4522.0	L'Abbaye		49'405.60		44'794.70		52'066.25
659.4522.1	Lieu		33'275.50		29'965.60		35'067.45
659.4522.2	Chenit		163'218.90		146'889.70		172'008.75

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Récapitulation générale						
650	Bataillon	213'800.00	28'000.00	181'200.00	26'900.00	206'220.05	26'100.60
651	DPS	196'100.00	175'000.00	206'800.00	173'000.00	215'950.30	177'971.50
652	Sauvetage Lac	17'300.00	500.00	10'550.00	500.00	29'191.30	1'550.00
653	Bâtiment	23'000.00		23'500.00		19'920.60	
654	Jeunes Sapeurs Pompiers (JSP)	10'900.00	10'900.00	11'000.00	11'000.00	12'913.30	12'913.30
655	DCH	57'800.00	58'600.00	63'600.00	63'600.00	56'502.40	63'020.10
659	Participation des communes		245'900.00		221'650.00		259'142.45
	TOTALISATION	518'900.00	518'900.00	496'650.00	496'650.00	540'697.95	540'697.95

Répartition par/habitants au 01.01.2012	L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit	
6'540 100.00%	1'314 20.09%	885 13.53%	4'341 66.38%	
à charges des communes	L'Abbaye 49'405.60	Le Lieu 33'275.50	Le Chenit 163'218.90	245'900.00
a charges des communes (JSP) 2 - 1 - 18	952.40	476.20	8'571.40	10'000.00
	50'358.00	33'751.70	171'790.30	

Accepté par l'Etat-major le 6 septembre 2012
Accepté par la commission du feu en séance le 27.09.2012