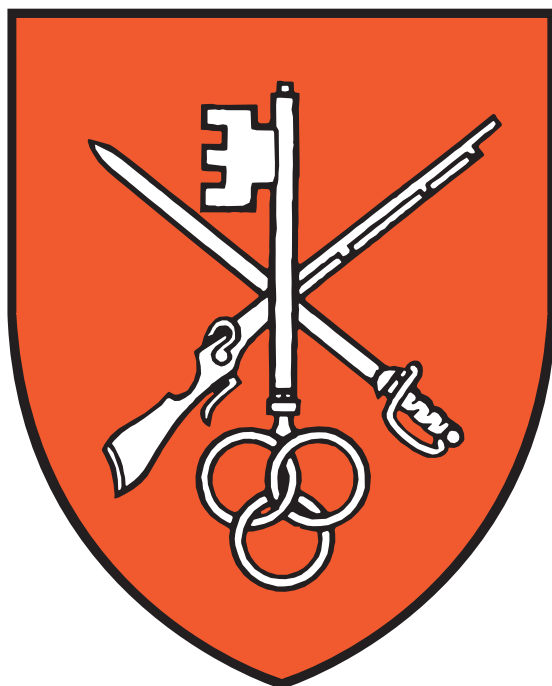


Commune du Chenit



Budget

2023



MUNICIPALITÉ DU CHENIT

CANTON DE VAUD

Tél. 021 845 17 21
Fax 021 845 17 35
E-mail: municipalite@chenit.ch

La Municipalité du Chenit
à son Conseil communal

PREAVIS N° 12/2022

OBJET : Budget 2023

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

En vertu des dispositions de la Loi sur les Communes du 28 février 1956, et conformément à l'article 83 du Règlement du Conseil communal, la Municipalité a l'honneur de déposer sur le Bureau de l'Autorité législative, le projet de budget de la Commune du Chenit pour l'année 2023.

Ce fascicule contient également le programme des investissements 2023, la récapitulation des amortissements, les montants des intérêts par emprunts à payer au cours du futur exercice, les charges et produits par nature, les charges par dicastère, ainsi que les budgets de l'Association Scolaire Intercommunale de la Vallée de Joux et du Service de Défense Incendie et de Secours (SDIS) Vallée de Joux.

COMMENTAIRES

Généralités

Le budget 2023 de la Commune du Chenit prévoit un montant total des charges de **CHF 33'018'497.98** et des revenus estimés à **CHF 31'442'745.00**, d'où un excédent de charges de **CHF 1'575'752.98**

Le budget 2023 a été établi avec une évaluation au plus juste des recettes d'impôt en nous basant sur les acomptes reçus, nous permettant d'être plus optimiste que l'exercice précédent en inscrivant plus de CHF 3'223'000,00 supplémentaires grâce en majeure partie au dynamisme économique sur le territoire communal.

En comparant avec le budget 2022, les charges augmentent de **CHF 2'629'749.98**, les recettes de **CHF 3'313'317.00**. Cette augmentation des charges est préoccupante et non compressible puisque imposée.

Impôts

L'impôt sur le revenu des personnes physiques a été calculé sur la base des informations données par le Département Cantonal des Finances et des Relations Extérieures et reste stable.

L'impôt sur le bénéfice des personnes morales a été budgétisé à CHF 4'800'000.00 et l'impôt sur le capital à CHF 225'000.00. Ces postes sont étroitement liés à l'activité et à la

marche des affaires des entreprises situées sur notre commune, de plus, les acomptes versés au moment de l'élaboration du budget nous permettent cet optimisme. A noter que pour la troisième année consécutive, nous pouvons inscrire une recette de la RFFA (CHF 442'000.00), ceci en compensation du manque à gagner de la réforme de l'imposition des entreprises. Comme à l'habitude, la Municipalité rappelle l'extraordinaire dépendance de nos finances à la bonne marche de l'économie. L'impôt des personnes morales, des frontaliers ainsi que à la source représentent à eux seul plus de la moitié de nos revenus. La Municipalité rappelle au passage que sa marge de manœuvre diminue encore, puisqu'en proportion du total du budget, les dépenses dont elle n'a pas la maîtrise représentent pas moins de 82-84% !

Traitements

Le budget a été calculé sur la base du règlement du personnel. Les annuités, comme chaque année, correspondent à 1,7% d'augmentation pour les salariés qui n'ont pas atteint le plafond de leur classe salariale. Au vu de l'évolution actuelle de l'indice des prix à la consommation, ainsi qu'à l'incertitude ambiante, la Municipalité a décidé, malgré un déficit prononcé, d'indexer de 2,8% tous les salaires. De plus, chaque cas est examiné avec rigueur et certains employés se voient gratifié d'une prime. Comme à l'habitude, quelques employés bénéficieront d'une prime de fidélité pour les années de service accomplies.

Endettement et intérêts des emprunts

A fin 2022, les emprunts courants et consolidés se monteront probablement à CHF 2'097'921.00, ce qui représente une charge d'intérêts pour les dettes à long terme de CHF 54'200.00. A fin mars 2023, nous aurons une ATF (avance à taux fixe) de CHF 8'000'000.00 à rembourser.

La répartition des intérêts des emprunts se fait selon les investissements figurant au bilan. La charge d'intérêt par investissement peut fluctuer d'un exercice à l'autre en regard des amortissements réalisés.

Facture sociale, prestations police et fonds de péréquation entre les communes

Comme d'habitude par le jeu péréquatif, nous participerons plus à la facture sociale à hauteur de CHF 90'000.00 puisque l'exercice 2021 a été bon. Une augmentation substantielle de CHF 172'788.00 est également enregistrée au niveau de notre participation au réseau Ajoval. Quant à notre participation à la police cantonale, elle augmente de CHF 60'000.00.

Soutien au sport, à la culture, à la musique, aux médias

La Municipalité a décidé de maintenir le même niveau que les années précédentes son soutien aux sociétés sportives, musicales et culturelles ainsi qu'aux médias. Cette manière de faire est primordiale afin de maintenir notre richesse sociale à la Vallée de Joux.

Agence d'assurance Sociale (AAS)

La part communale à la participation des charges de l'Agence d'Assurance Sociale (AAS) compte 712.3525 passe de CHF 15.30 à CHF 5.00 p/habitant. Cette situation est entrée en vigueur en 2022.

Loi sur la mobilité et les transports publics

La participation de la commune s'élèvera à CHF 649'000.00 pour 2023, elle était de CHF 614'000.00 pour 2022 (contre CHF 271'000.00 en 2015). Après un tassement en 2021, une reprise à la hausse est constatée. Au fil des années et au vu de l'importante participation des communes de la Vallée de Joux en rapport aux dessertes effectives, il paraît de plus en plus pertinent de revoir le découpage cantonal Mobilis.

Plan des investissements

Le plan des investissements 2023 est joint en annexe au budget. C'est bien entendu un plan d'intention de la part de la Municipalité et chaque projet devra faire l'objet d'une demande de crédit au Conseil Communal. Vu l'évolution des charges non prévisible, la Municipalité a procédé à une revue en détails des projets.

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 DU CHENIT

Vu le préavis n° 12/2022,

Où le rapport de la Commission d'étude,

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

1. Adopte le budget de la Commune du Chenit pour 2023, qui présente un total de charges de CHF 33'018'497.98, un total de recettes de CHF 31'442'745.00, soit un excédent de charges de **CHF 1'575'752.98**

Le Syndic
Olivier BAUDAT

AU NOM DE LA MUNICIPALITE
Le Secrétaire
Philippe RUPP



Délégués municipaux : - Toute la Municipalité

Autre délégué : - M. André Fehle, Boursier communal

Le Sentier, le 12 octobre 2022/SM/AF

Budget de fonctionnement

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	5'567'351.57	284'600.00	4'907'116.00	303'600.00	5'357'663.79	331'872.45
10	AUTORITES	697'350.00	20'000.00	674'800.00	15'000.00	790'883.01	30'193.20
100	CONSEIL COMMUNAL	161'900.00		136'850.00		149'123.36	
100.3003.1	JETONS DE PRESENCE	40'000.00		30'000.00		18'735.71	
100.3003.2	BUREAUX DE VOTE	20'000.00		20'000.00		29'968.70	
100.3012	TRAITEMENTS PDT & SECRETAIRE	20'000.00		15'000.00		15'000.00	
100.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'900.00		1'400.00		995.60	
100.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	500.00		450.00		428.20	
100.3101	IMPRIMES, BUREAU, ANNONCES	17'000.00		20'000.00		25'092.10	
100.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	8'500.00					
	MISE EN PLACE + ACHAT SCANNER ELECTORAL						
100.3170	COURSE CC, FRAIS COMMISSIONS, NOUV. LEGISLATURE	12'000.00		15'000.00		19'640.60	
100.3182	DIFFUSION SEANCES SUR VAL TV	42'000.00		35'000.00		39'262.45	
	VAL TV 37' + INTRANET ADRESSES MAIL MEMBRES CC 5' (MICROSOFT)						
101	MUNICIPALITE	535'450.00	20'000.00	537'950.00	15'000.00	641'759.65	30'193.20
101.3001	TRAITEMENTS SEANCES VACATIONS	402'000.00		402'000.00		477'002.50	
101.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	35'350.00		35'350.00		45'213.25	
101.3040	CAISSE DE RETRAITE	64'400.00		64'400.00		76'312.20	
101.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	11'700.00		11'700.00		13'610.60	
101.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	16'000.00		18'500.00		28'496.10	
101.3170	FRAIS DE RECEPTION ET DIVERS	6'000.00		6'000.00		1'125.00	
101.4361	REMBOURSEMENT JETONS PRESENCE		20'000.00		15'000.00		27'078.10
101.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						3'115.10
11	ADMINISTRATION	774'050.00	44'600.00	610'900.00	38'600.00	592'316.58	42'516.95
110	ADMINISTRATION GENERALE	368'000.00	44'600.00	240'500.00	38'600.00	234'378.68	42'516.95
110.3011.11	TRAITEMENTS FUSION DE COMMUNES					6'965.00	
110.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC					660.20	
110.3050	ASSURANCE ACCIDENTS					198.85	
110.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS					8.50	
110.3093	FRAIS DU PERSONNEL	7'000.00		7'000.00		310.00	
110.3101	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	15'000.00		15'000.00		15'018.15	
110.3102	JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	22'000.00		22'000.00		17'608.70	
110.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	11'000.00		11'000.00		1'018.00	
110.3131	ACHATS POUR RECEPTIONS	13'000.00		13'000.00		10'801.20	
110.3151	ENTRETIEN MOBILIER, MACHINES	3'000.00		3'000.00		1'529.15	
110.3170	ANNIVERSAIRES, MANIFESTATIONS	40'000.00		40'000.00		58'343.55	
110.3171	JOURNEE COUP DE BALAIS + PORTES OUV. COUP DE BALAIS 12' + JOURN. PORTES OUVERTES 5'	17'000.00					
110.3172	REPAS DES AINES	16'500.00					
110.3180	TELEPHONES, FRAIS DE PORTS	20'500.00		20'500.00		19'989.68	
110.3185	FRAIS AVOCAT & PROCEDURES	30'000.00		20'000.00		10'345.30	
	AFFAIRES COURANTES 20'+BTC 10'						
110.3185.1	FRAIS ETUDE FUSION COMMUNES VDJ	64'000.00					
110.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	55'000.00		46'000.00		54'953.50	
110.3189	FORMATION, SANTE ET SECURITE AU TRAVAIL + 6' BTC	21'000.00		10'000.00		14'778.45	
110.3193	COTISATIONS A DES INSTITUTIONS	33'000.00		33'000.00		21'850.45	
110.4311	VENTES ACTES DE MOEURS		100.00		100.00		45.00
110.4312	FACTURATION FRAIS D'ENQUETES		10'000.00		10'000.00		2'965.00
110.4313	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		10'000.00		4'000.00		10'500.00
110.4352	VENTES D'IMPRIMES, PHOTOCOPIES		1'000.00		1'000.00		2'659.45
110.4359	EMOLUMENTS IMPOTS & FRAIS FACTURES A TIERS						6'232.50
110.4361	FRAIS FACTURES A DES TIERS		8'000.00		8'000.00		7'115.00
110.4905	IMPUTATION FRAIS D'ADMINISTRATION		15'500.00		15'500.00		13'000.00
111	SECRETARIAT MUNICIPAL	406'050.00		370'400.00		357'937.90	
111.3011	TRAITEMENTS	317'300.00		289'000.00		278'109.10	
111.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	30'100.00		27'400.00		26'737.90	
111.3040	CAISSE DE RETRAITE	49'700.00		45'000.00		43'603.75	
111.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	3'950.00		4'000.00		4'339.85	
111.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	4'000.00		4'000.00		5'147.30	
111.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	1'000.00		1'000.00			
13	SERVICE DU PERSONNEL					149'610.85	
131	PERSONNEL & FRAIS "COVID 19"					149'610.85	
131.3132	DEPENSES LIEES AU COVID (MATERIEL, SOUTIEN, FRAIS)					49'742.10	
131.3653	SUBVENTIONS LIEES AU COVID					99'868.75	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
150	SOCIETES RECREATIVES ET CULTURELLES	491'800.00	10'000.00	472'000.00	15'000.00	452'990.92	10'250.00
150.3011	TRAITEMENTS ESSOR	13'000.00				9'570.00	
150.3050	ASSURANCE ACCIDENTS					191.75	
150.3119	ACHATS D'OEUVRES D'ART	10'000.00		10'000.00		2'100.00	
150.3513	PART. FONDATION POUR L'ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	44'300.00		44'300.00		43'700.00	
150.3653	SUBVENTIONS AUX SOCIETES	47'000.00		45'000.00		44'211.20	
150.3653.1	SUBVENTION A L'ECOLE DE MUSIQUE	7'500.00		4'700.00		7'423.75	
150.3653.2	SUBVENTIONS A LA CULTURE	45'000.00		45'000.00		38'883.40	
150.3653.3	SUBVENTION A L'ESPACE HORLOGER	115'000.00		115'000.00		115'000.00	
150.3653.31	SUBVENTION LOYER ESPACE HORLOGER	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
150.3653.4	SUBVENTION LOYER RDC BATIMENT ESSOR	15'000.00					
	PRISE EN CHARGE LOYERS 'LA JURA', 'LIRE ET ECRIRE', 'PASSERELLE', 'LA SCENE' + DIVERS						
150.3653.5	SUBVENTION LOYER BIBLIOT. BRASSUS					6'600.00	
150.3653.6	SUBVENTION LOYER ECOLE DE MUSIQUE	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
150.3653.7	SUBVENTION A VAL TV	105'000.00		105'000.00		99'602.35	
150.3653.8	ESSOR-FRAIS DES EXPOSITIONS	30'000.00		43'000.00		25'708.47	
150.4392	ESSOR-PRODUITS & RECETTES DES EXPOSITIONS		10'000.00		15'000.00		10'250.00
160	TOURISME ET DEVELOPPEMENT	549'000.00	115'000.00	527'800.00	140'000.00	553'660.80	150'172.30
160.3123.1	ELECTR. CAMPING-CARS ROCHERAY	2'000.00		800.00		1'342.75	
160.3123.2	ELECTRICITE ET FRAIS POUR STANDS FOIRE & MARCHE					3'606.80	
160.3145	ENTRETIEN DES ZONES DE LOISIRS	25'000.00		25'000.00		19'094.45	
160.3658	SUBVENTION A L'OTVJ	225'000.00		225'000.00		221'358.00	
160.3658.1	SUBVENTION AU FONDS REGIONAL DU TOURISME	11'000.00		11'000.00		12'175.00	
160.3658.2	PARTICIPATION PISTES DE FOND	12'000.00		12'000.00		12'488.00	
160.3658.3	CHAUFFEURS TRACEUSES PISTES	100'000.00		100'000.00		127'088.00	
160.3658.4	SUBSIDE ADAEV	110'000.00		100'000.00		100'208.90	
160.3658.5	SUBSIDE DEVELOPPEMENT	30'000.00		20'000.00		20'838.90	
160.3658.6	COTISATION PARC NATUREL REGIONAL JV	23'000.00		23'000.00		23'285.00	
160.3817.1	ATTRIB. FONDS COMMUNAL TOURISME	11'000.00		11'000.00		12'175.00	
160.4066	TAXE COMMUNALE DE SEJOUR		115'000.00		115'000.00		121'752.30
160.4356	FACTURATION TRAVAUX A TIERS						28'420.00
160.4809	PRELEVEMENT SUR FONDS TOURISME				25'000.00		
17	SPORTS	2'101'651.57	95'000.00	1'935'416.00	95'000.00	2'241'924.80	98'740.00
170	SOCIETES SPORTIVES	296'641.57		162'000.00		164'547.80	
170.3011	TRAITEMENTS	46'000.00					
	CDD A 60% DU 01.03.2023 AU 31.12.2026						
170.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	4'400.00					
170.3040	CAISSE DE RETRAITE	7'200.00					
170.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	580.00					
170.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES, DIVERS	15'000.00					
170.3315	AMORTISS. 09/2022 PLAN AFFECTATION GDES ROCHES	65'461.57					
	SELON DECISION DU CONSEIL COMM. DU 03.10.2022						
170.3653	SUBVENTIONS SOCIETES SPORTIVES	85'000.00		85'000.00		84'707.80	
170.3653.1	SUBVENTIONS AUX TELESKIS	73'000.00		77'000.00		79'840.00	
171	CENTRE SPORTIF VALLEE DE JOUX	1'805'010.00	95'000.00	1'773'416.00	95'000.00	2'077'377.00	98'740.00
171.3302	AMORT. TRAVAUX RENOV. PREAVIS 04/2022	57'300.00					
171.3653	PART COMMUNALE AU DEFICIT	1'747'710.00		1'773'416.00		1'829'629.00	
171.3653.1	SOLDE DEFICIT ANNEE PRECEDENTE					247'748.00	
171.4221	INTERETS PRETS AU CENTRE SPORTIF		55'000.00		55'000.00		58'740.00
171.4523	PARTICIPATION DES VILLAGES		40'000.00		40'000.00		40'000.00
180	TRANSPORTS PUBLICS	655'000.00		614'000.00		512'216.30	
180.3653	SUBVENTIONS CARTES JOURNALIERES CFF	6'000.00				5'716.15	
180.3657	PARTICIPATION AU TRAFIC REGIONAL	649'000.00		614'000.00		506'500.15	
190	SERVICE INFORMATIQUE	298'500.00		72'200.00		64'060.53	
190.3090	FRAIS DE FORMATION	1'000.00		1'000.00			
190.3111	ACHATS MACHINES, PROGRAMMES	80'000.00		10'000.00		15'224.00	
190.3151	ENTR. ORDINATEUR ET PROGRAMMES	20'000.00		15'000.00		15'538.55	
190.3151.1	LICENCES INFORMATIQUES	50'000.00		35'000.00		30'533.25	
190.3180	FRAIS CONNEXION INTERNET	61'000.00		1'200.00		1'105.13	
190.3182	FRAIS INFORMATIQUE ALLIANCE VDJ	76'500.00					
190.3185	DEVELOPPEMENT SITE INTERNET	10'000.00		10'000.00		1'659.60	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	4'527'500.00	23'880'000.00	4'043'470.00	20'797'000.00	6'445'427.76	25'289'963.78
200	BOURSE COMMUNALE	509'200.00	94'000.00	453'200.00	114'000.00	403'263.33	96'030.62
200.3011	TRAITEMENTS	268'200.00		219'000.00		216'846.30	
	2 BOURSIERS QQUES MOIS						
200.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	25'500.00		20'800.00		21'435.60	
200.3040	CAISSE DE RETRAITE	43'300.00		34'500.00		33'525.60	
200.3050	ASSURANCE MALADIE & ACCIDENTS	3'400.00		3'100.00		3'409.05	
200.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	3'500.00		3'500.00		3'449.60	
200.3101	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	5'500.00		5'500.00		3'286.25	
200.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	3'000.00		3'000.00		322.20	
200.3180	TAXES CCP, FRAIS DE PORTS	6'000.00		6'000.00		4'954.99	
200.3182	FRAIS LIES A L'APPAREIL A CARTES	800.00		800.00		833.75	
200.3184	FRAIS CONTENTIEUX & POURSUITES	5'000.00		5'000.00		4'460.75	
200.3185	FRAIS COMPTES ET FIDUCIAIRE	22'000.00		22'000.00		19'482.95	
200.3187	EMOLUMENTS OFFICE D'IMPOT	120'000.00		120'000.00		89'195.44	
200.3290	INTERETS REMUNERATEURS IMPOTS	3'000.00		10'000.00		2'060.85	
200.4359	EMOLUMENTS IMPOTS VILLAGES		17'000.00		19'000.00		15'306.70
200.4359.1	VENTES DE PRESTATIONS						10'300.00
200.4362	REMB. FRAIS ET INTERETS RETARD		60'000.00		80'000.00		55'623.92
200.4362.1	REMBOURS. FRAIS & TRAVAUX ADM.		5'000.00		5'000.00		
200.4391	FINANCES DE NATURALISATION		3'000.00		1'000.00		3'300.00
200.4905	IMPUTATION FRAIS A AUTRES SERVICES		9'000.00		9'000.00		11'500.00
210	IMPOTS	130'000.00	19'696'000.00	135'000.00	16'473'000.00	98'360.58	20'360'157.59
210.3301	DEFALCATIONS IMPOTS & DIVERS	130'000.00		135'000.00		98'360.58	
210.4001	IMPOT SUR LE REVENU		5'410'000.00		5'400'000.00		5'752'257.35
210.4002	IMPOT SUR LA FORTUNE		780'000.00		730'000.00		881'228.49
210.4003	IMPOT A LA SOURCE		420'000.00		320'000.00		405'893.13
210.4006	IMPOT DES FRONTALIERS		6'000'000.00		5'500'000.00		6'657'622.05
210.4011	IMPOT SUR LE BENEFICE		4'800'000.00		2'200'000.00		3'255'425.58
210.4012	IMPOT SUR LE CAPITAL		225'000.00		190'000.00		269'435.78
210.4013	IMPOT COMPLEMENTAIRE SUR IMMEUBLES		50'000.00		50'000.00		55'805.05
210.4020	IMPOT FONCIER		790'000.00		720'000.00		778'011.30
210.4040	DROITS DE MUTATION		220'000.00		250'000.00		421'204.85
210.4050	IMPOT SUCCESSIONS & DONATIONS		220'000.00		220'000.00		916'450.50
210.4061	IMPOT SUR LES CHIENS		35'000.00		32'000.00		32'450.00
210.4090	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.		5'000.00		9'000.00		59'098.43
210.4100	IMPOT SUR LES PATENTES		2'000.00		2'000.00		580.00
210.4101	TAXE DEBITS DE BOISSONS A L'EMPORTER		20'000.00		18'000.00		21'097.15
210.4411	PART. SUR GAINS IMMOBILIERS		275'000.00		250'000.00		395'737.20
210.4419	PART REDISTRIBUTION DE LA TAXE CO2		2'000.00		2'000.00		1'162.35
210.4511	RFFA - PARTICIPATION		442'000.00		580'000.00		456'698.38
22	SERVICE FINANCIER	3'864'900.00	4'090'000.00	3'431'320.00	4'210'000.00	4'072'980.75	4'126'441.57
220	SERVICE DE LA DETTE	3'864'700.00	3'730'000.00	3'431'120.00	3'850'000.00	3'982'050.75	3'484'193.00
220.3210	INTERETS S/CREDITS TRESORERIE	2'000.00		2'000.00		2'292.45	
220.3222	INTERETS CENTRALE DE CHAUFFE	2'700.00		4'120.00		4'758.30	
220.3315	AMORT. PART. CENTRALE CHAUFFE	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
220.3520	PARTICIPATION A LA PEREQUATION	3'835'000.00		3'400'000.00		3'950'000.00	
220.4510.1	DIFF. SUR PROVISION PEREQUATION						534'193.00
220.4520	REMBOURSEMENT DE LA PEREQUATION		2'020'000.00		2'250'000.00		1'590'000.00
220.4520.1	REMB. DEPENSES THEMATIQUES		1'710'000.00		1'600'000.00		1'360'000.00
221	RENDEMENT TITRES ET CREANCES	200.00	360'000.00	200.00	360'000.00	90'930.00	642'248.57
221.3302	AMORTISSEMENT DISAGIO S/TITRES					90'780.00	
	ATTRIBUTION DES INTERETS & PROD.						
221.3809	EXTRAORDINAIRES AUX FONDS	200.00		200.00		150.00	
221.4221	INTERETS DES TITRES & CREANCES		360'000.00		360'000.00		372'089.02
	GAINS COMPTABLES SUR IMMEUBLES						
221.4242	PATRIMOINE FINANCIER						250'000.00
221.4249	PRODUITS EXTRAORDINAIRES						20'159.55
230	RESERVES ET AMORTISSEMENTS NON-VENTILES	23'400.00		23'950.00		1'870'823.10	707'334.00
230.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	800.00		1'350.00		889.10	
	AMORTISS. ETUDES PROJETS INFRASTRUCT.						
230.3311	& AMENAGEMENT TERRITOI	22'600.00		22'600.00		117'362.05	
230.3312	AMORTISS. PAR FONDS DE RESERVE					707'334.00	
230.3323	AMORTISS. SUPPLEMENTAIRE PATRIMOINE ADMI.					290'000.00	
230.3805.1	ATTRIB. FONDS ACHATS ET VENTES TERRAINS					155'237.95	
230.3809.1	ATTRIB. AU FONDS CENTRE SPORTIF					300'000.00	
230.3809.3	ATTRIBUTION A AUTRES FONDS					300'000.00	
	PRELEVEMENT SUR FONDS POUR						
230.4803	AMORTISSEMENT						707'334.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'606'790.00	1'884'225.00	2'639'450.00	1'852'348.00	2'248'839.39	1'959'307.09
311	TERRAINS		15'000.00		12'000.00		18'443.50
311.4232	LOCATIONS TERRAINS		15'000.00		12'000.00		18'443.50
32	FORETS ET ALPAGES	1'406'735.00	1'068'073.00	1'449'059.00	1'131'008.00	1'327'204.91	1'232'932.34
322	FORETS COMMUNALES	1'192'990.00	775'847.00	1'223'650.00	834'847.00	1'184'663.26	952'634.40
322.3011	TRAITEMENTS GARDE FORESTIER	111'200.00		110'000.00		109'003.00	
322.3011.1	TRAITEMENTS DES BUCHERONS	350'100.00		340'000.00		339'044.70	
322.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	43'730.00		42'500.00		45'153.95	
322.3040	CAISSE DE RETRAITE	68'580.00		64'000.00		59'146.70	
322.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	15'880.00		17'650.00		20'615.40	
322.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	28'000.00		28'000.00		25'381.60	
322.3090	FORMATION & FRAIS DU PERSONNEL	5'000.00		20'000.00		2'850.80	
322.3100	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	1'500.00		1'500.00		579.55	
322.3114	ACHATS VOITURES, MACHINES, MAT. EXPL.	15'000.00		15'000.00		42'908.75	
322.3135	ACHATS CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	10'000.00		6'000.00		7'715.50	
	AUGM. COUT MAT. PREMIERES						
322.3137	MATERIEL ET PRESTATIONS POUR REVENTE	2'000.00		2'000.00		1'135.81	
	ENTRETIEN REFUGES & ESPACES DE						
322.3141	DETENTE	25'000.00		10'000.00		35'098.84	
	REFUGE MOLASSE II, CHEM. DIDACTIQUE BOIS						
	RESONNANCE						
322.3142	ENTRETIEN DES CHEMINS	50'000.00		50'000.00		32'284.55	
	ENTRETIEN COURANT + CLEDAR GDES						
	ROCHES + COMMUNE DE BISE						
322.3150	ENTRETIEN VEHICULE, ESSENCE	10'000.00		10'000.00		10'114.03	
322.3182	TELEPHONES	1'000.00		1'000.00		336.25	
322.3186	ASSURANCES CHOSES, RC	4'000.00		4'000.00		3'661.80	
322.3188.1	DEBARDAGE DU BOIS	60'000.00		60'000.00		70'232.25	
322.3188.2	TRANSPORT DU BOIS	2'000.00		2'000.00		1'712.43	
322.3189	MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAITANCE SOINS	80'000.00		80'000.00		91'818.50	
	CULTURAUX						
322.3189.1	MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAITANCE	200'000.00		200'000.00		140'852.25	
	BUCHERONNAGE						
	SELON EVOLUTION SANITAIRE DE LA FORET						
322.3189.3	NETTOYAGE ET ENTR. DES PATURAGES	20'000.00		20'000.00		5'105.00	
	MOESETTE, CHALET A ROCH, BEGNINES						
322.3189.4	FRAIS LIES AU TRIAGE	3'000.00		3'000.00		2'584.70	
322.3190	COTISATION ASS. FORESTIERE & DIVERS	10'000.00		10'000.00		10'326.90	
322.3801	ATTRIB. FONDS RENOUVELL. VOIT.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
322.3809	ATTRIBUTION FONDS "SVCS FORESTIERS"	50'000.00		100'000.00		100'000.00	
	VOIR 322.4518.2						
322.3904	IMPUTATION LOYER, CHAUFFAGE,						
	ELECTRICITE ET MATERIEL HANGAR	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
322.3905	IMP. FRAIS D'ADMINISTRATION	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
322.4232	LOYERS TERRAINS CABANES		6'700.00		6'700.00		6'539.00
322.4355	VENTES DE BOIS		375'000.00		400'000.00		439'884.35
	BAISSE DES PRIX, 5000M3 A CHF 75.-(PRIX						
	MOYEN)						
322.4355.1	VENTES DE BOIS BUCHE		5'000.00		5'000.00		6'727.50
	VENTE PRODUITS HANGAR (PIQUETS, TABLES,						
322.4355.2	BACS, ETC)		10'000.00		5'000.00		6'575.00
322.4356	FACTURATION TRAVAUX A TIERS		60'000.00		50'000.00		36'171.65
	SENTIER DIDACTIQUE BOIS RESON.,						
	TAVILLONS						
322.4359	REMB. SALAIRES PISTES DE FOND		100'000.00		100'000.00		127'088.00
322.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						131.90
322.4517	REMBOURSEMENT DROITS CARBURANTS		6'000.00		5'000.00		6'263.75
322.4518	SUBSIDE CANTONAL GARDE FORESTIER		65'147.00		65'147.00		65'147.00
322.4518.2	SUBSIDES SOINS CULTURAUX + BIODIVERSITE		130'000.00		180'000.00		220'106.25
	SOINS CULTURAUX + 250 ARBRES HABITATS A						
	200.--						
322.4809	PRELEVEMENT SUR FONDS VEH. FORESTIER						20'000.00
322.4901.1	IMPUTATION A AUTRES CHAPITRES FORETS		18'000.00		18'000.00		18'000.00
325	HANGARS FORESTIER & PLAQUETTES	9'550.00	48'000.00	9'050.00	48'000.00	10'817.50	50'275.00
	ACHATS MACHINES, MATERIEL						
325.3114	D'EXPLOITATION	2'000.00		2'000.00		2'653.35	
325.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE	3'500.00		3'000.00		5'023.45	
325.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	1'000.00		1'000.00		382.00	
325.3186	ASSURANCES DE CHOSES	3'050.00		3'050.00		2'758.70	
325.4271	LOCATION HANGAR A PLAQUETTES		40'000.00		40'000.00		42'275.00
325.4904	IMPUTATION LOYER SERVICE FORESTIER		8'000.00		8'000.00		8'000.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
328	ALPAGES	204'195.00	244'226.00	216'359.00	248'161.00	131'724.15	230'022.94
328.3011	GERANCE ET SURVEILLANCE CHALET BASTIAN	2'500.00		2'500.00		1'700.00	
328.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	140.00		140.00			
328.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	25.00		25.00		48.50	
328.3146.1	ENTRETIEN MAS GRANDS PLATS DU VENT	6'000.00		6'000.00		10'135.60	
328.3146.11	ENTRETIEN MAS GRANDS PLATS DE BISE	6'000.00		6'000.00		1'723.20	
328.3146.2	ENTRETIEN MAS DES BEGNINES & COUCHANT	4'000.00		6'000.00		126.00	
328.3146.3	ENTRETIEN MAS DU CHALET A ROCH	1'000.00		1'000.00			
328.3146.4	ENTRETIEN MAS DES GRDES ROCHES (MEZERY, COMBETTE, COM. DE BISE)	22'000.00		10'000.00		3'279.35	
	REFECTION COUVERT COMMUNE DE BISE						
328.3146.5	ENTRETIEN MAS DES CHAUMILLES	4'000.00		24'000.00		4'471.85	
328.3146.6	ENTRETIEN CHALET BASTIAN	4'000.00		1'000.00		2'068.15	
	GRILL EXTERIEUR						
328.3146.7	RENOVATION DES MURETS	60'000.00		60'000.00		42'697.70	
	SECTEUR LES GDES ROCHES						
328.3146.8	ENTRETIEN CHALET MOESETTE	12'000.00		17'000.00		1'992.45	
	PLANCHER GRANGE						
328.3186	ASSURANCES DE CHOSES	21'500.00		21'500.00		19'399.25	
328.3190	DEPENSES DIVERSES	10'000.00		10'000.00		556.00	
328.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	1'990.00		2'254.00		4'586.10	
328.3312	AMORTISSEMENT REFECTION TOITS	10'000.00		10'000.00			
328.3313	AMORTISS. GDES ROCHES (PREAVIS 02/2018)	13'450.00		13'450.00		13'450.00	
	ATTRIBUTION FONDS FROMAGERIES						
328.3819	D'ALPAGES	7'590.00		7'490.00		7'490.00	
328.3901	IMPUTATION GARDES FORESTIERS	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
328.4271.01	LOCATION GRANDS PLATS DU VENT		28'250.00		28'250.00		28'249.00
328.4271.02	LOCATION GRANDS PLATS DE BISE		36'300.00		36'300.00		36'300.00
328.4271.03	LOCATION BEGNINES-PETITE CHAUX		14'975.00		12'560.00		12'560.00
	ADAPTATION LOYER (AUGM. PN)						
328.4271.04	LOCATION COUCHANT		10'240.00		10'240.00		10'240.00
328.4271.05	LOCATION CHALET A ROCH		4'090.00		3'540.00		3'540.00
	ADAPTATION LOYER (AUGM. PN)						
328.4271.06	LOCATION LA COMBETTE		4'378.00		4'378.00		4'378.00
328.4271.07	LOCATION MEZERY - PRE-DERRIERE		5'100.00		5'100.00		5'100.00
328.4271.08	LOCATION GRDS CROSETS-DESSOUS		8'740.00		8'740.00		8'740.00
328.4271.09	LOCATION PETITES CHAUMILLES		10'700.00		10'700.00		10'700.00
328.4271.10	LOCATION GRANDES CHAUMILLES		8'380.00		8'380.00		8'380.00
328.4271.11	LOCATION COMMUNE DE BISE		8'503.00		7'403.00		7'403.00
	AUGM. LOYER (ELECTRIFICATION DU CHALET)						
328.4271.13	LOCATION CHEZ BASTIAN		3'500.00		3'500.00		3'195.00
328.4271.14	LOCATION MOESETTE		18'070.00		18'070.00		18'070.00
328.4351	VENTE D'ELECTRICITE		23'000.00		23'000.00		18'972.79
	FACT. TRAVAUX A TIERS & PARTICIP.						
328.4356	AMODIATAIRES				8'000.00		
328.4656	SUBV. PARC JURA VAUDOIS POUR MURS		15'000.00		15'000.00		9'195.15
328.4809	PRELEVEMENT SUR FONDS FORESTIERS		45'000.00		45'000.00		45'000.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS	1'200'055.00	801'152.00	1'190'391.00	709'340.00	921'634.48	707'931.25
350	BATIMENT CABINET DENTAIRE	11'600.00	35'440.00	10'600.00	35'440.00	6'978.15	35'469.65
350.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	6'000.00		5'000.00		4'417.50	
350.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	4'000.00		4'000.00		1'094.80	
350.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'600.00		1'600.00		1'465.85	
350.4231	PRODUIT DES LOYERS		29'940.00		29'940.00		29'940.00
350.4350	REMBOURSEMENT FRAIS CHAUFFAGE		5'500.00		5'500.00		5'529.65
351	BATIMENT HOTEL DE VILLE	587'470.00	176'300.00	584'814.00	170'300.00	469'142.35	169'490.85
3510	HOTEL DE VILLE "ADMINISTRATION"	538'890.00	98'300.00	474'934.00	92'300.00	430'986.95	91'490.85
3510.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGE	159'400.00		126'000.00		128'500.60	
	2 RESPONSABLES BATIMENTS QQUES MOIS						
3510.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	15'110.00		12'000.00		12'061.50	
3510.3040	CAISSE DE RETRAITE	23'600.00		19'200.00		22'551.60	
3510.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	1'980.00		1'800.00		2'024.80	
3510.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	2'000.00		2'000.00		3'044.00	
3510.3114	MACHINES, MATERIEL, MOBILIER	11'000.00		11'000.00		12'269.58	
3510.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	16'500.00		16'500.00		15'463.12	
3510.3124	CHAUFFAGE	50'000.00		40'000.00		49'886.55	
3510.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	7'000.00		7'000.00		6'930.68	
3510.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	104'000.00		89'000.00		28'362.45	
	LOCAUX GENDARMERIE, ENSEIGNE, ECLAIRAGE LED						
	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT						
3510.3154	D'ENTRETIEN	12'300.00		10'200.00		8'312.62	
3510.3182	TELEPHONES	400.00		400.00		399.70	
3510.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	8'000.00		8'000.00		7'255.15	
3510.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	7'600.00		11'834.00		13'924.60	
	AMORTISSEMENT RENOVATION TOIT + AMENAGEMENT COMBLE HDV	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
3510.4271.1	LOYER BUREAU REZ		41'000.00		35'000.00		35'000.00
3510.4271.2	LOYER BUREAU R.A.S.		2'400.00		2'400.00		2'400.00
3510.4271.3	LOYER DU CONCIERGE ET DIVERS		8'400.00		8'400.00		9'000.00
3510.4271.4	LOYER BUREAU O.R.P.		3'000.00		3'000.00		3'000.00
3510.4271.5	LOYER BUREAU ASSURANCES SOCIALES		5'400.00		5'400.00		5'400.00
3510.4271.6	LOYER BUREAU POLE SANTE		21'100.00		21'100.00		21'094.20
3510.4350	REMB. FRAIS CHAUFFAGE & DIVERS		17'000.00		17'000.00		15'596.65
3511	HOTEL DE VILLE "HOTEL-RESTAURANT"	48'580.00	78'000.00	109'880.00	78'000.00	38'155.40	78'000.00
3511.3114	MACHINES, MATERIEL, MOBILIER	6'000.00		6'000.00		1'597.85	
3511.3120	EPURATION	780.00		780.00		776.10	
3511.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	14'500.00		76'300.00		12'001.55	
	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT						
3511.3154	D'ENTRETIEN	19'300.00		18'800.00		16'524.65	
3511.3186	ASSURANCE DE CHOSES, RC	8'000.00		8'000.00		7'255.25	
3511.4271	LOYER DU TENANCIER		78'000.00		78'000.00		78'000.00
352	BATIMENT DE LA PHARMACIE	21'575.00	69'800.00	20'640.00	69'800.00	9'488.00	75'499.80
352.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	9'000.00		8'000.00		6'935.95	
352.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	4'000.00		4'000.00		828.30	
352.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'900.00		1'900.00		1'723.75	
352.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	175.00		240.00			
352.3303	AMORTISSEMENT RENOVATION	6'500.00		6'500.00			
352.4231	PRODUIT DES LOCATIONS		61'800.00		61'800.00		61'800.00
352.4350	REMBOURSEMENT FRAIS CHAUFFAGE		8'000.00		8'000.00		13'699.80
353	BATIMENT ECOLE DE MUSIQUE	31'940.00	30'000.00	29'660.00	30'000.00	24'310.05	30'175.00
353.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGE	13'000.00		13'000.00		12'230.40	
353.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'230.00		1'230.00		1'159.10	
353.3040	CAISSE DE RETRAITE	1'950.00		2'000.00		1'779.00	
353.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	160.00		180.00		188.50	
353.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	7'500.00		6'000.00		4'320.00	
353.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	1'300.00		1'300.00		522.00	
353.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	3'500.00		3'000.00		1'738.85	
	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	2'100.00		1'700.00		1'207.20	
353.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	1'200.00		1'250.00		1'165.00	
353.4271	LOYER ECOLE DE MUSIQUE		20'000.00		20'000.00		20'000.00
353.4524	PART. DE L'ABBAYE ET DU LIEU		10'000.00		10'000.00		10'175.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	BATIMENTS DIVERS: STAND, GARAGES ET DIVERS	51'875.00	9'100.00	46'066.00	9'100.00	31'963.25	8'800.00
355.3011	TRAITEMENTS STAND ET WC PUBLICS	6'500.00		7'000.00		6'115.20	
355.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	620.00		660.00		580.45	
355.3040	CAISSE DE RETRAITE	980.00		1'080.00		889.20	
355.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	80.00		100.00		94.25	
355.3113	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	1'000.00		1'000.00		1'089.80	
355.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	3'000.00		3'000.00		304.05	
355.3123.1	ELECTRICITE POUR VEH. ELECTRIQUE	1'000.00		1'000.00		2'662.40	
355.3123.2	ELECTRICITE & FRAIS POUR STANDS FOIRE	4'000.00		2'000.00			
355.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE & DIVERS	1'800.00		1'800.00		139.00	
355.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	15'000.00		11'500.00		4'024.50	
	NETT. WC PUBLIC AUX ENTONNOIRS PAR TIERS						
355.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	2'000.00		1'000.00		375.40	
355.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	2'000.00		2'000.00		1'955.20	
355.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	35.00		66.00		88.90	
355.3313	CONCIERGES	2'860.00		2'860.00		2'860.00	
355.3520	PARTICIPATION FRAIS WC PUBLICS BRASSUS	6'000.00		6'000.00		6'184.90	
355.3521	PARTICIPATION AU STAND DU LIEU	5'000.00		5'000.00		4'600.00	
355.4271	PRODUITS DES LOCATIONS		9'100.00		9'100.00		8'800.00
356	CANTONNETTE/APEMS	136'265.00	130'312.00	72'190.00	45'000.00	48'079.85	45'000.00
356.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGE	13'600.00		13'500.00		17'566.45	
356.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'290.00		1'300.00		1'665.35	
356.3040	CAISSE DE RETRAITE	2'040.00		2'100.00			
356.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	170.00		190.00		271.10	
356.3113	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	2'500.00		1'000.00			
356.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	18'000.00		18'000.00		20'474.20	
356.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	2'500.00		2'500.00		977.00	
356.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	35'000.00		25'000.00		2'712.94	
	POSE ASCENCEUR D'ESCALIER						
	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT						
356.3154	D'ENTRETIEN	7'200.00		6'100.00		2'106.16	
356.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	2'500.00		2'500.00		2'306.65	
356.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	710.00					
	AMORTI. 13/2019 AMENAG.+TRANSF. APPART						
356.3312	CANTONNETTE	20'755.00					
	AMORTI. 01/2022 FLOCONS D'OR -RENOV.						
356.3313	CANTONNETTE	30'000.00					
356.4271	PRODUIT DES LOCATIONS		78'312.00		21'600.00		21'600.00
356.4522	REMBOURSEMENT POUR PRESTATION		52'000.00		23'400.00		23'400.00
357	L'ESSOR	100'190.00	56'500.00	125'570.00	55'000.00	98'315.63	50'750.00
	TRAIT. GESTION, CONCIERGE &						
357.3011	RESPONSABLE	13'000.00		13'500.00		12'230.40	
357.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'230.00		1'200.00		1'159.10	
357.3040	CAISSE DE RETRAITE	1'950.00		1'950.00		1'779.00	
357.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	160.00		170.00		188.50	
357.3113	ACHATS MOBILIER ET MATERIEL	3'500.00		8'500.00		1'840.05	
357.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	30'000.00		27'000.00		26'094.00	
357.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	2'000.00		2'000.00		454.00	
357.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	35'000.00		60'000.00		45'695.91	
	TRAITEMENT PHONIQUE						
	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT						
357.3154	D'ENTRETIEN	7'500.00		5'400.00		4'821.72	
357.3182	TELEPHONES	1'450.00		1'450.00			
357.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	4'400.00		4'400.00		4'052.95	
357.4271	PRODUIT DES LOCATIONS DU REZ INFERIEUR		15'000.00		15'000.00		9'000.00
357.4271.1	PRODUIT LOCATIONS GALERIE		1'500.00				1'750.00
357.4271.2	PRODUIT LOCATION ESPACE HORLOGER		40'000.00		40'000.00		40'000.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	BATIMENT GRAND-RUE 41, LE SENTIER	38'980.00	51'700.00	34'050.00	51'700.00	21'471.65	51'579.55
359.3011	TRAITEMENTS GRAND-RUE 41	6'500.00		6'200.00		6'115.20	
359.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	620.00		590.00		580.45	
359.3040	CAISSE DE RETRAITE	980.00		960.00		889.20	
359.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	80.00		100.00		94.25	
359.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	17'000.00		15'000.00		7'594.45	
359.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	1'000.00		1'000.00		76.00	
359.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	9'000.00		6'500.00		2'836.75	
359.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	1'000.00		1'000.00		775.15	
359.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	2'800.00		2'700.00		2'510.20	
359.4231	PRODUIT DES LOYERS		45'000.00		45'000.00		45'320.00
359.4350	REMBOURSEMENT FRAIS CHAUFFAGE		6'700.00		6'700.00		6'259.55
360	BATIMENTS GRANDES ROCHES	38'090.00	20'000.00	76'920.00	20'000.00	32'248.25	20'700.00
360.3011	TRAITEMENTS	3'250.00		3'500.00		3'057.60	
360.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	310.00		330.00		289.90	
360.3040	CAISSE DE RETRAITE	490.00		540.00		444.60	
360.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	40.00		50.00		47.45	
360.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL ET DIV.	1'500.00		1'000.00			
360.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	22'000.00		22'000.00		17'131.05	
360.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	1'500.00		500.00		42.00	
360.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	5'000.00		45'000.00		8'658.80	
360.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	1'500.00		1'500.00		316.80	
360.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	2'500.00		2'500.00		2'260.05	
360.4271	LOYER LOCAUX		20'000.00		20'000.00		20'700.00
362	BATIMENT DES SAUGETTES ET GARDERIE D'ENFANTS	101'180.00	117'000.00	101'002.00	117'000.00	104'326.20	113'173.40
362.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	10'000.00		10'000.00		11'452.85	
362.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	6'000.00		4'500.00		5'750.25	
362.3186	ASSURANCE DE CHOSES, RC	2'600.00		2'600.00		2'393.60	
362.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	1'980.00		3'302.00		4'129.50	
362.3312	AMORTISSEMENT	80'600.00		80'600.00		80'600.00	
362.4271	PRODUIT DES LOCATIONS		104'000.00		104'000.00		104'040.00
362.4350	REMB. FRAIS DE CHAUFFAGE		13'000.00		13'000.00		9'133.40
370	VIC I - VILLAGE INDUSTRIEL	80'890.00	105'000.00	88'879.00	106'000.00	75'311.10	107'293.00
370.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	10'000.00		15'000.00		7'099.30	
370.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	7'500.00		10'000.00		1'283.75	
370.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	4'400.00		4'400.00		3'999.40	
370.3189	FRAIS DENEIGEMENT PARCS	4'000.00		4'000.00		7'046.00	
370.3191	TVA REDUCTION IMPOT PREALABLE					-0.05	
370.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	490.00		979.00		1'382.70	
370.3312	AMORTISSEMENT BATIMENT	54'500.00		54'500.00		54'500.00	
370.4231	PRODUITS DES LOCATIONS		95'000.00		93'000.00		98'622.80
370.4350	REMB. FRAIS DE CHAUFFAGE		10'000.00		13'000.00		8'670.20

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	6'718'567.41	2'791'500.00	6'482'655.00	2'759'910.00	5'968'528.14	2'597'573.90
41	SERVICE TECHNIQUE	588'470.00	95'000.00	453'600.00	100'000.00	434'841.59	156'819.50
410	BUREAU TECHNIQUE	416'470.00	60'000.00	338'600.00	65'000.00	256'969.30	86'615.50
410.3011	TRAITEMENTS	269'300.00		215'000.00		188'677.65	
410.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	25'530.00		20'200.00		17'826.90	
410.3040	CAISSE DE RETRAITE	43'600.00		34'500.00		30'490.00	
410.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	3'340.00		3'000.00		2'903.35	
410.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'500.00		1'500.00		1'653.90	
410.3100	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	3'600.00		3'600.00		2'427.31	
410.3111	ACHATS MOBILIER, EQUIPEMENT	2'000.00		1'000.00		3'309.75	
410.3151	ENTRETIEN MOBILIER, MACHINES	1'000.00		1'000.00		70.00	
410.3154	ENTR. MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN & MAINTENANCE	2'000.00		3'500.00		5'360.99	
410.3182	TELEPHONES	2'400.00		3'100.00		2'026.60	
410.3185	TRAVAUX SOUS-TRAITANCE BUREAU INGENIEURS	60'000.00		50'000.00			
	SOUS-TRAITANCE SEVJ PARTENARIAT GEOMATIQUE						
410.3187	EMOLUMENTS DONNEES CADASTRE	2'200.00		2'200.00		2'222.85	
410.4313	PERMIS DE CONSTRUIRE		40'000.00		35'000.00		30'530.00
410.4359	VENTES PRESTATIONS		20'000.00		30'000.00		55'459.90
410.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						625.60
411	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	172'000.00	35'000.00	115'000.00	35'000.00	177'872.29	70'204.00
411.3185	ETUDES DIVERSES: AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	80'000.00		50'000.00		84'466.59	
	DEPOLLUTION POISSINE 20'- P+R ADNV 10'						
411.3657	PARTICIP. PLANIFICATION ENERGETIQUE ENCOURAGEMENT CONSERVATION	27'000.00					
411.3663	PATRIMOINE BATI ENCOURAGEMENT UTILISATION DES	10'000.00		10'000.00		11'961.10	
411.3663.1	ENERGIES RENOUVELABLES	35'000.00		35'000.00		61'444.60	
411.3805	ATTRIB. FONDS ENERGIES RENOUVELABLES	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
411.4656	SUBVENTION POUR FRAIS D'ETUDES						22'204.00
411.4805	PRELEV. FONDS ENERGIES RENOUVELABLES		35'000.00		35'000.00		48'000.00
421	TRAVAUX DE DENEIGEMENT	715'840.00	35'000.00	579'791.00	35'000.00	764'073.10	28'505.00
421.3011	TRAITEMENTS	270'400.00		193'000.00		313'806.70	
421.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	25'630.00		18'250.00		28'341.00	
421.3040	CAISSE DE RETRAITE	37'280.00		30'000.00		45'106.70	
421.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	4'280.00		3'700.00		6'623.10	
421.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'000.00		1'000.00			
421.3114	ACHATS MATERIEL ET OUTILLAGE	16'000.00		9'300.00		8'258.90	
	COUTEAUX LAMES 5'S, PNEUS NEIGE CHARGEUSE 7'						
421.3135	ACHATS GRAVILLON, SEL	90'000.00		90'000.00		109'694.18	
421.3136	FOURNITURES POUR VEHICULES, CARBURANT	52'000.00		35'000.00		35'017.50	
421.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL	15'000.00		15'000.00		15'896.17	
421.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	8'000.00		8'000.00		3'057.20	
421.3188	DEBLAIS PAR DES TIERS	150'000.00		130'000.00		152'344.05	
421.3189	REMB. DEGATS CAUSES A TIERS	1'000.00		1'000.00		157.70	
421.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	250.00		541.00		769.90	
421.3313	AMORTISSEMENT FRAISEUSE	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
421.3902	IMPUTATION EMPLOI VEHICULES	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
421.4356	REFACTURATION A DES TIERS		35'000.00		35'000.00		28'505.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES ET GARAGE COMMUNAL	2'747'437.41	234'000.00	2'807'154.00	234'000.00	2'471'148.09	250'211.60
430	ROUTES TRAVAUX D'ENTRETIEN	2'639'237.41	234'000.00	2'737'954.00	234'000.00	2'425'400.89	250'211.60
430.3011	TRAITEMENTS RESP. CHANTIERS & GARAGE	216'100.00		212'000.00		207'803.00	
430.3012.1	TRAITEMENTS ENTRETIEN DES ROUTES	549'000.00		640'000.00		542'817.15	
430.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	73'000.00		80'500.00		67'904.30	
430.3040	CAISSE DE RETRAITE	120'000.00		132'000.00		108'490.20	
430.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	12'120.00		16'000.00		15'991.20	
430.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	6'000.00		6'000.00		2'588.95	
430.3090	FORMATION & FRAIS DU PERSONNEL	15'800.00		16'000.00		20'598.45	
430.3101	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	1'600.00		2'500.00		1'327.40	
430.3114	ACHATS MATERIEL ET OUTILLAGE	9'300.00		10'100.00		8'206.62	
430.3115	ACHATS VEHICULES, MACHINES	31'000.00		44'000.00		6'677.40	
	REEMPL. KANGOO OU TONDEUSE						
430.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	6'000.00		3'500.00		5'807.20	
430.3135	ACHATS MATERIAUX & FOURNITURES	65'000.00		65'000.00		42'284.91	
430.3136	FOURNIT. PR VEHICULES, CARBURANT	42'000.00		30'000.00		45'892.70	
430.3142	ENTRETIEN DU RESEAU ROUTIER	315'000.00		277'000.00		225'379.60	
	TELESKI BRASSUS 20', CARREFOUR SAULES-RISOUD 10', ECOLE BRASSUS-PASSAGE BUS 20'						
430.3143	SIGNALISATION ROUTIERE	20'000.00		18'000.00		19'101.10	
430.3154	ENTRETIEN MATERIEL & OUTILLAGE	4'000.00		4'000.00		1'840.15	
430.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	40'000.00		30'000.00		34'249.34	
430.3156	ENTRETIEN & FRAIS DECHIQUETEUSE	8'000.00		5'000.00		1'957.95	
430.3163	LOCATION EPAREUSE ET BALAYEUSE	4'000.00		4'000.00		775.45	
430.3180	TELEPHONES ET FRAIS DIVERS	3'000.00		3'000.00		4'143.95	
430.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	29'000.00		29'000.00		19'656.90	
	FRAIS DIVERS, MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAIT.					500.00	
430.3192	TAXES SUR VEHICULES	9'000.00		8'000.00		9'171.57	
430.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	16'700.00		26'801.00		31'882.40	
430.3311	AMORTISS. CARREFOUR GARE DU BRASSUS	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
430.3311.10	AMORTISS. PISTES CYCLABLES	104'833.00		104'833.00		104'833.00	
430.3311.11	AMORTISS. REFECTION TROTTOIR ET ROUTE G	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
430.3311.14	AMORTISS. PASSAGE A NIVEAU DES CRETETS	11'500.00					
430.3311.19	AMORTISS. TROTTOIR & PASSAGE SOUS VOIE C	56'000.00		56'000.00		56'000.00	
430.3311.23	AMORTISS. TROTTOIR RTE FRANCE 5, BRASSUS	6'270.00		6'270.00		6'270.00	
430.3311.24	AMORTISS. PISTE CYCLABLE "CRET MEYLAN-PI	91'000.00				91'000.00	
430.3311.25	AMORTISS. TROTTOIR CRETETS - RUE DU LAC C	26'600.00		26'600.00		26'600.00	
430.3311.26	AMORT. 04/2020-CREDIT D'ETUDE TRAVERS. DE	53'000.00		53'000.00		53'000.00	
430.3311.28	AMORTISS. ENROBE RTE DU SOLLIAT	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
430.3311.29	AMORT. 03/2016-PISTE CYCL. PRE-ROND/PIGUE	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
430.3311.30	AMORT. 02/2016-PASSAGE SOUS VOIE ECOLE C	72'000.00		72'000.00		72'000.00	
430.3311.31	AMORTISS. 01/2017 PISTE CYCLABLE ETAPE FIN	63'000.00		63'000.00		63'000.00	
430.3311.36	AMORT. 12/2017 RUE PONT-DES-SCIES	8'700.00		8'700.00		8'700.00	
430.3311.37	AMORT. 16/2017 TROTTOIR RTE NEUVE	13'750.00		13'750.00		13'750.00	
430.3311.39	AMORT. 01/2021 TROTTOIR GH.PIGUET	14'500.00		14'500.00			
430.3311.40	AMORT. 05/2021 TRAVERSEE DE L'ORIENT	32'700.00		32'700.00			
430.3311.45	AMORTISS. REFECTION PONT CHEZ JACOB	31'300.00		31'300.00		31'300.00	
430.3311.8	AMORTISS. ROUTE DES GRANDS CHAMPS	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
430.3311.91	AMORTISS. ROUTE ZI BAS-DU-CHENIT	18'500.00		18'500.00		18'500.00	
430.3311.94	AMORTISS. RECONSTRUCTION PONT LANDE	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
430.3311.98	AMORTISS. GIRATOIRE DE L'ESSOR	7'088.36		45'000.00		45'000.00	
430.3313	AMORTISS. PONY BOSCHUNG ELECTRIQUE	28'000.00		28'000.00			
430.3313.1	AMORTISS. VEHICULE BUCHER	16'200.00		16'200.00		16'200.00	
430.3313.3	AMORTISS. BALAYEUSE BOSCHUNG S3	8'476.05		14'000.00		14'000.00	
430.3313.4	AMORTISS. MEILI 1400 PORTE-OUTILS (04/2014)	22'400.00		22'400.00		22'400.00	
430.3313.6	AMORT. CAMION SCANIA (EQUIPE NEIGE)	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
430.3313.8	AMORT. SALEUSE VM7000H45(01/2019)	12'300.00		12'300.00		12'300.00	
430.3800	FONDS RENOUVELLEMENT VEHICULES	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
430.4342	PEAGE ROUTE PRE-RODET		4'000.00		4'000.00		6'336.00
430.4356	FACTURES A AUTRES SERVICES		170'000.00		170'000.00		169'965.55
430.4361	REMB. TRAITEMENTS ET CHARGES		30'000.00		30'000.00		
430.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						43'910.05
430.4902	IMPUTATION VEHICULES AU DENEIGEMENT		30'000.00		30'000.00		30'000.00
431	GARAGE COMMUNAL	108'200.00		69'200.00		45'747.20	
431.3114	ACHATS MACHINES ET OUTILLAGE	8'000.00		26'000.00		7'304.95	
431.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	34'000.00		25'000.00		23'478.70	
431.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	58'000.00		9'500.00		8'473.55	
	REEMPL. PORTE LAVAGE						
431.3154	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	2'300.00		2'800.00		1'966.15	
431.3182	TELEPHONES, LIAISON INTERNET					18.00	
431.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	5'900.00		5'900.00		4'505.85	
440	CIMETIERES	74'810.00	6'000.00	89'180.00	6'000.00	46'650.68	5'430.00
440.3012	TRAITEMENTS	35'000.00		40'000.00		32'704.55	
440.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	3'320.00		3'780.00		3'187.25	
440.3040	CAISSE DE RETRAITE	5'440.00		6'150.00		5'072.75	
440.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	550.00		750.00		744.80	
440.3114	ACHATS DE MATERIEL	4'500.00		4'500.00		560.05	
440.3145	ENTRETIEN BATIMENTS ET ALLEES	26'000.00		34'000.00		4'381.28	
	TRAV. CIMETIERE BRASSUS						
440.4272	FINANCES POUR CONCESSIONS		6'000.00		6'000.00		5'430.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS VALLEE DE JOUX	1'304'010.00	1'121'000.00	1'284'080.00	1'103'560.00	1'237'877.49	1'124'385.80
450.3011.2	PERSONNEL DECHETTERIE LE CHENIT	135'000.00		135'000.00		119'636.80	
450.3011.3	PERSONNEL VOIRIE LE CHENIT	85'000.00		85'000.00		79'411.70	
450.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	20'900.00		20'900.00		21'816.35	
450.3040	CAISSE DE RETRAITE	31'840.00		31'300.00		33'218.65	
450.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	3'490.00		4'200.00		5'217.75	
450.3102	IMPRIMES, INFO A LA POPULATION	12'000.00		12'000.00		10'805.49	
	ACHATS & ENTRETIEN MATERIEL						
450.3114	D'EXPLOITATION	41'250.00		41'250.00		8'980.95	
450.3120	ELECTRICITE DECHETTERIE	17'000.00		13'000.00		14'027.25	
450.3121	EAU, EPURATION	1'500.00		1'000.00		491.40	
450.3141	ENTRETIEN BATIMENT	4'700.00		3'000.00		3'512.45	
450.3154	CONTRATS D'ENTRETIEN	2'000.00		2'000.00		1'452.95	
450.3180	FRAIS DE PORTS	1'500.00		1'400.00		1'283.57	
450.3182	TELEPHONES	250.00		250.00		235.00	
450.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	5'500.00		5'500.00		5'320.10	
450.3188.01	TRANSPORT ORDURES MENAGERES	128'000.00		127'500.00		123'584.51	
450.3188.02	TRANSPORT DECHETS ENCOMBRANTS	15'800.00		14'280.00		14'322.00	
450.3188.03	TRANSPORT DECHETS COMPOSTABLES	42'000.00		35'700.00		42'282.18	
450.3188.04	TRANSPORT PAPIER ET CARTON	71'900.00		71'400.00		67'129.76	
450.3188.05	TRANSPORT VERRE	41'900.00		17'340.00		40'078.75	
450.3188.06	TRANSPORT FERRAILLE	10'000.00		12'240.00		11'854.44	
450.3188.07	TRANSPORT ALU	1'400.00		1'020.00		700.05	
450.3188.10	TRANSPORT BOIS	15'300.00		15'300.00		14'700.00	
450.3188.11	TRANSPORT LAINE DE VERRE - PIERRE			1'020.00			
450.3188.12	TRANSP. & RAMASSAGE DECHETS SPECIAUX	1'530.00		1'530.00		630.70	
450.3188.14	TRANSPORT MATERIAUX INERTES	8'500.00		8'670.00		7'887.55	
450.3188.15	TRANSPORT DECHETS COMMUNAUX	7'200.00		6'120.00		5'966.73	
450.3188.16	TRANSPORT "BOUTEILLES PET"	6'300.00		6'120.00		6'496.05	
450.3189.1	FRAIS ADMINISTRATIF & GESTION VALORSA	3'200.00		6'000.00		2'983.95	
450.3191	TVA REDUCTION IMPOT PREALABLE					9'319.30	
450.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	8'250.00		13'140.00		15'138.00	
	AMORTISS. TRANSFORMATION DECHETTERIE (17/2017)						
450.3311		117'000.00		117'000.00		117'000.00	
450.3526.01	ELIMINATION ORDURES MENAGERES	165'000.00		165'000.00		161'939.43	
450.3526.02	ELIMINATION BOIS	32'000.00		29'000.00		30'713.80	
450.3526.03	ELIMINATION MATERIAUX INERTES	11'000.00		10'000.00		8'223.73	
450.3526.04	ELIMINATION SAGEX	6'000.00		6'000.00		6'789.71	
450.3526.05	ELIMINATION VEGETAUX	68'000.00		60'000.00		70'335.60	
450.3526.06	ELIMINATION BRANCHES	25'000.00		32'000.00		24'356.00	
	ELIMINATION DECHETS SPECIAUX MENAGERS DSM						
450.3526.07		15'000.00		15'000.00		14'147.52	
450.3526.09	ELIMINATION PAPIER - CARTON			16'500.00		223.80	
450.3526.10	ELIMINATION ENCOMBRANTS	30'000.00		28'000.00		25'789.62	
450.3526.11	ELIMINATION LAINE DE VERRE			1'000.00			
450.3526.15	ELIMINATION DECHETS COMMUNAUX	8'800.00		8'400.00		7'833.90	
450.3526.20	PERSONNEL DECHETTERIE L'ABBAYE-LE LIEU	90'000.00		90'000.00		89'040.00	
450.3901.1	IMPUTATION PERSONNEL ADMINISTRATIF	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
450.4271	LOCATION AIRE DE DECHETTERIE		30'000.00		30'000.00		30'000.00
450.4342.1	REVENU DES TAXES AU SACS		315'000.00		305'000.00		313'585.55
450.4342.2	REVENU DES TAXES INDIVIDUELLES		420'000.00		420'000.00		425'079.10
450.4351	VENTE D'ELECTRICITE		6'000.00		5'000.00		4'609.43
450.4354.1	RISTOURNE PAPIER - CARTON						12'353.01
450.4354.2	RISTOURNE TAR VERRE		33'000.00		33'000.00		34'908.31
450.4354.3	VENTES METAUX		8'500.00		5'000.00		7'312.00
450.4354.9	VENTES SENS, PET-RECYCLING, ETC.		7'500.00		7'500.00		8'037.20
450.4526	PARTICIPATION L'ABBAYE ET LE LIEU		301'000.00		298'060.00		288'501.20

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	EGOUTS ET EPURATION DES EAUX	1'284'000.00	1'284'000.00	1'264'850.00	1'264'850.00	1'012'560.69	1'015'722.00
460.3011	TRAITEMENTS EXPLOITATION STEP	338'900.00		324'000.00		185'461.00	
460.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	32'230.00		30'800.00		17'582.00	
460.3040	CAISSE DE RETRAITE	52'810.00		49'000.00		27'771.00	
460.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	5'370.00		6'100.00		4'105.00	
460.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'500.00		1'500.00		200.00	
460.3114	ACHATS MATERIEL ET OUTILLAGE	8'000.00		8'000.00		6'529.85	
460.3120	CHAUFFAGE, EAU	12'000.00		10'000.00		21'817.05	
460.3123	ELECTRICITE	68'000.00		50'000.00		55'423.10	
460.3133	DEPHOSPHATATION, FLOCLULA, DEGRILLAGE & ELIMIN. BOUES	130'000.00		110'000.00		112'388.33	
460.3144	ENTRETIEN RESEAU, FOURNITURES	200'000.00		160'000.00		192'827.00	
460.3150	ENTRETIEN MACHINES, OUTILLAGE	30'000.00		30'000.00		22'139.38	
460.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	6'000.00		6'000.00		5'890.00	
460.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	5'500.00		5'000.00		4'118.34	
460.3182	TELEPHONES	3'500.00		4'500.00		2'435.77	
460.3185	FRAIS D'ETUDES	12'000.00		12'000.00		14'096.40	
460.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	10'000.00		9'000.00		9'966.35	
460.3191	TVA REDUCTION IMPOT PREALABLE TAXES FEDERALES/FINANCEM.					0.32	
460.3191.1	MICROPOLLUANTS	42'000.00		42'000.00		41'409.00	
460.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	3'630.00		7'450.00		8'707.80	
460.3311.10	AMORTISS. COLLECTEUR EC LES GRANDS CHAMPS					4'575.00	
460.3311.13	AMORTISS. CARREFOUR GARE DU BRASSUS	2'095.28		12'500.00		12'500.00	
460.3311.17	AMORTISS. SEPARATIF ENTREE DES BIOUX	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
460.3311.20	AMORTISS. EQUIPEMENT PARCELLES SENTIER-HAUT	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
460.3311.22	AMORTISS. COLLECTEUR SOUS JAEGERLECOULTRE	6'700.00		6'700.00		6'700.00	
460.3311.23	AMORTISS. 02/2017 COLLECTEUR MUSEE AP LE BRASSUS	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
460.3311.24	AMORTISS. 03/2017 COLLECTEUR EC LA GOLISSE	12'729.00		9'200.00		9'200.00	
460.3311.25	AMORTISS. 04/2017 COLLECTEURS SOUS-VOIES TRAVYS	15'700.00		15'700.00		16'418.00	
460.3311.31	AMORTISS. PISTE CYCL. ETAPE FINALE	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
460.3311.84	AMORTISS. EQUIPEMENT ZI BAS-DU-CHENIT	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
460.3311.9	AMORTISS. SEPARATIF GRANDS-CHAMPS	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
460.3311.91	AMORTISS. TRAVAUX RENOVATION STEP	147'000.00		147'000.00		147'000.00	
460.3311.97	AMORTISS. SEPARATIF JAEGER LECOULTRE	30'800.00		30'800.00		30'800.00	
460.3801	ATTRIBUTION FONDS RENOUVELL. VOITURE	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
460.3811	ATTRIBUTION FONDS FINANCEMENT STEP	55'035.72		125'100.00			
460.4271	LOCATION A VALREGIEAUX		18'000.00		18'000.00		18'000.00
460.4341	TAXES DE RACCORDEMENT		55'000.00		55'000.00		7'515.00
460.4342.1	TAXE EPURATION ET ENTRET. S/VOLUME ECA		220'000.00		220'000.00		232'126.65
460.4342.2	SURFACE CONSTRUITE		285'000.00		285'000.00		300'398.45
460.4342.3	EAU CONSOMMEE		435'000.00		435'000.00		409'150.20
460.4356	FACTURATION TRAVAUX A TIERS		220'000.00		207'450.00		
460.4526	PART. DE L'ABBAYE ET DU LIEU ELIMINATION BOUES		51'000.00		44'400.00		48'531.70
	RIVES DU LAC ET COURS D'EAU	4'000.00	16'500.00	4'000.00	16'500.00	1'376.50	16'500.00
470.3147	ENTRETIEN RIVES ORBE & RUISSEAUX	4'000.00		4'000.00		1'376.50	
470.4112	CONCESSION ROMANDE ENERGIE		16'500.00		16'500.00		16'500.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	4'616'070.00	1'462'800.00	4'447'907.00	1'390'600.00	4'200'383.02	1'395'279.75
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	2'553'330.00	508'640.00	2'481'150.00	481'700.00	2'252'807.96	486'598.25
510	GROUPEMENT PRIMAIRE VALLEE DE JOUX	2'052'300.00		1'972'700.00		1'788'880.00	
510.3522.0	PARTICIPATION A L'ADMINISTRATION	373'500.00		331'000.00		301'503.00	
510.3522.1	PARTICIPATION AUX BATIMENTS	514'000.00		494'000.00		490'981.00	
510.3522.2	PARTICIPATION A L'ENSEIGNEMENT	19'600.00		50'100.00		48'778.00	
510.3522.3	PARTICIPATION ACTIVITES PARASCOLAIRES	105'200.00		106'100.00		99'292.00	
510.3522.4	PARTICIPATION AUX TRANSPORTS	550'000.00		536'000.00		539'710.00	
510.3522.5	PARTICIPATION UNITES D'ACCUEILS	490'000.00		455'500.00		308'616.00	
515	BATIMENTS SCOLAIRES PRIMAIRES SENTIER - BRASSUS - ORIENT	501'030.00	23'300.00	508'450.00	23'300.00	463'927.96	30'398.25
515.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGES VOIR 3510.3011	208'000.00		195'000.00		200'667.60	
515.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	19'720.00		18'500.00		17'172.95	
515.3040	CAISSE DE RETRAITE	28'830.00		27'800.00		27'022.80	
515.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	2'580.00		2'750.00		3'099.45	
515.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'500.00		1'000.00		978.50	
515.3114	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	24'500.00		23'000.00		18'841.24	
515.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	18'000.00		18'000.00		18'612.60	
515.3124	CHAUFFAGE	92'000.00		85'000.00		90'873.25	
515.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	17'000.00		17'000.00		7'074.00	
515.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS CHF 40' TRACTEUR AU COLLEGE NEUF, POSE LED AUX CYTISES	74'000.00		89'000.00		45'807.25	
515.3154	CONTRATS DE MAINTENANCE & ENTRETIEN	5'900.00		4'400.00		5'872.82	
515.3182	TELEPHONES					258.50	
515.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	9'000.00		9'000.00		8'586.30	
515.3222.2	INTERETS DES EMPRUNTS					1'060.70	
515.3312	AMORTISS. TRANSF. APEMS/PPLS PREAVIS 13/2019 VOIR 356.3312			18'000.00		18'000.00	
515.4271	LOCATIONS APPARTEMENTS, LOCAUX		10'200.00		10'200.00		11'735.00
515.4271.1	LOYER BIBLIOTHEQUE BRASSUS		6'600.00		6'600.00		6'600.00
515.4350	REMBOURSEMENT FRAIS CHAUFFAGE		6'500.00		6'500.00		125.00
515.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						11'938.25
518	LOCATIONS GROUPEMENT PRIMAIRE		485'340.00		458'400.00		456'200.00
518.4271	LOCATIONS BATIMENTS PRIMAIRES		485'340.00		458'400.00		456'200.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'844'790.00	951'160.00	1'762'497.00	906'900.00	1'736'407.37	907'281.50
520	ETABLISSEMENT SECONDAIRE VALLEE DE JOUX	859'500.00		801'700.00		764'260.00	
520.3522.0	PARTICIPATION A L'ADMINISTRATION	146'000.00		124'000.00		105'180.00	
520.3522.1	PARTICIPATION AUX BATIMENTS	519'000.00		503'000.00		509'164.00	
520.3522.2	PARTICIPATION A L'ENSEIGNEMENT	29'700.00		11'300.00		15'661.00	
520.3522.3	PARTICIPATION ACTIVITES PARASCOLAIRES	30'600.00		29'600.00		17'613.00	
520.3522.4	PARTICIPATION AUX TRANSPORTS	134'200.00		133'800.00		116'642.00	
525	BATIMENTS SECONDAIRES CHEZ-LE-MAITRE	985'290.00	10'800.00	960'797.00	10'800.00	972'147.37	11'181.55
525.3011	TRAITEMENT GESTION & CONCIERGES VOIR 3510.3011	263'100.00		240'000.00		264'641.10	
525.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	24'940.00		22'800.00		24'791.30	
525.3040	CAISSE DE RETRAITE	38'900.00		36'600.00		36'323.40	
525.3050	ASSURANCE MALADIE & ACCIDENTS	3'260.00		3'350.00		4'236.70	
525.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'500.00		1'000.00		1'359.75	
525.3114	ACHATS MOBILIER ET MATERIEL	78'000.00		78'000.00		29'811.52	
525.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	45'000.00		45'000.00		51'621.31	
525.3124	CHAUFFAGE	110'000.00		105'000.00		117'659.75	
525.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	22'000.00		22'000.00		13'294.08	
525.3133.1	TRAITEMENT DES DECHETS	5'000.00		5'000.00		4'362.25	
525.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS REFECTION MURS, MAJ WI-FI	92'200.00		92'200.00		116'282.46	
525.3154	CONTRATS DE MAINTENANCE ET ENTRETIEN	19'700.00		18'700.00		17'988.79	
525.3182	TELEPHONES	400.00		400.00		640.50	
525.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	21'000.00		25'000.00		20'309.00	
525.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	8'850.00		14'307.00		17'385.46	
525.3312	AMORT. EXTENSION ETABLISSEMENT C-L-M ETAPE I & II	251'440.00		251'440.00		251'440.00	
525.4271	LOCATIONS APPARTEMENTS, LOCAUX		10'800.00		10'800.00		9'901.00
525.4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES						750.00
525.4363	REMB. DOMMAGES PAR ASSURANCES						530.55
528	LOCATIONS AU GROUPEMENT SECONDAIRE		940'360.00		896'100.00		896'099.95
528.4271	LOCATIONS DES BATIMENTS		649'660.00		605'400.00		605'400.00
528.4271.1	LOCATION BIBLIOTHEQUE ET REFECTOIRE		220'600.00		220'600.00		220'600.00
528.4271.2	LOCATION UNITE D'ACCUEIL PARASCOLAIRE		70'100.00		70'100.00		70'099.95

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'500.00		6'500.00		6'122.60	
540.3522	PART. A L'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'500.00		6'500.00		6'122.60	
580	TEMPLES ET CULTES	211'450.00	3'000.00	197'760.00	2'000.00	205'045.09	1'400.00
580.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGES	19'450.00		18'800.00		18'669.60	
580.3012	TRAITEMENTS DES ORGANISTES	25'500.00		25'500.00		22'732.80	
580.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'840.00		1'800.00		2'266.05	
580.3040	CAISSE DE RETRAITE	2'920.00		3'000.00		2'668.80	
580.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	240.00		260.00		609.30	
580.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	6'000.00		6'000.00		3'845.97	
580.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	45'000.00		40'000.00		46'871.20	
580.3141	ENTRETIEN DES TEMPLES	17'000.00		22'500.00		41'306.54	
580.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	6'500.00		5'900.00		4'368.69	
580.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	9'000.00		9'000.00		8'498.30	
	SUBSIDE PAROIS. CATHOLIQUE & CULTE						
580.3652	LANGUE ALL.	78'000.00		65'000.00		53'207.84	
580.4271	LOCATION DES TEMPLES		3'000.00		2'000.00		1'400.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	1'455'974.00	222'620.00	1'403'480.00	175'970.00	1'364'627.86	252'275.75
610	CORPS DE POLICE	718'600.00	21'300.00	670'160.00	21'300.00	701'015.15	44'500.70
610.3011	TRAITEMENTS CORPS DE POLICE	75'400.00		75'000.00			
610.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	7'150.00		7'110.00			
610.3040	CAISSE DE RETRAITE	11'500.00		11'500.00			
610.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	1'050.00		1'050.00			
610.3080	ASSISTANT POLICE (ASP)	3'000.00		15'000.00		8'870.50	
610.3101	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU					834.65	
610.3161	LOCATION PLACES FOURRIERES					1'310.00	
610.3188	TRANSPORTS, DEPLACEMENTS & EVACUATIONS VEHICULES	500.00		500.00			
610.3511	PARTICIPATION A LA POLICE CANTONALE (LOPV)	620'000.00		560'000.00		690'000.00	
610.4272	TAXES FOIRES ET MARCHES		6'000.00		6'000.00		4'163.00
610.4370	AMENDES		15'000.00		15'000.00		15'467.70
610.4392	PERMISSIONS		300.00		300.00		
610.4510.1	DIFF. SUR PROVISION PEREQUATION						24'870.00
620	CONTROLE DES HABITANTS	227'170.00	75'000.00	194'370.00	32'000.00	254'326.87	93'570.40
620.3011	TRAITEMENTS	121'000.00		127'000.00		139'815.00	
620.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	11'500.00		12'000.00		13'253.15	
620.3040	CAISSE DE RETRAITE	23'800.00		17'500.00		22'533.60	
620.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	1'770.00		1'770.00		2'158.60	
620.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	500.00		500.00			
620.3100	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	2'100.00		2'100.00		2'036.37	
620.3109	ACHATS CARTES D'IDENT., PERMIS, AUTORISATIONS	32'000.00		21'000.00		72'527.85	
620.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL	32'000.00		10'000.00			
620.3180	CHF 30' - MISE EN PLACE DE LA GED ' REGROUPEMENT INTERCOMMUNAL DES CH' TELEPHONES, FRAIS DE PORTS	2'500.00		2'500.00		2'002.30	
620.4312	EMOLUMENTS CONTROLE HABITANTS		75'000.00		32'000.00		93'570.40
63	POLICE SANITAIRE	87'760.00	46'400.00	78'910.00	41'750.00	57'672.10	34'197.45
631	CONTROLE DENREES	1'000.00		2'000.00		75.00	
631.3190	COTISATIONS, FRAIS DE CONTROLES & DIVERS	1'000.00		2'000.00		75.00	
633	ELIMINATION DECHETS CARNES	86'760.00	46'400.00	76'910.00	41'750.00	57'597.10	34'197.45
633.3012	TRAITEMENTS	25'850.00		23'000.00		24'483.50	
633.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	2'460.00		2'170.00		2'731.25	
633.3040	CAISSE DE RETRAITE	4'040.00		3'510.00		4'347.00	
633.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	410.00		430.00		638.25	
633.3101	IMPRIMES, MATERIEL DE BUREAU	1'000.00		2'000.00			
633.3116	ACHATS MATERIEL D'EXPLOITATION	3'000.00		1'000.00		52.85	
633.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	14'000.00		8'000.00		11'865.95	
633.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	6'000.00		7'000.00		5'000.10	
633.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	20'000.00		20'000.00			
633.3150	RHABILLAGE FACADE COTE STEP, PLAQUE DECHARGEMENT						
633.3186	ENTRETIEN MATERIEL, EQUIPEMENT	2'000.00		2'000.00		2'282.80	
633.3526	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'500.00		1'500.00		1'211.35	
633.3905	FRAIS D'ELIMINATION DECHETS	4'000.00		3'800.00		2'484.05	
633.4356	IMPUTATION FRAIS D'ADMINISTRATION	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
633.4514	FACTURATION		6'500.00		7'500.00		7'769.75
633.4524	PARTICIPATION DU CANTON		4'500.00		4'500.00		6'058.00
633.4524	PARTICIPATION DE L'ABBAYE ET DU LIEU		35'400.00		29'750.00		20'369.70
640	SERVICE DES INHUMATIONS	28'680.00	15'000.00	41'250.00	16'000.00	31'425.15	23'033.70
640.3012	TRAITEMENTS	18'000.00		30'000.00		24'280.00	
640.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'710.00		2'800.00		2'301.75	
640.3040	CAISSE DE RETRAITE	3'500.00		2'700.00			
640.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	270.00		150.00		132.05	
640.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	2'000.00		2'000.00		1'872.80	
640.3190	FRAIS CONSTATS DECES	3'200.00		3'600.00		2'186.05	
640.3524	FRAIS REMPLACEMENT DU PREPOSE					652.50	
640.4524	REMBOURSEMENT POMPES FUNEBRES		15'000.00		16'000.00		23'033.70

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE ET SAUVETAGE	291'264.00	49'920.00	302'090.00	49'920.00	247'765.43	55'773.50
650	BATAILLON	260'000.00		260'000.00		228'599.20	5'923.50
650.3189	FRAIS DIVERS/TX EXECUTES PAR TIERS					5'923.50	
650.3521	PARTICIPATION AU SDIS VALLEE DE JOUX	260'000.00		260'000.00		222'675.70	
650.4809	PRELEVEMENT SUR FONDS SVCE DU FEU						5'923.50
652	SAUVETAGE DU LAC	170.00	3'120.00	190.00	3'120.00	170.45	3'120.00
652.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	170.00		190.00		170.45	
652.4271	LOCATION BATIMENT		3'120.00		3'120.00		3'120.00
653	BATIMENT SDIS	19'250.00	46'800.00	19'100.00	46'800.00	8'789.98	46'730.00
653.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	5'000.00		5'000.00		6'426.10	
653.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	5'400.00		5'400.00		834.98	
653.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'700.00		1'700.00		1'528.90	
653.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	150.00					
653.3311	AMORTISS. PORTES 09/2020	7'000.00		7'000.00			
653.4271	LOCATION BATIMENT		46'800.00		46'800.00		46'730.00
654	JEUNES SAPEURS-POMPIERS	11'844.00		22'800.00		10'205.80	
654.3521	PART. AUX JEUNES SAPEURS-POMPIERS	11'844.00		22'800.00		10'205.80	
66	PROTECTION CIVILE ET ABRIS	102'500.00	15'000.00	116'700.00	15'000.00	72'423.16	1'200.00
660	PROTECTION CIVILE	85'500.00		84'200.00		68'002.62	
660.3521	PARTICIPATION A LA PC REGIONALE	85'500.00		84'200.00		68'002.62	
661	ABRIS PROTECTION CIVILE	17'000.00	15'000.00	32'500.00	15'000.00	4'420.54	1'200.00
661.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	5'000.00		4'000.00		2'977.70	
661.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	11'000.00		27'500.00		552.44	
661.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'000.00		1'000.00		890.40	
661.4271	LOCATIONS						1'200.00
661.4809	PRELEVEMENT SUR FONDS ABRI PC		15'000.00		15'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SERVICE SOCIAL	6'676'245.00	67'000.00	5'614'670.00		7'050'217.66	832'863.95
71	SECURITE SOCIALE ET SUBSIDES	6'676'245.00	67'000.00	5'614'670.00		7'049'907.66	832'863.95
710	SECURITE SOCIALE ET SUBSIDES	6'454'400.00		5'510'520.00		6'954'865.86	804'454.20
710.3515	PARTICIPATION A LA FACTURE SOCIALE	5'390'000.00		4'600'000.00		6'100'000.00	
710.3515.3	PART. FOND. POUR LA PETITE ENFANCE	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
710.3655	PARTICIPATION AU RESEAU AJOVAL	895'000.00		753'700.00		685'148.00	
710.3655.1	SUBVENTION OEUVRES DE BIENFAISANCE	5'000.00		5'000.00		2'320.00	
710.3655.11	SUBV. A L'INTEGRATION	5'000.00					
	SOUTIEN AUX COMMUNAUTES ETRANGERES						
710.3655.2	SUBVENTION ATELIER POLYVAL	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
710.3655.6	SUBVENTION LOYER DE LA R.A.S.	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
710.3655.7	SUBVENTION LOYER O.R.P.	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3659.2	SUBSIDE IDEA	46'000.00		38'420.00		36'800.00	
	10.- /HAB. A LA PLACE DE 8.-/HAB.						
710.3664	MESURES SOCIALES	10'000.00		10'000.00		27'338.21	
710.3665	PRESTATIONS COMPL. COMMUNALES	55'000.00		55'000.00		54'859.65	
710.4510.1	DIFF. SUR PROVISION PEREQUATION						695'579.00
710.4522	REMBOURSEMENT ANNEE PRECEDENTE						108'875.20
711	SURV. REFECTOIRE & CENTRE DE RENCONTRE	196'500.00	67'000.00	80'450.00		23'541.80	13'041.65
711.3011	TRAITEMENTS SURVEILLANTS	127'000.00		50'000.00		11'728.75	
	+ 2EME POSTE A 60%						
711.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	12'050.00		4'750.00		1'111.90	
711.3040	CAISSE DE RETRAITE	20'400.00		4'200.00			
711.3050	ASSURANCE MALADIE & ACCIDENTS	2'050.00		1'000.00		181.00	
711.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	2'400.00		1'000.00		20.00	
711.3113	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	4'800.00		2'000.00			
711.3120	ECLAIRAGE	2'000.00		1'500.00		1'500.15	
711.3161	LOCATION LOCAUX	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
711.3653	SUBVENTION POUR LES ANIMATIONS	16'800.00		7'000.00			
	SUBSIDE CANTONAL						
711.4513	CULTURE, LOISIRS, SPORTS		8'000.00				
711.4523	PARTIC. DE L'ABBAYE, DU LIEU		59'000.00				13'041.65
712	AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES	25'345.00		23'700.00		71'500.00	15'368.10
712.3525	PART. A L'AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES	25'345.00		23'700.00		71'500.00	
712.4522	REMBOURSEMENT ANNEE PRECEDENTE						15'368.10
730	SANTE PUBLIQUE					310.00	
730.3654.2	PART AU MAINTIEN A DOMICILE (AVASAD)					310.00	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	850'000.00	850'000.00	850'000.00	850'000.00	1'243'632.50	1'239'999.25
810	SERVICE DES EAUX	850'000.00	850'000.00	850'000.00	850'000.00	1'243'632.50	1'239'999.25
810.3011	TRAITEMENTS					134'300.00	
810.3012	SALAIRES ENTRETIEN DU RESEAU					1'657.15	
810.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC					12'893.80	
810.3040	CAISSE DE RETRAITE					20'367.25	
810.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS					3'010.25	
810.3121.1	EAU FACTUREE PAR VALREGIEAUX					707'495.95	
810.3121.2	COMPTEURS FACT. PAR VALREGIEAUX					350'273.25	
810.3144	ENTRETIEN DU RESEAU					1'828.55	
810.3155	ENTRETIEN VEHICULE, ESSENCE					80.00	
810.3180	TELEPHONES, PORTS ET DIVERS					2'883.40	
810.3185	FRAIS D'ETUDES					5'333.35	
810.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC					1'392.05	
810.3189	FRAIS DIVERS A REFACTURER (VALREGIEAUX)					2'108.00	
810.3191	TVA REDUCTION IMPOT PREALABLE					9.50	
810.3521	FACTURATION DE VALREGIEAUX	850'000.00		850'000.00			
810.4273	LOCATION DES COMPTEURS						350'273.25
810.4351	VENTE D'EAU						707'495.95
810.4356	FACTURATION TRAVAUX A TIERS VALREGIEAUX						6'781.70
810.4361	REMB. TRAITEMENTS ET CHARGES						170'115.00
810.4362	FACTURATION POUR LE COMPTE DE VALREGIEAUX		850'000.00		850'000.00		
810.4651	SUBSIDE DE L'ECA						5'333.35

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	5'567'351.57	284'600.00	4'907'116.00	303'600.00	5'357'663.79	331'872.45
10	AUTORITES	697'350.00	20'000.00	674'800.00	15'000.00	790'883.01	30'193.20
100	CONSEIL COMMUNAL	161'900.00		136'850.00		149'123.36	
101	MUNICIPALITE	535'450.00	20'000.00	537'950.00	15'000.00	641'759.65	30'193.20
11	ADMINISTRATION	774'050.00	44'600.00	610'900.00	38'600.00	592'316.58	42'516.95
110	ADMINISTRATION GENERALE	368'000.00	44'600.00	240'500.00	38'600.00	234'378.68	42'516.95
111	SECRETARIAT MUNICIPAL	406'050.00		370'400.00		357'937.90	
13	SERVICE DU PERSONNEL					149'610.85	
131	PERSONNEL & FRAIS "COVID 19"					149'610.85	
150	SOCIETES RECREATIVES ET CULTURELLES	491'800.00	10'000.00	472'000.00	15'000.00	452'990.92	10'250.00
160	TOURISME ET DEVELOPPEMENT	549'000.00	115'000.00	527'800.00	140'000.00	553'660.80	150'172.30
17	SPORTS	2'101'651.57	95'000.00	1'935'416.00	95'000.00	2'241'924.80	98'740.00
170	SOCIETES SPORTIVES	296'641.57		162'000.00		164'547.80	
171	CENTRE SPORTIF VALLEE DE JOUX	1'805'010.00	95'000.00	1'773'416.00	95'000.00	2'077'377.00	98'740.00
180	TRANSPORTS PUBLICS	655'000.00		614'000.00		512'216.30	
190	SERVICE INFORMATIQUE	298'500.00		72'200.00		64'060.53	
2	FINANCES	4'527'500.00	23'880'000.00	4'043'470.00	20'797'000.00	6'448'427.76	25'289'963.78
200	BOURSE COMMUNALE	509'200.00	94'000.00	453'200.00	114'000.00	403'263.33	96'030.62
210	IMPOTS	130'000.00	19'696'000.00	135'000.00	16'473'000.00	98'360.58	20'360'157.59
22	SERVICE FINANCIER	3'864'900.00	4'090'000.00	3'431'320.00	4'210'000.00	4'072'980.75	4'126'441.57
220	SERVICE DE LA DETTE	3'864'700.00	3'730'000.00	3'431'120.00	3'850'000.00	3'982'050.75	3'484'193.00
221	RENDEMENT TITRES ET CREANCES	200.00	360'000.00	200.00	360'000.00	90'930.00	642'248.57
230	RESERVES ET AMORTISSEMENTS NON-VENTILES	23'400.00		23'950.00		1'870'823.10	707'334.00
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'606'790.00	1'884'225.00	2'639'450.00	1'852'348.00	2'248'839.39	1'959'307.09
311	TERRAINS		15'000.00		12'000.00		18'443.50
32	FORETS ET ALPAGES	1'406'735.00	1'068'073.00	1'449'059.00	1'131'008.00	1'327'204.91	1'232'932.34
322	FORETS COMMUNALES	1'192'990.00	775'847.00	1'223'650.00	834'847.00	1'184'663.26	952'634.40
325	HANGARS FORESTIER & PLAQUETTES	9'550.00	48'000.00	9'050.00	48'000.00	10'817.50	50'275.00
328	ALPAGES	204'195.00	244'226.00	216'359.00	248'161.00	131'724.15	230'022.94
35	BATIMENTS	1'200'055.00	801'152.00	1'190'391.00	709'340.00	921'634.48	707'931.25
350	BATIMENT CABINET DENTAIRE	11'600.00	35'440.00	10'600.00	35'440.00	6'978.15	35'469.65
351	BATIMENT HOTEL DE VILLE	587'470.00	176'300.00	584'814.00	170'300.00	469'142.35	169'490.85
3510	HOTEL DE VILLE "ADMINISTRATION"	538'890.00	98'300.00	474'934.00	92'300.00	430'986.95	91'490.85
3511	HOTEL DE VILLE "HOTEL-RESTAURANT"	48'580.00	78'000.00	109'880.00	78'000.00	38'155.40	78'000.00
352	BATIMENT DE LA PHARMACIE	21'575.00	69'800.00	20'640.00	69'800.00	9'488.00	75'499.80
353	BATIMENT ECOLE DE MUSIQUE	31'940.00	30'000.00	29'660.00	30'000.00	24'310.05	30'175.00
355	BATIMENTS DIVERS: STAND, GARAGES ET DIVERS	51'875.00	9'100.00	46'066.00	9'100.00	31'963.25	8'800.00
356	CANTONNETTE/APEMS	136'265.00	130'312.00	72'190.00	45'000.00	48'079.85	45'000.00
357	L'ESSOR	100'190.00	56'500.00	125'570.00	55'000.00	98'315.63	50'750.00
359	BATIMENT GRAND-RUE 41, LE SENTIER	38'980.00	51'700.00	34'050.00	51'700.00	21'471.65	51'579.55
360	BATIMENTS GRANDES ROCHES	38'090.00	20'000.00	76'920.00	20'000.00	32'248.25	20'700.00
362	BATIMENT DES SAUGETTES ET GARDERIE D'ENFANTS	101'180.00	117'000.00	101'002.00	117'000.00	104'326.20	113'173.40
370	VIC I - VILLAGE INDUSTRIEL	80'890.00	105'000.00	88'879.00	106'000.00	75'311.10	107'293.00
4	TRAVAUX	6'718'567.41	2'791'500.00	6'482'655.00	2'759'910.00	5'968'528.14	2'597'573.90
41	SERVICE TECHNIQUE	588'470.00	95'000.00	453'600.00	100'000.00	434'841.59	156'819.50
410	BUREAU TECHNIQUE	416'470.00	60'000.00	338'600.00	65'000.00	256'969.30	86'615.50
411	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	172'000.00	35'000.00	115'000.00	35'000.00	177'872.29	70'204.00
421	TRAVAUX DE DENEIGEMENT	715'840.00	35'000.00	579'791.00	35'000.00	764'073.10	28'505.00
43	ROUTES ET GARAGE COMMUNAL	2'747'437.41	234'000.00	2'807'154.00	234'000.00	2'471'148.09	250'211.60
430	ROUTES TRAVAUX D'ENTRETIEN	2'639'237.41	234'000.00	2'737'954.00	234'000.00	2'425'400.89	250'211.60
431	GARAGE COMMUNAL	108'200.00		69'200.00		45'747.20	
440	CIMETIERES	74'810.00	6'000.00	89'180.00	6'000.00	46'650.68	5'430.00
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS VALLEE DE JOUX	1'304'010.00	1'121'000.00	1'284'080.00	1'103'560.00	1'237'877.49	1'124'385.80
460	EGOUTS ET EPURATION DES EAUX	1'284'000.00	1'284'000.00	1'264'850.00	1'264'850.00	1'012'560.69	1'015'722.00
470	RIVES DU LAC ET COURS D'EAU	4'000.00	16'500.00	4'000.00	16'500.00	1'376.50	16'500.00
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	4'616'070.00	1'462'800.00	4'447'907.00	1'390'600.00	4'200'383.02	1'395'279.75
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	2'553'330.00	508'640.00	2'481'150.00	481'700.00	2'252'807.96	486'598.25
510	GROUPEMENT PRIMAIRE VALLEE DE JOUX	2'052'300.00		1'972'700.00		1'788'880.00	
515	BATIMENTS SCOLAIRES PRIMAIRES SENTIER - BRASSUS - ORIENT	501'030.00	23'300.00	508'450.00	23'300.00	463'927.96	30'398.25
518	LOCATIONS GROUPEMENT PRIMAIRE		485'340.00		458'400.00		456'200.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'844'790.00	951'160.00	1'762'497.00	906'900.00	1'736'407.37	907'281.50
520	ETABLISSEMENT SECONDAIRE VALLEE DE JOUX	859'500.00		801'700.00		764'260.00	
525	BATIMENTS SECONDAIRES CHEZ-LE-MAITRE	985'290.00	10'800.00	960'797.00	10'800.00	972'147.37	11'181.55
528	LOCATIONS AU GROUPEMENT SECONDAIRE		940'360.00		896'100.00		896'099.95
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'500.00		6'500.00		6'122.60	
580	TEMPLES ET CULTES	211'450.00	3'000.00	197'760.00	2'000.00	205'045.09	1'400.00
6	POLICE	1'455'974.00	222'620.00	1'403'480.00	175'970.00	1'364'627.86	252'275.75
610	CORPS DE POLICE	718'600.00	21'300.00	670'160.00	21'300.00	701'015.15	44'500.70
620	CONTROLE DES HABITANTS	227'170.00	75'000.00	194'370.00	32'000.00	254'326.87	93'570.40
63	POLICE SANITAIRE	87'760.00	46'400.00	78'910.00	41'750.00	57'672.10	34'197.45
631	CONTROLE DENREES	1'000.00		2'000.00		75.00	
633	ELIMINATION DECHETS CARNES	86'760.00	46'400.00	76'910.00	41'750.00	57'597.10	34'197.45
640	SERVICE DES INHUMATIONS	28'680.00	15'000.00	41'250.00	16'000.00	31'425.15	23'033.70
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE ET SAUVETAGE	291'264.00	49'920.00	302'090.00	49'920.00	247'765.43	55'773.50
650	BATAILLON	260'000.00		260'000.00		228'599.20	5'923.50
652	SAUVETAGE DU LAC	170.00	3'120.00	190.00	3'120.00	170.45	3'120.00
653	BATIMENT SDIS	19'250.00	46'800.00	19'100.00	46'800.00	8'789.98	46'730.00
654	JEUNES SAPEURS-POMPIERS	11'844.00		22'800.00		10'205.80	
66	PROTECTION CIVILE ET ABRIS	102'500.00	15'000.00	116'700.00	15'000.00	72'423.16	1'200.00
660	PROTECTION CIVILE	85'500.00		84'200.00		68'002.62	
661	ABRIS PROTECTION CIVILE	17'000.00	15'000.00	32'500.00	15'000.00	4'420.54	1'200.00
7	SERVICE SOCIAL	6'676'245.00	67'000.00	5'614'670.00		7'050'217.66	832'863.95
71	SECURITE SOCIALE ET SUBSIDES	6'676'245.00	67'000.00	5'614'670.00		7'049'907.66	832'863.95
710	SECURITE SOCIALE ET SUBSIDES	6'454'400.00		5'510'520.00		6'954'865.86	804'454.20
711	SURV. REFECTOIRE & CENTRE DE RENCONTRE	196'500.00	67'000.00	80'450.00		23'541.80	13'041.65
712	AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES	25'345.00		23'700.00		71'500.00	15'368.10
730	SANTE PUBLIQUE					310.00	
8	SERVICES INDUSTRIELS	850'000.00	850'000.00	850'000.00	850'000.00	1'243'632.50	1'239'999.25
810	SERVICE DES EAUX	850'000.00	850'000.00	850'000.00	850'000.00	1'243'632.50	1'239'999.25

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	5'567'351.57	284'600.00	4'907'116.00	303'600.00	5'357'663.79	331'872.45
2	FINANCES	4'527'500.00	23'880'000.00	4'043'470.00	20'797'000.00	6'445'427.76	25'289'963.78
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'606'790.00	1'884'225.00	2'639'450.00	1'852'348.00	2'248'839.39	1'959'307.09
4	TRAVAUX	6'718'567.41	2'791'500.00	6'482'655.00	2'759'910.00	5'968'528.14	2'597'573.90
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	4'616'070.00	1'462'800.00	4'447'907.00	1'390'600.00	4'200'383.02	1'395'279.75
6	POLICE	1'455'974.00	222'620.00	1'403'480.00	175'970.00	1'364'627.86	252'275.75
7	SERVICE SOCIAL	6'676'245.00	67'000.00	5'614'670.00		7'050'217.66	832'863.95
8	SERVICES INDUSTRIELS	850'000.00	850'000.00	850'000.00	850'000.00	1'243'632.50	1'239'999.25
	TOTALISATION	33'018'497.98	31'442'745.00	30'388'748.00	28'129'428.00	33'879'320.12	33'899'135.92
	Résultat		1'575'752.98		2'259'320.00	19'815.80	

Budget par nature

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES PAR NATURE	33'018'497.98		30'388'748.00		33'879'320.12	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	5'883'775.00		5'469'775.00		5'398'492.81	
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	462'000.00		452'000.00		525'706.91	
301	PERSONNEL ADMINISTR. & D'EXPLOIT.	4'125'550.00		3'786'500.00		3'675'348.00	
303	ASSURANCES SOCIALES	423'510.00		391'260.00		390'872.30	
304	CAISSE PENSIONS ET PREVOYANCE	690'030.00		625'490.00		604'333.00	
305	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	79'485.00		84'025.00		95'401.85	
306	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	71'400.00		71'500.00		74'201.00	
	PERSONNEL INTERIMAIRE FACTURE PAR TIERS	3'000.00		15'000.00		8'870.50	
309	AUTRES CHARGES AUT. & PERSONNEL	28'800.00		44'000.00		23'759.25	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'266'980.00		4'650'160.00		5'185'153.47	
310	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	113'300.00		107'200.00		151'543.82	
311	ACHATS MOBILIER, MAT., MACHINES	439'350.00		344'650.00		183'403.63	
312	ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLE	679'780.00		602'080.00		1'705'380.33	
313	AUTRES FOURNITURES & MARCHAND.	471'100.00		418'100.00		453'543.34	
314	ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES	1'309'400.00		1'317'500.00		935'597.81	
315	ENTRETIEN MOBILIER, INSTALLATIONS	291'200.00		249'400.00		218'524.18	
316	LOYERS, FERMAGES, REDEVANCES	13'000.00		13'000.00		11'085.45	
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	91'500.00		61'000.00		79'109.15	
318	HONORAIRES & PREST. SERVICES	1'750'150.00		1'428'630.00		1'352'061.72	
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS, DIVERS	108'200.00		108'600.00		94'904.04	
32	INTERETS PASSIFS	59'310.00		98'384.00		109'056.76	
321	INTERETS DETTES A COURT TERME	2'000.00		2'000.00		2'292.45	
322	INTERETS DETTES A LONG TERME	54'310.00		86'384.00		104'703.46	
329	AUTRES INTERETS	3'000.00		10'000.00		2'060.85	
33	AMORTISSEMENTS	2'309'608.26		2'197'903.00		3'250'732.63	
330	AMORT. PATRIMOINE FINANCIER	193'800.00		141'500.00		189'140.58	
331	AMORT. PATRIMOINE ADMINISTR.	2'115'808.26		2'056'403.00		2'771'592.05	
332	AMORT. SUPPLEMENTAIRES					290'000.00	
35	REMB. A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	14'529'089.00		13'124'600.00		14'191'661.28	
351	REMB. DE CHARGES CANTONALES	6'077'300.00		5'227'300.00		6'856'700.00	
352	REMB. CHARGES AUTRES COMMUNES	8'451'789.00		7'897'300.00		7'334'961.28	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	4'704'410.00		4'462'636.00		4'727'670.22	
365	AIDES, SUBV. INSTITUTIONS PRIVEES	4'594'410.00		4'352'636.00		4'572'066.66	
366	AIDES INDIVIDUELLES	110'000.00		110'000.00		155'603.56	
38	ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.	184'825.72		304'790.00		936'052.95	
380	ATTR. FDS RESERVE & RENOUVELL.	111'200.00		161'200.00		916'387.95	
381	ATTR. FINANCEMENTS SPECIAUX	73'625.72		143'590.00		19'665.00	
39	IMPUTATIONS INTERNES	80'500.00		80'500.00		80'500.00	
390	IMPUTATIONS INTERNES	80'500.00		80'500.00		80'500.00	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES PRODUITS PAR NATURE		31'442'745.00		28'129'428.00		33'899'135.92
40	IMPOTS		19'070'000.00		15'736'000.00		19'606'634.81
400	IMPOTS SUR REVENU & FORTUNE		12'610'000.00		11'950'000.00		13'697'001.02
401	IMPOTS SUR BENEFICE & CAPITAL		5'075'000.00		2'440'000.00		3'580'666.41
402	IMPOTS FONCIER		790'000.00		720'000.00		778'011.30
404	DROITS DE MUTATIONS		220'000.00		250'000.00		421'204.85
405	IMPOTS SUCCESSIONS & DONATIONS		220'000.00		220'000.00		916'450.50
406	IMPOTS & TAXES S/POSSESSION		150'000.00		147'000.00		154'202.30
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.		5'000.00		9'000.00		59'098.43
41	PATENTES, CONCESSIONS		38'500.00		36'500.00		38'177.15
410	PATENTES		22'000.00		20'000.00		21'677.15
411	CONCESSIONS		16'500.00		16'500.00		16'500.00
42	REVENUS DU PATRIMOINE		2'883'098.00		2'737'621.00		3'381'420.27
422	REVENUS CAPITAUX PATR. FINANCIER		415'000.00		415'000.00		430'829.02
423	REVENUS IMMEUBLES PATR. FINANCIER		253'440.00		248'440.00		260'665.30
424	GAINS COMPTABLES PATRIMOINE FINANCIER						270'159.55
427	REVENUS IMMEUBLES PATR. ADMIN.		2'214'658.00		2'074'181.00		2'419'766.40
43	TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VENTES		4'034'600.00		4'005'550.00		3'982'302.51
431	EMOLUMENTS		135'100.00		81'100.00		137'610.40
434	TAXES RACCORD. & D'UTILISATION		1'734'000.00		1'724'000.00		1'694'190.95
435	VENTES & PRESTATIONS SERVICE		1'164'200.00		1'181'150.00		1'801'299.99
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS		973'000.00		988'000.00		320'183.47
437	AMENDES		15'000.00		15'000.00		15'467.70
439	AUTRES RECETTES		13'300.00		16'300.00		13'550.00
44	PARTS RECETTES CANT. SANS AFFECTATION		277'000.00		252'000.00		396'899.55
441	PARTS A RECETTES CANTONALES		277'000.00		252'000.00		396'899.55
45	REMB. DE COLLECTIVITES PUBL.		4'949'047.00		5'146'257.00		5'550'211.63
451	PART. ET REMB. DU CANTON		655'647.00		834'647.00		2'008'915.38
452	PART. ET REMB. AUTRES COMMUNES		4'293'400.00		4'311'610.00		3'541'296.25
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		15'000.00		15'000.00		36'732.50
465	PARTICIP. ET SUBVENTIONS DE TIERS		15'000.00		15'000.00		36'732.50
48	PREL. S/FDS & FINANCEMENT SPECIAUX		95'000.00		120'000.00		826'257.50
480	PREL. S/FONDS RESERVE & RENOUV.		95'000.00		120'000.00		826'257.50
49	IMPUTATIONS INTERNES		80'500.00		80'500.00		80'500.00
490	IMPUTATIONS INTERNES		80'500.00		80'500.00		80'500.00

Budget ASIVJ

Association Scolaire Intercommunale de la Vallée de Joux

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	RECAPITULATION GENERALE	5'511'500.00	5'511'500.00	5'102'009.00	5'102'009.00	4'650'418.40	4'650'418.40
50	ADMINISTRATION GENERALE	1'037'800.00	1'037'800.00	817'500.00	817'500.00	799'076.95	799'076.95
500	ADMINISTRATION	450'000.00	30'100.00	295'100.00	5'100.00	290'890.85	59'697.20
500.3003	Association intercommunale, indemnités et jetons de présence	42'000.00		28'000.00		41'685.00	
500.3011	Traitement personnel	140'000.00		140'000.00		60'289.50	
500.3012	Traitement dent./médecin scolaire	18'000.00		18'000.00		13'877.25	
500.3030	Assurances sociales	16'000.00		16'000.00		6'363.90	
500.3040	Caisse de retraite	22'000.00		22'000.00		9'947.20	
500.3050	Assurances accidents/perce gain maladie	3'000.00		3'000.00		1'538.35	
500.3060	Indemnités/remboursements frais	2'000.00		2'000.00		434.00	
500.3100	Imprimés et frais de bureau	6'000.00		6'000.00		5'597.90	
500.3100.2	Prévention, santé, médiation et mobilité	9'000.00		6'000.00		5'638.50	
500.3111	Achat et entretien matériel informatique/site internet	15'000.00		8'000.00		14'276.35	
500.3170	Réceptions/manif./cadeaux	8'000.00		8'000.00		2'014.15	
500.3185	Frais de fiduciaire/honoraires	2'000.00		1'600.00		1'701.90	
500.3185.1	Honoraires/frais études	100'000.00					
500.3186	Assur.compl. accidents élèves et RC	7'500.00		5'000.00		7'316.05	
500.3187	Frais promotions	12'000.00		9'000.00		3'700.10	
500.3210	Intérêts débit./frais c/c CMV	500.00		500.00		406.95	
500.3522.1	Parts conseil de direction & secrétariat					98'103.75	
500.3522.2	Traitement/frais de la bourse	22'000.00		22'000.00		18'000.00	
500.3650	Aide crise "Ukraine"	25'000.00					
500.4221	Intérêts créanciers c/c CMV		100.00		100.00		113.35
500.4319	Remb. et part. frais informatique (Mon Portail)		3'000.00		3'000.00		2'688.00
500.4511	Participations aide crise "Ukraine"		25'000.00				
500.4522	Remboursements divers		2'000.00		2'000.00		56'895.85
501	REFECTOIRE	394'000.00	214'000.00	326'500.00	125'000.00	317'289.30	127'007.15
501.3011	Traitement personnel	145'000.00		135'000.00		81'561.10	
501.3030	Assurances sociales	16'000.00		13'500.00		7'720.80	
501.3040	Caisse de retraite	22'000.00		13'500.00		8'944.00	
501.3050	Assurances accidents/perce gain maladie	3'000.00		3'000.00		1'344.70	
501.3060	Indemnités/remboursements frais	2'000.00				350.00	
501.3111	Achat et entretien matériel informatique			500.00		6'292.80	
501.3161.7	Location réfectoire	83'000.00		83'000.00		83'000.00	
501.3189	Achats marchandise réfectoire	115'000.00		70'000.00		72'849.10	
501.3189.1	Achats et fourniture non alimentaire pour réfectoire	8'000.00		8'000.00		2'729.95	
501.3522.4	Traitements surveillants réfectoire					13'041.65	
501.3522.5	Traitements personnel cuisine					39'455.20	
501.4331	Ventes repas réfectoire (UAPE et élèves ASIVJ)		214'000.00		125'000.00		127'007.15
502	MEDIATHEQUE	193'800.00	5'000.00	195'900.00	5'000.00	190'896.80	3'897.75
502.3101	Divers et petit matériel	1'200.00		3'300.00		844.65	
502.3102	Achats livres	10'000.00		8'000.00		9'126.00	
502.3161.6	Location bibliothèque	137'600.00		137'600.00		137'600.00	
502.3170	Evénements	3'000.00		3'000.00		2'163.45	
502.3522.1	Traitements assistants bibliothécaires	30'500.00		33'000.00		29'811.90	
502.3522.3	Traitements bibliothécaires	11'500.00		11'000.00		11'350.80	
502.4331.5	Produits de la médiathèque		5'000.00		5'000.00		3'897.75
509	ADMINISTRATION GENERALE		788'700.00		682'400.00		608'474.85
509.4900	Répartition sur primaire et secondaire au prorata des élèves		788'700.00		682'400.00		608'474.85

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	3'126'240.00	3'126'240.00	3'036'384.00	3'036'384.00	2'720'135.10	2'720'135.10
510	ADMINISTRATION PRIMAIRE	564'400.00		497'200.00		453'341.85	
510.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	564'400.00		497'200.00		453'341.85	
511	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	776'840.00		761'684.00		738'242.00	
511.3161.1	Le Chenit, locations	449'340.00		434'084.00		422'400.00	
511.3161.11	L'Orient, locations	3'300.00		5'500.00		380.00	
511.3161.12	Le Brassus, locations	2'200.00					
511.3161.2	L'Abbaye, locations			82'600.00		82'600.00	
511.3161.21	Les Bioux, locations	89'100.00		6'600.00			
511.3161.3	Le Lieu, locations	38'000.00		38'000.00		38'000.00	
511.3161.4	Centre Sportif, locations	158'900.00		158'900.00		158'862.00	
511.3161.5	PPLS, location Le Chenit	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
512	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	29'500.00		79'500.00		74'206.90	863.30
512.3111	Achat matériel informatique	13'000.00		70'000.00		72'596.90	
512.3112	Equipement de locaux	2'000.00		4'000.00			
512.3170	Spectacles, frais de formation	5'500.00		5'500.00		1'610.00	
512.3801	Attribution fonds de renouvellement ANF (primaire)	9'000.00					
512.4512.5	Remboursement divers						863.30
513	ACTIVITES PARASCOLAIRES	185'000.00	24'500.00	184'000.00	24'500.00	162'474.00	13'178.00
513.3011	Traitement personnel	102'000.00		102'000.00		101'269.75	
513.3030	Assurances sociales	10'000.00		10'000.00		7'073.45	
513.3050	Assurances accidents/perte gain maladie	1'000.00		1'000.00		57.35	
513.3060	Indemnités/remboursements frais	1'000.00				271.50	
513.3116	Achat matériel	1'000.00		1'000.00		478.10	
513.3180	Cours et locations de skis	35'000.00		35'000.00		21'574.00	
513.3653	Courses d'école et camps	35'000.00		35'000.00		31'749.85	
513.4331.3	Parts parentales devoirs surveillés		15'000.00		15'000.00		10'370.00
513.4512	Participations courses d'écoles et camps		9'000.00		9'000.00		2'720.00
513.4512.5	Remboursement divers		500.00		500.00		88.00
514	TRANSPORT DES ELEVES	830'500.00		806'000.00		811'511.25	
514.3188.1	Transports réguliers	814'000.00		790'000.00		797'581.50	
514.3188.2	Transports courses et camps	14'500.00		14'000.00		13'391.25	
514.3188.3	Transports divers	2'000.00		2'000.00		538.50	
515	UNITES D'ACCUEILS	740'000.00		708'000.00		480'359.10	16'320.75
515.3655.1	Unités d'accueil les Flocons d'Or	740'000.00		708'000.00			
515.3655.2	Part à institution (UAPE)					275'000.00	
515.3655.21	Part à institution (UAPE) déc. année précédente					20'359.10	
515.3655.3	Part à institution (APEMS)					185'000.00	
515.4520.31	Part à institution (APEMS) déc. année précédente						16'320.75
519	PARTICIPATION DES COMMUNES		3'101'740.00		3'011'884.00		2'689'773.05
519.4522.1	Le Chenit		2'052'300.00		2'002'800.00		1'788'880.00
519.4522.2	L'Abbaye		664'900.00		650'000.00		571'530.00
519.4522.3	Le Lieu		384'540.00		359'084.00		329'363.05

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'347'460.00	1'347'460.00	1'248'125.00	1'248'125.00	1'131'206.35	1'131'206.35
520	ADMINISTRATION SECONDAIRE	224'300.00		185'200.00		155'133.00	
520.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	224'300.00		185'200.00		155'133.00	
521	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	795'260.00		768'525.00		750'984.00	
521.3161.1	Le Chenit: classes, locaux	649'660.00		622'925.00		605'400.00	
521.3161.3	Centre sportif: sport de base	87'400.00		87'400.00		87'383.00	
521.3161.4	Centre sportif: sport facult.	58'200.00		58'200.00		58'201.00	
522	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	45'500.00		21'000.00		23'099.05	
522.3066	Indemnités repas élèves RAC	2'500.00		2'500.00		3'800.00	
522.3111	Achat matériel informatique	26'000.00		4'000.00			
522.3112	Equipement de locaux	2'000.00		4'000.00			
522.3165	Scolarisation élèves hors Vallée	8'500.00		8'500.00		19'299.05	
522.3170	Manifestations, soirées scolaires	2'000.00		2'000.00			
522.3802	Attribution fonds de renouvellement ANF (secondaire)	4'500.00					
523	ACTIVITES PARASCOLAIRES	76'400.00	29'000.00	73'400.00	29'000.00	29'951.15	3'973.20
523.3012	Traitements sport scol. fac.	4'000.00		4'000.00		420.00	
523.3030	Assurances sociales	400.00		400.00			
523.3116	Achats mat. sport scol. et facult.	2'000.00		1'000.00		45.00	
523.3170	Sport et culture	5'000.00		5'000.00		6'000.00	
523.3653	Camps d'été et d'hiver - sorties culturelles	65'000.00		63'000.00		23'486.15	
523.4510	Participations camps été et hiver - sorties culturelles		25'000.00		25'000.00		3'678.00
523.4512	Part du canton sport fac.		3'000.00		3'000.00		295.20
523.4513	Part du Canton: petit matériel sport fac		500.00		500.00		
523.4522	Remboursement divers		500.00		500.00		
524	TRANSPORT DES ELEVES	206'000.00		200'000.00		172'039.15	
524.3188.1	Transports réguliers	185'500.00		180'000.00		162'872.55	
524.3188.2	Transports courses et camps	15'500.00		15'000.00		8'286.40	
524.3188.3	Transports divers	5'000.00		5'000.00		880.20	
529	PARTICIPATION DES COMMUNES		1'318'460.00		1'219'125.00		1'127'233.15
529.4522.1	Le Chenit		859'500.00		816'100.00		764'260.00
529.4522.2	L'Abbaye		270'300.00		247'900.00		220'810.00
529.4522.3	Le Lieu		188'660.00		155'125.00		142'163.15
5	RECAPITULATION GENERALE	5'511'500.00	5'511'500.00	5'102'009.00	5'102'009.00	4'650'418.40	4'650'418.40
	TOTALISATION	5'511'500.00	5'511'500.00	5'102'009.00	5'102'009.00	4'650'418.40	4'650'418.40
	Résultat						

Coûts élèves primaire et secondaire

Extrait de la convention primaire pour l'année 2023

Communes	Elèves 31.8.22	%	Habitants 01.01.22	%	Moyenne %
Le Chenit	368	66.788%	4569	65.543%	66.165%
L'Abbaye	116	21.053%	1521	21.819%	21.436%
Le Lieu	67	12.160%	881	12.638%	12.399%
Totaux	551	100.000%	6971	100.000%	100.000%

Participation des communes

Total des charges	3'126'240.00	
Total des revenus avant participation	-24'500.00	
Solde à répartir	3'101'740.00	= SFr. 5'629.29 par élève

Participation de la commune du Chenit	66.165%	2'052'300.00	= SFr. 5'576.90 par élève
Participation de la commune de L'Abbaye	21.436%	664'900.00	= SFr. 5'731.90 par élève
Participation de la commune du Lieu	12.399%	384'540.00	= SFr. 5'739.40 par élève

Extrait de la convention secondaire pour 2023

Communes	Elèves 31.8.2022	%	Habitants 01.01.2022	%	Moyenne %
Le Chenit	142	64.840%	4569	65.543%	65.191%
L'Abbaye	42	19.178%	1521	21.819%	20.499%
Le Lieu	35	15.982%	881	12.638%	14.310%
Totaux	219	100.000%	6971	100.000%	100.000%

Participation des communes

Total des charges	1'347'460.00	
Total des revenus avant participation	-29'000.00	
Solde à répartir	1'318'460.00	= SFr. 6'020.37 par élève

Participation de la commune du Chenit	65.191%	859'500.00	= SFr. 6'052.82 par élève
Participation de la commune de L'Abbaye	20.499%	270'300.00	= SFr. 6'435.71 par élève
Participation de la commune du Lieu	14.310%	188'660.00	= SFr. 5'390.29 par élève

Budget SDIS

Service de Défense contre
l'Incendie et de Secours de la
Vallée de Joux

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Récapitulation générale	679'050.00	679'050.00	694'800.00	694'800.00	631'633.83	631'633.83
650	(DAP-DPS-ABC)	599'600.00	266'010.00	585'500.00	272'510.00	564'441.13	274'249.30
652	Sauvetage Lac	26'500.00	1'500.00	22'000.00	2'000.00	19'643.55	6'162.00
653	Bâtiment	37'750.00		59'700.00		32'850.50	
654	JSP	15'200.00	15'200.00	27'600.00	27'600.00	14'698.65	14'698.65
659	Participation des communes		396'340.00		392'690.00		336'523.88
650	Bataillon (DAP-DPS-ABC)	599'600.00	266'010.00	585'500.00	272'510.00	564'441.13	274'249.30
650.3013	Soldes	326'450.00		338'000.00		320'020.45	
650.3030	AVS	12'000.00		11'000.00		14'317.90	
650.3050	Assurance (Fédération)	2'800.00		2'800.00		2'639.45	
650.3060	Indemnisations, rembr. de frais	1'500.00		1'000.00		1'519.80	
650.3091	Frais de formation du personnel	12'100.00		11'000.00		13'999.30	
650.3093	Frais médicaux	5'000.00		5'500.00		5'378.15	
650.3101	Imprimés	2'500.00		3'000.00		2'693.00	
650.3102	Journaux et annonce	2'000.00		2'000.00		1'642.85	
650.3115	Achat de véhicules	10'000.00		10'000.00			
650.3116	Achat de matériel d'équipement	8'000.00		8'000.00		6'835.25	
650.3130	Fournitures de bureau	750.00		1'000.00			
650.3154	Entretien du matériel	1'000.00		1'500.00		1'502.60	
650.3154.0	Entretien des véhicules	5'000.00		4'500.00		5'191.90	
650.3155	Essence	10'000.00		8'500.00		9'721.70	
650.3161.0	Loyer locaux Abbaye	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
650.3161.2	Loyer locaux Chenit	48'000.00		48'000.00		48'000.00	
650.3170	Réceptions & manifestations	13'000.00		15'000.00		12'354.72	
650.3181	Frais de timbres	3'500.00		2'500.00		2'048.85	
650.3182	Téléphones et Internet	4'500.00		4'200.00		3'857.49	
650.3185	Fiduciaire	1'200.00		1'200.00		1'184.70	
650.3185.0	Secrétariat & comptabilité	43'500.00		40'500.00		40'173.95	
650.3186	Assurances Véhicules	1'500.00		1'500.00		1'934.05	
650.3186.0	Assurances RC - Dom - Juridique	5'300.00		5'800.00		3'910.15	
650.3187	Frais Bon Usine	25'000.00		24'000.00		20'429.81	
650.3189	Frais divers et tiers	24'000.00		4'000.00		5'745.06	
650.3190	Prestations offertes (don)	6'000.00		6'000.00		4'340.00	
650.3301	Défalcations						
650.3809	Attribution Fonds					10'000.00	
650.4221	Intérêts		10.00		10.00		
650.4356	Facturé à tiers		9'500.00		9'000.00		11'226.00
650.4651	Subside ECA - forfait		200'000.00		205'000.00		200'142.05
650.4651.0	Subside ECA - cours		16'000.00		18'000.00		15'925.00
650.4651.1	Subside ECA - interventions		40'000.00		40'000.00		46'956.25
650.4901	Prestations de police (manifestations)		500.00		500.00		
652	Sauvetage Lac	26'500.00	1'500.00	22'000.00	2'000.00	19'643.55	6'162.00
652.3013	Soldes	14'800.00		11'300.00		13'780.00	
652.3116	Achat matériel d'équipement	10'000.00		9'000.00		2'352.50	
652.3120	Chauffage	800.00		800.00		886.05	
652.3141	Entretien bâtiment	200.00		200.00			
652.3154	Entretien du matériel	500.00		500.00		125.00	
652.3155	Entretien véhicule & essence	200.00		200.00			
652.3189	Frais de tiers (week-end lac)						
652.3809	Attribution Fonds					2'500.00	
652.4356	Facturé à tiers		1'500.00		2'000.00		6'162.00
653	Bâtiments	37'750.00		59'700.00		32'850.50	
653.3013	Soldes	3'000.00		3'000.00		2'100.00	
653.3116	Achat matériel d'équipement	5'000.00		6'500.00		3'287.35	
653.3120	Chauffage Sentier	18'000.00		14'500.00		16'392.80	
653.3120.1	Chauffage Abbaye	6'000.00		5'000.00		4'952.50	
653.3133	Produits de nettoyage	750.00		700.00		565.35	
653.3141	Entretien divers (Sentier & Abbaye)	5'000.00		30'000.00		5'552.50	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
654	Jeunes Sapeurs Pompiers (JSP)	15'200.00	15'200.00	27'600.00	27'600.00	14'698.65	14'698.65
654.3013	Soldes	12'250.00		10'000.00		13'185.00	
654.3050	Assurance	400.00		400.00		380.00	
654.3090	Formation des responsables	400.00		250.00			
654.3091	Frais de formation du personnel	500.00		750.00		248.00	
654.3101	Imprimés	150.00		200.00			
654.3116	Achat de matériel d'équipement	500.00		15'000.00		439.00	
654.3170	Réceptions & manifestations	1'000.00		1'000.00		446.65	
654.4339	Cotisation		1'100.00		1'100.00		1'270.00
654.4521	Part. des communes JSP		14'100.00		26'500.00		13'428.65
659	Participation des communes		396'340.00		392'690.00		336'523.88
659.4522.0	L'Abbaye		86'477.30		83'096.15		70'814.43
659.4522.1	Lieu		50'089.70		50'094.65		43'033.75
659.4522.2	Chenit		259'773.00		259'499.20		222'675.70

Référence SECRI

Répartition par/habitants au 01.01.2022

6'971
100.00%

L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit
1'521	881	4'569
21.82%	12.64%	65.54%

	L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit	
à charges des communes	86'477.30	50'089.70	259'773.00	396'340.00
à charges des communes (JSP) 2 - 2 - 21	1'128.00	1'128.00	11'844.00	14'100.00
	87'605.30	51'217.70	271'617.00	
				21.00 564.00

Accepté par l'Etat-major

le : 30 août 2022

Accepté par la commission du feu en séance le : 21 septembre 2022

ValRégieaux

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81	SERVICE DES EAUX	1'655'200.00	1'655'200.00	1'575'000.00	1'575'000.00	1'906'566.26	1'906'566.26
810	SERVICE DES EAUX	1'655'200.00	1'655'200.00	1'575'000.00	1'575'000.00	1'906'566.26	1'906'566.26
810.3001	Traitements/vacations	16'000.00		12'000.00		16'743.75	
810.3011	Traitement du personnel technique	225'000.00		225'000.00		170'115.00	
810.3013	Traitement personnel administratif (secrétaire Codir)	3'000.00				1'015.00	
810.3030	Assurances sociales	500.00				147.65	
810.3050	Assurances accidents et maladie	200.00				40.00	
810.3060	Indemnisation/remboursement frais	2'000.00		2'000.00		125.00	
810.3080	Frais personnel administratif	25'000.00		30'000.00		28'400.00	
810.3090	Frais de formation	4'000.00		2'000.00			
810.3110	Achat véhicule					42'715.55	
810.3114.1	Achats et entretien compteurs	45'000.00		45'000.00		19'969.10	
810.3114.2	Achats matériel et outillages	10'000.00		10'000.00		6'558.30	
810.3120	Electricité	145'000.00		100'000.00		111'964.26	
810.3133	Chloration	15'000.00		15'000.00		14'230.00	
810.3141	Entretien des bâtiments	10'000.00		10'000.00		9'791.91	
810.3144.1	Entretien du réseaux	320'000.00		320'000.00		290'107.01	
810.3144.2	Entretien des hydrantes	12'000.00		10'000.00		12'088.50	
810.3144.3	Contrats de maintenance	22'000.00		22'000.00		10'657.99	
810.3151	Entretien, maintenance informatique	5'000.00		5'000.00		3'551.64	
810.3154	Entretien matériel et outillage	10'000.00		10'000.00		7'732.15	
810.3155	Entretien véhicule, carburant, location	10'000.00		10'000.00		2'526.44	
810.3161	Loyers	24'000.00		24'000.00		19'922.00	
810.3170	Réceptions et manifestations	4'000.00		5'000.00		2'638.47	
810.3180	Téléphones, frais ports, banques et honoraires financier	12'000.00		13'000.00		11'403.21	
810.3185.1	Honoraires et frais d'études	60'000.00		40'000.00		39'821.99	
810.3185.2	Bureau technique	18'000.00		20'000.00		12'183.50	
810.3185.5	Analyse eau	11'000.00		10'000.00		10'953.96	
810.3186	Assurances tiers/RC/ECA/choses	18'000.00		20'000.00		15'884.66	
810.3222	Intérêts des emprunts	80'000.00		100'000.00		51'704.46	
810.3311.1	Amortissement reprise réseau	340'000.00		340'000.00		340'000.00	
810.3311.20	Amortissement conf. puits du Pont et captage Charbonnières	16'500.00					
810.3311.22	Amortissement rempl.conduite Sagnes et Sauges au Sentier	17'000.00					
810.3801	Attribution fonds de renouvellement véhicules	10'000.00		10'000.00			
810.3802	Attribution fonds de renouvellement réseau	165'000.00		165'000.00		513'574.76	
810.3803	Attribution fonds de renouvellement réseau "capital"					100'000.00	
810.3804	Provision pour débiteurs douteux					40'000.00	
810.4271	Abonnements (U.L. et compteurs)		560'000.00		550'000.00		561'069.90
810.4341	Taxes uniques de raccordement		70'000.00		50'000.00		231'917.50
810.4351	Vente de l'eau		1'000'000.00		950'000.00		1'065'127.56
810.4356	Facturation travaux à tiers		25'000.00		25'000.00		42'107.65
810.4360	Remboursement de tiers		200.00				1'010.30
810.4651	Subside de l'ECA						5'333.35
81	SERVICE DES EAUX	1'655'200.00	1'655'200.00	1'575'000.00	1'575'000.00	1'906'566.26	1'906'566.26
810	SERVICE DES EAUX	1'655'200.00	1'655'200.00	1'575'000.00	1'575'000.00	1'906'566.26	1'906'566.26
81	SERVICE DES EAUX	1'655'200.00	1'655'200.00	1'575'000.00	1'575'000.00	1'906'566.26	1'906'566.26
	TOTALISATION	1'655'200.00	1'655'200.00	1'575'000.00	1'575'000.00	1'906'566.26	1'906'566.26
	Résultat						

Etat des emprunts

1. EMPRUNTS A COURT TERME

ETABLISSEMENTS	AFFECTATIONS	CREDIT	SOLDE AU		INTERETS	
			31.12.2022	TAUX	MONTANT	
BANQUE CANTONALE VAUDOISE	Trésorerie	fr. 1'000'000.00	Créancier	3.00%	fr.	-
CREDIT MUTUEL S.A.	Trésorerie	fr. 1'000'000.00	Créancier	3.00%	fr.	-
TOTAL DES DISPONIBLES EN COMPTES COURANTS		fr. 2'000'000.00				

2. CREDITS D'INVESTISSEMENTS (NON CONSOLIDES)

ETABLISSEMENTS	AFFECTATIONS	CREDIT	SOLDE AU		INTERETS	
			31.12.2022	TAUX	MONTANT	
Postfinance (taux négatifs 0.75%)	Liquidités	fr. -	fr. -	0.8%	fr.	8'000.00

9101

3. EMPRUNTS CONSOLIDES

ETABLISSEMENTS	AFFECTATIONS	SOLDE AU	AMORTISSEMENTS		INTERETS	
			31.12.2022	2023	TAUX	MONTANT
SUVA No 40002751	ATF 29.03.2018-28.03.2023	fr. 8'000'000.00	fr. 8'000'000.00	fr. 8'000'000.00	0.20%	fr. 16'000.00
BANQUE RAIFFEISEN	Station de filtration 2010 - 01.01.2023 (	fr. -	fr. -	fr. -	1.750%	fr. -
POSTFINANCE	Avance à terme fixe 17.05.2013-01.05.2028	fr. 2'000'001.00	fr. 333'333.00	fr. 333'333.00	1.51%	fr. 30'200.00
CIP	prêt consolidé 30.03.2020-31.03.2022	fr. -	fr. -	fr. -	-0.20%	fr. -
Prêt LIM	Rénov. Collège de la Fontaine	fr. -	fr. -	fr. -	0.00%	fr. -
Prêt LDER	Rénovation entrée de l'Essor	fr. 31'500.00	fr. 4'500.00	fr. 4'500.00	0.00%	fr. -
Prêt LADE 41& LPRCH14	Chem. piétonnier L'Orient-Les Bloux	fr. 66'420.00	fr. 7'380.00	fr. 7'380.00	0.00%	fr. -
TOTAL DES EMPRUNTS CONSOLIDES		fr. 10'097'921.00	fr. 8'345'213.00	fr.	fr.	54'200.00
TOTAL EN COMPTES COURANTS ET EN EMPRUNTS CONSOLIDES		fr. 12'097'921.00				

9220.291

9220.87

9220.28

9220.44

9220.52

9220.371

9220.402

Amortissements

à créditer	No préavis	AFFECTATIONS	AMORTISSEMENTS 2023	exploitation
		Patrimoine administratif		
9141.10	03/2010 - 03/2014	Piste cyclable et trottoir rue des Amoureux & Pl. de rebroussement	fr. 104'833.00	430.3311.10
9141.11.1	05/2014	Nouveaux locaux STEP	fr. 147'000.00	460.3311.91
9141.13	06/2011	Aménag. carrefour de la gare du Brassus	fr. 140'000.00	430.3311
9141.13.1	06/2011	Aménag. carrefour de la gare du Brassus (solde)	fr. 2'095.28	460.3311.13
9141.14	15/2010	Réfection trottoir et route de la Golisse	fr. 7'000.00	430.3311.11
9141.15.2	02/2022	Refection passage à niveau "Les Crêtets"	fr. 11'500.00	430.3311.14
9141.17	08/2011	Participation séparatif entrée des Bioux	fr. 3'000.00	460.3311.17
9141.19	04/2013	Création trottoir & passage sous-voie Campe	fr. 56'000.00	430.3311.19
9141.20	16/2013	Sentier-Haut "Epuraton" équip. 3 parcelles	fr. 17'000.00	460.3311.20
9141.22	06/2013	Collecteur sous JaegerLecoultre	fr. 6'700.00	460.3311.22
9141.23	10/2013	Trottoir Rte de France 5	fr. 6'270.00	430.3311.23
9141.24	02/2015	Piste cyclable Crêt Meylan-Piguet dessous	fr. 91'000.00	430.3311.24
9141.25	13/2014	Création trottoir Rue des Cretets-Rue du Lac	fr. 26'600.00	430.3311.25
9141.28	09/2015	Réfection enrobé Rte du Solliat	fr. 14'000.00	430.3311.28
9141.29	03/2016	Piste cyclable Pré Rond/Piguet-Dessous Etape 6	fr. 100'000.00	430.3311.29
9141.30	02/2016	Passage inf. ESV	fr. 72'000.00	430.3311.30
9141.31	01/2017	Piste cyclable "étape finale"	fr. 63'000.00	430.3311.31
9141.31.2	01/2017	Piste cyclable "étape finale"	fr. 9'000.00	460.3311.31
9141.33	02/2017	Collecteur eaux usées Musée AP	fr. 9'500.00	460.3311.23
9141.34	03/2017	Chemisage collecteur la Golisse (solde)	fr. 12'729.00	460.3311.24
9141.35	04/2017	Passage pour collecteur sous-voie Travys	fr. 15'700.00	460.3311.25
9141.36	12/2017	Réfection Rte Pont-des-Scies	fr. 8'700.00	430.3311.36
9141.37	16/2017	Création trottoir Rte Neuve	fr. 13'750.00	430.3311.37
9141.38	17/2017	Transformation déchetterie intercommunale	fr. 117'000.00	450.3311
9141.39	01/2021	Trottoir Rue GH Piguet	fr. 14'500.00	430.3311.39
9141.40	05/2021	Traversée de L'Orient (Etape1 + Giratoire)	fr. 32'700.00	430.3311.40
9141.43	09/2022	Plan d'affectation des Grandes Roches	fr. 65'461.57	170.3315
9141.45.1	01/2014	Refection Pont Chez Jacob "génie civil"	fr. 31'300.00	430.3311.45
9141.54	04/2020	Traversée de L'Orient - CREDIT D'ETUDES	fr. 53'000.00	430.3311.26
9141.87	16/2006	Prolongement route des Grands-Champs	fr. 12'500.00	430.3311.8
9141.87	16/2006	Séparatif route des Grands-Champs	fr. 5'000.00	460.3311.9
9141.88	05/2007	Reconstruction Pont de la Lande	fr. 30'000.00	430.3311.94
9141.92	07/2017	Financement d'études et projets (PQ Rocheray)	fr. 22'600.00	230.3311
9141.94	01/2008	Route ZI Bas-du-Chenit	fr. 18'500.00	430.3311.91
9141.94	01/2008	Epuraton ZI Bas-du-Chenit	fr. 8'000.00	460.3311.84
9141.96	05/2008	Giratoire de l'Essor (solde)	fr. 7'088.36	430.3311.98
9141.98	10/2008	Collecteurs divers Jaeger LeCoultre	fr. 30'800.00	460.3311.97
9143.36	01/2022	Rénovation Cantonette	fr. 30'000.00	356.3313
9143.37	13/2019	Aménagement Cantonette/ transform. Pour APEMS	fr. 20'755.00	356.3312
9143.38	06/2016	Réfection toiture et aménagement combles HDV	fr. 120'000.00	3'510.3312
9143.40	09/2020	Rempl. Portes sectionnelles bâtiment SDIS	fr. 7'000.00	653.3311
9143.47	05/2013	local -dépôt annexe au VIC 1	fr. 4'500.00	370.3312
9143.47	05/2013	Village Industriel: Bâtiment No 1	fr. 50'000.00	370.3312
9143.72	02/2013	Extension établissement scolaire C-L-M ph.II	fr. 101'440.00	525.3312
9143.74	02/2011 -14/2012	Extension établissement scolaire C-L-M ph.I	fr. 150'000.00	525.3312
9143.79.1	04/2018	Aristochats, aménagements ext. Et solde crédit	fr. 13'600.00	362.3312
9143.79	15/2013	Transformation les Aristochats	fr. 67'000.00	362.3312
9143.86	02/2018	Achat Gdes Roches et Moesette + transf. Cave	fr. 13'450.00	328.3313
9143.90	06/2020	Rénovation toit chalets Combette, Pré Derrière, Crottor	fr. 10'000.00	328.3312
9146.1	01/2013	Balayeuse Boschung S3 (solde)	fr. 8'476.05	430.3313.3
9146.10	04/2014	véh MEILI 1300 porte outils	fr. 22'400.00	430.3313.4
9146.11	07/2013	véh déneigement LADOG (solde)	fr. 16'200.00	430.3313.1
9146.14	13/2015	Camion Scania équipé neige	fr. 12'000.00	430.3313.6
9146.15	09/2017	Fraiseuse VM1400	fr. 15'000.00	421.3313
9146.16	01/2019	Achat Saleuse Viktor Meili 7000 H45	fr. 12'300.00	430.3313.8
9146.17	02/2021	Boschung Pony P4 Electrique	fr. 28'000.00	430.3313
9146.19	02/2019	véh. Électrique concierges svce des bâtiments	fr. 2'860.00	355.3313
9150		Participation centrale de chauffe Brassusbois	fr. 25'000.00	220.3315
		sous-total	fr. 2'115'808.26	
		patrimoine financier		
9123.1	07/2020	Raccordement bâtiment Pharmacie à Sogebos	fr. 6'500.00	352.3303
9123.2	04/2022	Centre Sportif - Financement travaux rénovation	fr. 57'300.00	171.3302
9112		défalcation impôts & remises	fr. 130'000.00	210.3301
		total amortissements	fr. 2'309'608.26	

Plan des investissements

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2023				
OBJETS		DEPENSES		RECETTES
Traversée de L'Orient - Rue Centrale (route + épuration) (préavis 03/2022 et 08/2022)	501	fr. 3'185'000.00		
Rte Hôtel Bellevue- La Golisse	501	fr. 250'000.00		
Aménagement de la place au Rocheray (préavis 11/2022)	501	fr. 650'000.00	669	fr. 210'000.00
Passerelles Orient + Centre Sportif	501	fr. 400'000.00		
Parking Eglise Catholique Le Brassus	501	fr. 300'000.00		
Trottoir Rue des Forges	501	fr. 110'000.00		
Rénovation façades + transformations Essor	503	fr. 100'000.00		
Temple du Sentier (préavis 07/2022)	503	fr. 490'000.00		
introduction CAD	503	fr. 500'000.00		
Espace des Grandes Roches	503	fr. 850'000.00	669	fr. 425'000.00
Grands Plats de Bise (PDRAgritourisme)	503	fr. 573'000.00		
Centre Sportif (travaux) préavis 04/2022	503	fr. 3'200'000.00	669	fr. 2'400'000.00
Amortissements selon détail			681	fr. 2'115'808.26
dissolution des réserves			689	fr. 95'000.00
Sous totaux		fr. 10'608'000.00		fr. 5'245'808.26
augmentation des investissements (selon tableau "plan des dépenses d'investissement" pour le canton)			59	fr. 5'362'191.74
Totaux		fr. 10'608'000.00		fr. 10'608'000.00

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

(Postes 914-915-916-917 du bilan)

5 Dépenses	10'608'000.00
50 Investissements	10'608'000.00
501 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	4'895'000.00
503 Bâtiments et constructions	2'513'000.00
504 Installations des services industriels	3'200'000.00
505 Forêts	0.00
506 Mobilier, machines et véhicules	0.00
507 Marchandises et approvisionnements	0.00
509 Autres biens	0.00
	0.00
52 Prêts et participations permanentes	0.00
522 Communes et associations de communes	
525 Autres participations	
56 Subventions d'investissement	0.00
562 Communes et associations de communes	
565 Autres subventions	
58 Autres investissements	0.00
581 Indemnités d'expropriation	
589 Autres dépenses d'investissement	
6 Recettes	5'245'808.26
60 Transferts au patrimoine financier	0.00
609 Transferts au patrimoine financier	0.00
61 Participations de tiers	0.00
619 Participations de tiers	
62 Remboursements de prêts et de participations	0.00
622 Communes et associations de communes	
625 Autres remboursements	
66 Subventions	3'035'000.00
661 Canton	0.00
662 Communes et associations de communes	0.00
669 Autres subventions	3'035'000.00
	0.00
68 Amortissements et réserves	2'210'808.26
681 Amortissements (idem 331 + 332)	2'115'808.26
689 Dissolution des réserves (480)	95'000.00
59 Diminution des investissements (chi. 6 moins chi. 5)	
69 Augmentation des investissements (chi. 5 moins chi. 6)	5'362'191.74

Marge d'autofinancement prévisionnelle

COMMUNE DU CHENIT: BUDGET 2023 (Selon COMPTE D'EXPLOITATION PAR NATURE)					
	<u>LIBELLE</u>	<u>BUDGET 2023</u>	<u>ECART 2023/2022</u>	<u>BUDGET 2022</u>	<u>COMPTES 2021</u>
	<u>REVENU ET CHARGES DIRECTES</u>				
	<u>Revenus directs :</u>				
40	Impôts	19'070'000.00	3'334'000.00	15'736'000.00	19'606'634.81
41	Patentes, concessions	38'500.00	2'000.00	36'500.00	38'177.15
42	Revenus du patrimoine	2'883'098.00	145'477.00	2'737'621.00	3'381'420.27
43	Taxes, émoluments, ventes	4'034'600.00	29'050.00	4'005'550.00	3'982'302.51
44	Parts recettes cantonales sans affecta.	277'000.00	25'000.00	252'000.00	396'899.55
45	Remb. de collectivités publiques	4'949'047.00	-197'210.00	5'146'257.00	5'550'211.63
46	Autres participations & subv.	15'000.00	0.00	15'000.00	36'732.50
	Total revenus directs :	31'267'245.00	3'338'317.00	27'928'928.00	32'992'378.42
	<u>Charges directes :</u>				
30	Autorités et personnel	5'883'775.00	414'000.00	5'469'775.00	5'398'492.81
31	Biens, services, marchandises	5'266'980.00	616'820.00	4'650'160.00	5'185'153.47
32	Intérêts passifs	59'310.00	-39'074.00	98'384.00	109'056.76
330&331	Amortissements obligatoires	2'309'608.26	111'705.26	2'197'903.00	2'960'732.63
35	Remb. à collectivités publ.	14'529'089.00	1'404'489.00	13'124'600.00	14'191'661.28
36	Aides et subventions	4'704'410.00	241'774.00	4'462'636.00	4'727'670.22
	Total charges directes :	32'753'172.26	2'749'714.26	30'003'458.00	32'572'767.17
	Bénéfice brut / Perte brute (-)	-1'485'927.26	588'602.74	-2'074'530.00	419'611.25
	<u>AJUSTEMENT DU RESULTAT BRUT</u>				
48	Prél.s/fds & financ. spéciaux	95'000.00	-25'000.00	120'000.00	826'257.50
49	Imputations internes	80'500.00	0.00	80'500.00	80'500.00
332	Amortissements supplémentaires	0.00	0.00	0.00	290'000.00
38	Attrib. aux fds & financ. spéciaux	184'825.72	119'964.28	304'790.00	936'052.95
39	Imputations internes	80'500.00	0.00	80'500.00	80'500.00
	Total ajustement du résultat :	-89'825.72	94'964.28	-184'790.00	-399'795.45
	<u>Résultat net :</u>				
	Bénéfice net (+) Perte nette (-)	-1'575'752.98	683'567.02	-2'259'320.00	19'815.80
	*****	*****	*****	*****	*****
	<u>CASH FLOW :</u>				
	Bénéfice net / Perte net (-):	-1'575'752.98	683'567.02	-2'259'320.00	19'815.80
	moins prél.s/fds & financ. spéciaux	95'000.00	-25'000.00	120'000.00	826'257.50
	plus amortissements obligatoires	2'309'608.26	111'705.26	2'197'903.00	2'960'732.63
	plus amortissements supplém.	0.00	0.00	0.00	290'000.00
	plus attr. aux fds & fin. spéc.	184'825.72	-119'964.28	304'790.00	936'052.95
	plus/moins imputations internes	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total cash flow :	823'681.00	700'308.00	123'373.00	3'380'343.88
	.. af - 12.10.2022				

