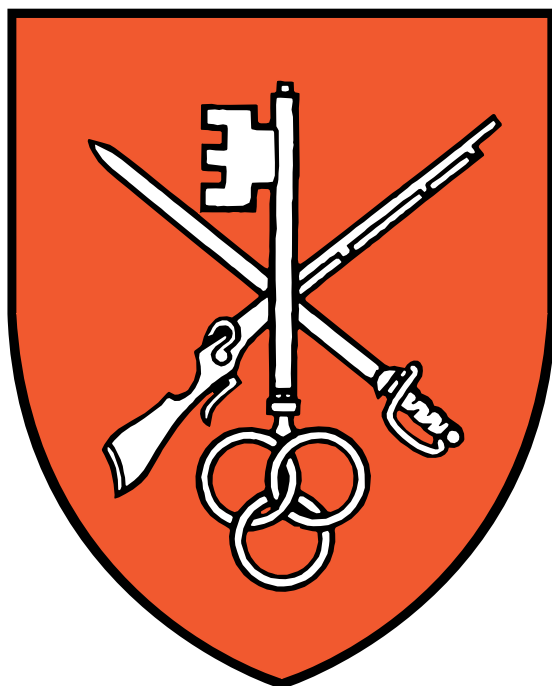


Commune du Chenit



Budget

2024



MUNICIPALITÉ DU CHENIT

CANTON DE VAUD

Hôtel de Ville • Grand-Rue 31
Case postale 128 • 1347 Le Sentier
021 845 17 21 • municipalite@chenit.ch

Le Sentier, le 11 octobre 2023

**La Municipalité du Chenit
à son Conseil Communal**

PREAVIS N°16/2023

Budget 2024

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillères et 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 2024.

Ce fascicule contient également le programme des investissements 2024, 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 avec des commentaires en suppléments, ainsi que les budgets de l'Association Scolaire Intercommunale de la Vallée de Joux (ASIVJ) et du Service de Défense Incendie et de Secours (SDIS) Vallée de Joux.

1. Préambule et résultat prévisionnel

Le budget 2024 de la Commune du Chenit prévoit un montant total des charges de **CHF 36'057'690.95** et des revenus estimés à **CHF 35'369'931.00**, d'où un excédent de charges de **CHF 687'759.95**. En analysant, les informations reçues du canton, nous pouvons croire en une situation économique saine de notre région. Il y a lieu de relever que les charges ont augmenté en raison de l'augmentation de la TVA et de l'indice des prix à la consommation (IPC).

2. 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 7'000'000.00 et l'impôt sur le capital à CHF 260'000.00. Ces postes sont étroitement liés à l'activité et au développement 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 nous pouvons inscrire une recette de la RFFA (Réforme Fiscale et financement de l'AVS - CHF 900'000.00), 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. Grâce à l'investissement des acteurs locaux, nos revenus sont régulièrement augmentés.

3. Traitements

Le budget a été calculé sur la base du règlement du personnel en tenant compte des annuités usuelles. Au vu de l'évolution actuelle de l'IPC, ainsi qu'à l'incertitude ambiante, la Municipalité a décidé, malgré un déficit prononcé, d'indexer de 2% tous les salaires. De plus, chaque cas est examiné avec rigueur et certains employés se voient gratifiés d'une prime. Comme à l'habitude, quelques employés bénéficieront d'une prime de fidélité pour les années de service accomplies selon le barème fixé dans le règlement du personnel communal. Afin d'améliorer notre service à la population, la Municipalité a validé 0.2 EPT à la cohésion sociale, 0.5 EPT au service conciergerie ainsi qu'un 0.8 EPT en CDD dès mi-2024 jusqu'à fin 2026 pour étoffer le guichet d'accueil, assurer la communication et suivre divers projets. De plus, un planning de remplacement pour les employés qui partent à la retraite a été mis en place ainsi qu'une adaptation des taux d'activité du personnel déjà en place au sein du bureau technique vu l'augmentation massive du nombre de dossiers traités (doublement entre 2022 et 2023).

4. Endettement et intérêts des emprunts

Les emprunts courants et consolidés se montent à un total de CHF 1'764'588.00, ce qui représente une charge d'intérêts pour les dettes à long terme de CHF 35'233.34. La répartition des intérêts des emprunts se fait selon les investissements figurant au bilan. La charge d'intérêts par investissement peut fluctuer d'un exercice à l'autre en regard des amortissements réalisés.

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

Au vu des éléments cités précédemment et des bons résultats, nous ne pouvons que constater que notre participation à la facture sociale augmente considérablement et ce, à cause du jeu péréquatif. Il y a lieu également de constater que les mesures sociales et prestations complémentaires augmentent également à cause de l'indexation du coût de la vie.

6. Soutien au sport, à la culture, à la musique

La richesse sociale à la Vallée de Joux est en plein essor. C'est pour cette raison que la Municipalité a décidé d'augmenter son soutien aux sociétés locales. De plus, elle a accepté une directive qui redéfinit le modèle de subventionnement du sport et de l'activité physique. Dans une volonté de transparence et de cohérence avec cette directive, de nouvelles rubriques ont été ajoutées sous le chapitre 170 SPORT. Dans cet élan, la Municipalité a également décidé de se donner la possibilité de soutenir plus de mesures sociales.

La Municipalité a décidé de promouvoir son patrimoine en organisant des événements réguliers, tels que la Journée du Patrimoine, le repas des Aînés et le coup de balai.

7. Aménagement du territoire - Energie renouvelable

Le règlement communal pour l'encouragement à l'utilisation des énergies renouvelables et au développement durable sera mis à jour en 2024. Cela fait suite à une démarche participative dans le domaine auprès de la population et au processus de labellisation « Cité de l'Energie » encore en cours. Comme expliqué dans les comptes 2022, la Municipalité a, à cet effet, attribué un montant plus conséquent au fond *ad hoc* qui permettra de financer les actions identifiées en vue de ce nouveau règlement. L'augmentation sur ce compte sera ainsi financée par cette provision.

Budget de fonctionnement

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	6'387'311.50	368'050.00	5'567'351.57	284'600.00	4'998'571.74	374'681.11
10	AUTORITES	714'140.00	25'000.00	697'350.00	20'000.00	665'401.43	30'487.75
100	CONSEIL COMMUNAL	167'100.00		161'900.00		131'834.40	
100.3003.1	JETONS DE PRESENCE	40'000.00		40'000.00		38'180.00	
100.3003.2	BUREAUX DE VOTE	20'000.00		20'000.00		13'155.60	
100.3012	TRAITEMENTS PDT & SECRETAIRE	20'400.00		20'000.00		15'000.00	
100.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	2'000.00		1'900.00		1'407.90	
100.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	500.00		500.00		382.60	
100.3101 *	IMPRIMES, BUREAU, ANNONCES	22'000.00		17'000.00		17'258.75	
100.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	5'000.00		8'500.00			
100.3170	COURSE CC, FRAIS COMMISSIONS, NOUV. LEGISLATURE	12'000.00		12'000.00		11'415.05	
100.3182 *	DIFFUSION SEANCES SUR VAL TV	45'200.00		42'000.00		35'034.50	
101	MUNICIPALITE	547'040.00	25'000.00	535'450.00	20'000.00	533'567.03	30'487.75
101.3001	TRAITEMENTS SEANCES VACATIONS	410'040.00		402'000.00		401'960.00	
101.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	39'000.00		35'350.00		35'922.80	
101.3040	CAISSE DE RETRAITE	66'000.00		64'400.00		64'317.00	
101.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	10'000.00		11'700.00		10'239.05	
101.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	16'000.00		16'000.00		16'146.70	
101.3170	FRAIS DE RECEPTION ET DIVERS	6'000.00		6'000.00		4'981.48	
101.4361	REMBOURSEMENT JETONS PRESENCE		25'000.00		20'000.00		24'949.50
101.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						5'538.25
11	ADMINISTRATION	1'102'180.00	48'050.00	774'050.00	44'600.00	703'135.21	62'937.85
110	ADMINISTRATION GENERALE	594'380.00	48'050.00	368'000.00	44'600.00	292'418.41	42'510.10
110.3011.11 *	TRAITEMENTS	161'500.00				1'100.00	
110.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	13'500.00				103.20	
110.3040	CAISSE DE RETRAITE	25'500.00					
110.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	2'000.00				28.05	
110.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	2'000.00				156.00	
110.3093	FRAIS DU PERSONNEL	10'000.00		7'000.00		18'844.90	
110.3101	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	15'000.00		15'000.00		13'939.35	
110.3102	JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	30'000.00		22'000.00		38'179.10	
110.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	5'000.00		11'000.00		8'155.45	
110.3131	ACHATS POUR RECEPTIONS	11'000.00		13'000.00		12'536.00	
110.3151	ENTRETIEN MOBILIER, MACHINES	2'000.00		3'000.00		1'437.85	
110.3170	ANNIVERSAIRES, MANIFESTATIONS	50'000.00		40'000.00		49'855.08	
110.3171 *	JOURNEE COUP DE BALAIS + PORTES OUV.	10'000.00		17'000.00		11'446.00	
110.3172 *	REPAS DES AINES	20'000.00		16'500.00			
110.3180	TELEPHONES, FRAIS DE PORTS	20'000.00		20'500.00		18'185.65	
110.3185	FRAIS AVOCAT & PROCEDURES	30'000.00		30'000.00		14'488.60	
110.3185.1	FRAIS ETUDE FUSION COMMUNES VDJ	64'000.00		64'000.00			
110.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	55'000.00		55'000.00		55'298.65	
110.3189	FORMATION, SANTE ET SECURITE AU TRAVAIL	27'880.00		21'000.00		5'210.98	
110.3193	COTISATIONS A DES INSTITUTIONS	25'000.00		33'000.00		21'587.30	
110.3511	PART. CHARGES CANTON. PLAN 'OSTRAL'/PRU	15'000.00				21'866.25	
110.4311	VENTES ACTES DE MOEURS		50.00		100.00		
110.4312	FACTURATION FRAIS D'ENQUETES		15'000.00		10'000.00		11'566.50
110.4313	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		10'000.00		10'000.00		12'840.00
110.4319	EMOLUMENTS LOTOS						300.00
110.4352	VENTES D'IMPRIMES, PHOTOCOPIES		2'000.00		1'000.00		2'333.60
110.4359	EMOLUMENTS IMPOTS & FRAIS FACTURES A TIERS						2'200.00
110.4361	FRAIS FACTURES A DES TIERS		8'000.00		8'000.00		270.00
110.4905	IMPUTATION FRAIS D'ADMINISTRATION		13'000.00		15'500.00		13'000.00
111	SECRETARIAT MUNICIPAL	507'800.00		406'050.00		410'716.80	20'427.75
111.3011	TRAITEMENTS	398'000.00		317'300.00		330'328.95	
111.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	38'000.00		30'100.00		30'591.70	
111.3040	CAISSE DE RETRAITE	61'000.00		49'700.00		39'550.45	
111.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	4'800.00		3'950.00		4'307.75	
111.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	5'000.00		4'000.00		5'937.95	
111.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	1'000.00		1'000.00			
111.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						20'427.75

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
150	SOCIETES RECREATIVES ET CULTURELLES	558'961.50	10'000.00	491'800.00	10'000.00	516'456.66	11'447.83
150.3011	TRAITEMENTS ESSOR	13'300.00		13'000.00		17'440.00	
150.3050	ASSURANCE ACCIDENTS					356.30	
150.3119 *	ACHATS D'OEUVRES D'ART	30'000.00		10'000.00		789.00	
	PART. FONDATION POUR L'ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE						
150.3513		44'336.50		44'300.00		43'405.50	
150.3653 *	SUBVENTIONS AUX SOCIETES	80'500.00		47'000.00		79'706.40	
150.3653.1	SUBVENTION A L'ECOLE DE MUSIQUE	7'500.00		7'500.00		7'338.75	
150.3653.2	SUBVENTIONS A LA CULTURE	45'000.00		45'000.00		45'047.05	
150.3653.3	SUBVENTION A L'ESPACE HORLOGER	115'325.00		115'000.00		121'318.70	
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		15'000.00			
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		98'852.60	
150.3653.8 *	ESSOR-FRAIS DES EXPOSITIONS	43'000.00		30'000.00		42'202.36	
150.4392	ESSOR-PRODUITS & RECETTES DES EXPOSITIONS		10'000.00		10'000.00		11'447.83
160	TOURISME ET DEVELOPPEMENT	618'865.00	138'000.00	549'000.00	115'000.00	497'076.70	142'555.18
160.3123.1	ELECTR. CAMPING-CARS ROCHERAY	2'000.00		2'000.00		818.30	
	ELECTRICITE ET FRAIS POUR STANDS FOIRE & MARCHE	4'000.00				4'473.55	
160.3123.2							
160.3145	ENTRETIEN DES ZONES DE LOISIRS	25'000.00		25'000.00		6'987.55	
160.3311.34	11/2022-AMORT. PARKING ROCHERAY-EXT. CAMPING	21'800.00					
160.3658	SUBVENTION A L'OTVJ	225'000.00		225'000.00		221'358.00	
160.3658.1	SUBVENTION AU FONDS REGIONAL DU TOURISME	13'000.00		11'000.00		14'255.00	
160.3658.2	PARTICIPATION PISTES DE FOND	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
160.3658.3	CHAUFFEURS TRACEUSES PISTES	100'000.00		100'000.00		75'663.40	
160.3658.4 *	SUBSIDE ADAEV	150'000.00		110'000.00		101'253.00	
160.3658.5 *	SUBSIDE RAYONNEMENT ET ACCUEIL	30'000.00		30'000.00		23'011.90	
160.3658.6	COTISATION PARC NATUREL REGIONAL JV	23'065.00		23'000.00		23'000.00	
160.3817.1	ATTRIB. FONDS COMMUNAL TOURISME	13'000.00		11'000.00		14'256.00	
160.4066	TAXE COMMUNALE DE SEJOUR		130'000.00		115'000.00		142'555.18
160.4272.1	PARKING CAMPING-CARS		8'000.00				
17	SPORTS	2'247'765.00	146'000.00	2'101'651.57	95'000.00	1'931'539.80	127'252.50
170	SOCIETES SPORTIVES	260'465.00	5'000.00	296'641.57		158'123.80	30'000.00
170.3011	TRAITEMENTS			46'000.00			
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	2'000.00		15'000.00			
170.3315	AMORTISS. 09/2022 PLAN AFFECTATION GDES ROCHES	65'465.00		65'461.57			
170.3653 *	SUBVENTIONS SOCIETES SPORTIVES	78'000.00		85'000.00		78'283.80	
170.3653.1	SUBVENTIONS AUX TELESKIS	73'000.00		73'000.00		79'840.00	
170.3653.4 *	SUBVENTIONS PONCTUELLES	30'000.00					
170.3653.5 *	SUBVENTIONS ATHLETES	12'000.00					
170.4356	FACTURATION TRAVAUX A TIERS		5'000.00				30'000.00
171	CENTRE SPORTIF VALLEE DE JOUX	1'987'300.00	141'000.00	1'805'010.00	95'000.00	1'773'416.00	97'252.50
171.3302	AMORT. TRAVAUX RENOV. PREAVIS 04/2022	57'300.00		57'300.00			
171.3653 *	PART COMMUNALE AU DEFICIT	1'930'000.00		1'747'710.00		1'773'416.00	
171.4221	INTERETS PRETS AU CENTRE SPORTIF		93'000.00		55'000.00		57'252.50
171.4523	PARTICIPATION DES VILLAGES		48'000.00		40'000.00		40'000.00
180	TRANSPORTS PUBLICS	695'000.00	1'000.00	655'000.00		550'067.95	
180.3653	SUBVENTIONS CARTES JOURNALIERES CFF			6'000.00		1'835.20	
180.3657	PARTICIPATION AU TRAFIC REGIONAL	695'000.00		649'000.00		548'232.75	
180.4273.1	REVENUS VENTES CARTES JOURNALIERES		1'000.00				
190	SERVICE INFORMATIQUE	450'400.00		298'500.00		134'893.99	
190.3090	FRAIS DE FORMATION	10'000.00		1'000.00			
190.3111	ACHATS MACHINES, PROGRAMMES	74'000.00		80'000.00		16'972.17	
190.3151	ENTR. ORDINATEUR ET PROGRAMMES	10'000.00		20'000.00		76'709.61	
190.3151.1	LICENCES INFORMATIQUES	88'400.00		50'000.00		31'762.51	
190.3180	FRAIS CONNEXION INTERNET	26'000.00		61'000.00		865.80	
190.3182	FRAIS INFORMATIQUE ALLIANCE VDJ	148'000.00		76'500.00			
190.3185	DEVELOPPEMENT SITE INTERNET	10'000.00		10'000.00		8'583.90	
190.3311.20.1	AMORTISS. INFRA. INFORMATIQUE ET RESEAU	84'000.00					

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	4'215'219.70	27'217'250.00	4'527'500.00	23'880'000.00	10'100'440.55	32'851'434.33
200	BOURSE COMMUNALE	424'860.00	105'550.00	509'200.00	94'000.00	440'229.24	100'197.83
200.3011	TRAITEMENTS	205'000.00		268'200.00		227'363.95	
200.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	19'500.00		25'500.00		21'797.90	
200.3040	CAISSE DE RETRAITE	34'000.00		43'300.00		33'597.60	
200.3050	ASSURANCE MALADIE & ACCIDENTS	2'500.00		3'400.00		3'209.15	
200.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	3'500.00		3'500.00		1'626.60	
200.3101 *	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	6'660.00		5'500.00		5'287.25	
200.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	4'000.00		3'000.00			
200.3180	TAXES CCP, FRAIS DE PORTS	6'000.00		6'000.00		4'735.10	
200.3182	FRAIS LIES A L'APPAREIL A CARTES	1'200.00		800.00		898.15	
200.3184	FRAIS CONTENTIEUX & POURSUITES	5'000.00		5'000.00		2'453.65	
200.3185	FRAIS COMPTES ET FIDUCIAIRE	22'000.00		22'000.00		21'863.35	
200.3187	EMOLUMENTS OFFICE D'IMPOT	110'000.00		120'000.00		106'127.41	
200.3290	INTERETS REMUNERATEURS IMPOTS	5'500.00		3'000.00		11'269.13	
200.4359	EMOLUMENTS IMPOTS VILLAGES		20'000.00		17'000.00		24'193.95
200.4359.1 *	VENTES DE PRESTATIONS		7'800.00				5'300.00
200.4362	REMB. FRAIS ET INTERETS RETARD		63'000.00		60'000.00		55'703.88
200.4362.1	REMBOURS. FRAIS & TRAVAUX ADM.				5'000.00		
200.4391	FINANCES DE NATURALISATION		3'250.00		3'000.00		3'500.00
200.4905	IMPUTATION FRAIS A AUTRES SERVICES		11'500.00		9'000.00		11'500.00
210	IMPOTS	115'000.00	23'361'700.00	130'000.00	19'696'000.00	114'129.61	27'719'756.53
210.3301	DEFALCATIONS IMPOTS & DIVERS	115'000.00		130'000.00		114'129.61	
210.4001	IMPOT SUR LE REVENU		5'700'000.00		5'410'000.00		5'866'950.90
210.4002	IMPOT SUR LA FORTUNE		800'000.00		780'000.00		908'931.09
210.4003	IMPOT A LA SOURCE		400'000.00		420'000.00		490'762.97
210.4006	IMPOT DES FRONTALIERS		6'600'000.00		6'000'000.00		8'102'751.85
210.4011	IMPOT SUR LE BENEFICE		7'000'000.00		4'800'000.00		9'404'014.80
210.4012	IMPOT SUR LE CAPITAL		260'000.00		225'000.00		215'936.57
210.4013	IMPOT COMPLEMENTAIRE SUR IMMEUBLES		45'000.00		50'000.00		66'792.75
210.4020	IMPOT FONCIER		840'000.00		790'000.00		803'935.10
210.4040	DROITS DE MUTATION		315'000.00		220'000.00		259'286.10
210.4050	IMPOT SUCCESSIONS & DONATIONS		400'000.00		220'000.00		179'177.10
210.4061	IMPOT SUR LES CHIENS		36'000.00		35'000.00		34'050.00
210.4090	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.		20'000.00		5'000.00		5'303.44
210.4100	IMPOT SUR LES PATENTES		3'000.00		2'000.00		3'500.00
210.4101	TAXE DEBITS DE BOISSONS A L'EMPORTER		20'500.00		20'000.00		21'652.05
210.4411	PART. SUR GAINS IMMOBILIERS		20'000.00		275'000.00		206'136.40
210.4419	PART REDISTRIBUTION DE LA TAXE CO2		2'200.00		2'000.00		3'358.80
210.4511	RFFA - PARTICIPATION		900'000.00		442'000.00		1'147'216.61
22	SERVICE FINANCIER	3'652'636.40	3'750'000.00	3'864'900.00	4'090'000.00	6'988'210.95	4'632'623.12
220	SERVICE DE LA DETTE	3'652'436.40	3'500'000.00	3'864'700.00	3'730'000.00	6'987'940.95	3'741'131.00
220.3210 *	INTERETS S/CREDITS TRESORERIE	127'000.00		2'000.00		3'800.40	
220.3222	INTERETS CENTRALE DE CHAUFFE	436.40		2'700.00		2'866.60	
220.3315	AMORT. PART. CENTRALE CHAUFFE	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
220.3315.1	AMORT. COMPLEMENTAIRE					756'273.95	
220.3520	PARTICIPATION A LA PEREQUATION	3'500'000.00		3'835'000.00		6'200'000.00	
220.4510.1	DIFF. SUR PROVISION PEREQUATION						1'000'295.00
220.4520	REMBOURSEMENT DE LA PEREQUATION		1'700'000.00		2'020'000.00		1'590'836.00
220.4520.1	REMB. DEPENSES THEMATIQUES		1'800'000.00		1'710'000.00		1'150'000.00
221	RENDEMENT TITRES ET CREANCES	200.00	250'000.00	200.00	360'000.00	270.00	891'492.12
221.3809	ATTRIBUTION DES INTERETS & PROD. EXTRAORDINAIRES AUX FONDS	200.00		200.00		270.00	
221.4221	INTERETS DES TITRES & CREANCES		250'000.00		360'000.00		373'041.12
221.4241	GAINS COMPTABLES SUR PAPIERS-VALEURS						63'902.00
221.4242	GAINS COMPTABLES SUR IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER						60'940.00
221.4249	PRODUITS EXTRAORDINAIRES						1'442.00
221.4656	SUBVENTIONS AF (VD+CH)						392'167.00
230	RESERVES ET AMORTISSEMENTS NON-VENTILES	22'723.30		23'400.00		2'557'870.75	398'856.85
230.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	123.30		800.00		818.00	
230.3311	AMORTISS. ETUDES PROJETS INFRASTRUCT. & AMENAGEMENT TERRITOI	22'600.00		22'600.00		22'600.00	
230.3312	AMORTISS. PAR FONDS DE RESERVE					398'856.85	
230.3323	AMORTISS. SUPPLEMENTAIRE PATRIMOINE ADMI.					854'488.90	
230.3805.1	ATTRIB. FONDS ACHATS ET VENTES TERRAINS					58'940.00	
230.3809.1	ATTRIB. AU FONDS CENTRE SPORTIF					30'000.00	
230.3809.3	ATTRIBUTION A AUTRES FONDS					1'192'167.00	
230.4803	PRELEVEMENT SUR FONDS POUR AMORTISSEMENT						398'856.85

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'871'715.70	1'815'126.00	2'606'790.00	1'884'225.00	2'679'051.70	1'890'205.53
311	TERRAINS		12'000.00		15'000.00		17'213.00
311.4232	LOCATIONS TERRAINS		12'000.00		15'000.00		17'213.00
32	FORETS ET ALPAGES	1'420'968.10	1'005'073.00	1'406'735.00	1'068'073.00	1'526'883.00	1'162'208.58
322	FORETS COMMUNALES	1'182'400.00	720'847.00	1'192'990.00	775'847.00	1'341'054.34	881'390.70
322.3011	TRAITEMENTS GARDE FORESTIER	469'000.00		111'200.00		107'002.80	
322.3011.1	TRAITEMENTS DES BUCHERONS			350'100.00		300'942.50	
322.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	45'000.00		43'730.00		39'699.00	
322.3040	CAISSE DE RETRAITE	69'000.00		68'580.00		53'967.60	
322.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	18'900.00		15'880.00		17'095.25	
322.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	10'000.00		28'000.00		13'406.75	
322.3090	FORMATION & FRAIS DU PERSONNEL	5'000.00		5'000.00		15'600.00	
322.3100	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	1'000.00		1'500.00		944.75	
322.3114	ACHATS VOITURES, MACHINES, MAT. EXPL.	15'000.00		15'000.00		14'034.75	
322.3135	ACHATS CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	10'000.00		10'000.00		4'680.05	
322.3137	MATERIEL ET PRESTATIONS POUR REVENTE	2'000.00		2'000.00		1'778.90	
322.3141	ENTRETIEN REFUGES & ESPACES DE DETENTE	25'000.00		25'000.00		9'676.25	
322.3142	ENTRETIEN DES CHEMINS	50'000.00		50'000.00		79'263.53	
322.3150	ENTRETIEN VEHICULE, ESSENCE	10'000.00		10'000.00		17'289.60	
322.3182	TELEPHONES	500.00		1'000.00		383.80	
322.3186	ASSURANCES CHOSSES, RC	4'000.00		4'000.00		3'708.50	
322.3188.1	DEBARDAGE DU BOIS	60'000.00		60'000.00		72'178.65	
322.3188.2	TRANSPORT DU BOIS	2'500.00		2'000.00		2'261.70	
322.3189	MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAITANCE SOINS CULTURAUX	80'000.00		80'000.00		94'943.35	
322.3189.1	MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAITANCE BUCHERONNAGE	200'000.00		200'000.00		302'318.96	
322.3189.3	NETTOYAGE ET ENTR. DES PATURAGES	20'000.00		20'000.00		50'259.40	
322.3189.4	FRAIS LIES AU TRIAGE	3'000.00		3'000.00		2'218.60	
322.3190	COTISATION ASS. FORESTIERE & DIVERS	10'500.00		10'000.00		10'399.65	
322.3801	ATTRIB. FONDS RENOUVELL. VOIT.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
322.3809	ATTRIBUTION FONDS "SVCS FORESTIERS"	45'000.00		50'000.00		100'000.00	
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		6'739.00
322.4355	VENTES DE BOIS		350'000.00		375'000.00		476'192.00
322.4355.1	VENTES DE BOIS BUCHE		5'000.00		5'000.00		9'220.00
322.4355.2	VENTE PRODUITS HANGAR (PIQUETS, TABLES, BACS, ETC)		10'000.00		10'000.00		1'845.00
322.4356	FACTURATION TRAVAUX A TIERS		30'000.00		60'000.00		32'103.00
322.4359	REMB. SALAIRES PISTES DE FOND		100'000.00		100'000.00		75'663.40
322.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						967.20
322.4517	REMBOURSEMENT DROITS CARBURANTS		6'000.00		6'000.00		7'256.65
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		130'000.00		188'257.45
322.4901.1	IMPUTATION A AUTRES CHAPITRES FORETS		18'000.00		18'000.00		18'000.00
325	HANGARS FORESTIER & PLAQUETTES	33'300.00	48'000.00	9'550.00	48'000.00	9'417.81	48'330.00
325.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL D'EXPLOITATION	2'000.00		2'000.00		1'526.61	
325.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE	3'500.00		3'500.00		4'524.55	
325.3141 *	ENTRETIEN DU BATIMENT	25'000.00		1'000.00		761.85	
325.3186	ASSURANCES DE CHOSSES	2'800.00		3'050.00		2'604.80	
325.4271 *	LOCATION HANGAR A PLAQUETTES		40'000.00		40'000.00		40'330.00
325.4904	IMPUTATION LOYER SERVICE FORESTIER		8'000.00		8'000.00		8'000.00

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
328	ALPAGES	205'268.10	236'226.00	204'195.00	244'226.00	176'410.85	232'487.88
328.3011	GERANCE ET SURVEILLANCE CHALET BASTIAN	2'500.00		2'500.00		1'850.00	
328.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	140.00		140.00			
328.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	25.00		25.00		47.15	
328.3146.1	ENTRETIEN MAS GRANDS PLATS DU VENT	6'000.00		6'000.00		1'213.10	
328.3146.11	ENTRETIEN MAS GRANDS PLATS DE BISE	6'000.00		6'000.00			
328.3146.2 *	ENTRETIEN MAS DES BEGNINES & COUCHANT	30'000.00		4'000.00		2'509.70	
328.3146.3	ENTRETIEN MAS DU CHALET A ROCH	1'000.00		1'000.00		97.30	
	ENTRETIEN MAS DES GRDES ROCHES						
328.3146.4	(MEZERY,COMBETTE,COM.DE BISE)	4'000.00		22'000.00			
328.3146.5	ENTRETIEN MAS DES CHAUMILLES	4'000.00		4'000.00		31'194.85	
328.3146.6 *	ENTRETIEN CHALET BASTIAN	8'000.00		4'000.00		371.30	
328.3146.7	RENOVATION DES MURETS	50'000.00		60'000.00		46'491.95	
328.3146.8	ENTRETIEN CHALET MOESETTE	12'000.00		12'000.00		16'808.45	
328.3186	ASSURANCES DE CHOSES	21'500.00		21'500.00		18'329.35	
328.3190	DEPENSES DIVERSES	10'000.00		10'000.00		6'686.00	
328.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	1'153.10		1'990.00		1'871.70	
328.3312	AMORTISSEMENT REFECTION TOITS	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
328.3313	AMORTISS. GDES ROCHES (PREAVIS 02/2018)	13'450.00		13'450.00		13'450.00	
328.3819	ATTRIBUTION FONDS FROMAGERIES D'ALPAGES	7'500.00		7'590.00		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		14'975.00		12'560.00
328.4271.04 *	LOCATION COUCHANT		10'240.00		10'240.00		10'240.00
328.4271.05 *	LOCATION CHALET A ROCH		4'090.00		4'090.00		3'540.00
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		8'503.00		7'403.00
328.4271.13 *	LOCATION CHEZ BASTIAN		3'500.00		3'500.00		4'095.00
328.4271.14 *	LOCATION MOESETTE		18'070.00		18'070.00		18'070.00
328.4351	VENTE D'ELECTRICITE		20'000.00		23'000.00		17'656.68
328.4656	SUBV. PARC JURA VAUDOIS POUR MURS		10'000.00		15'000.00		12'076.20
328.4809	PRELEVEMENT SUR FONDS FORESTIERS		45'000.00		45'000.00		45'000.00

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS	1'450'747.60	798'053.00	1'200'055.00	801'152.00	1'152'168.70	710'783.95
350	BATIMENT CABINET DENTAIRE	11'700.00	35'440.00	11'600.00	35'440.00	9'575.85	35'765.80
350.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	6'000.00		6'000.00		7'182.20	
350.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	4'000.00		4'000.00		983.85	
350.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'700.00		1'600.00		1'409.80	
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		5'825.80
351	BATIMENT HOTEL DE VILLE	714'099.00	173'300.00	587'470.00	176'300.00	516'742.03	168'241.90
3510	HOTEL DE VILLE "ADMINISTRATION"	634'872.50	98'300.00	538'890.00	98'300.00	457'078.65	97'241.90
3510.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGE	160'500.00		159'400.00		141'324.50	
3510.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	15'500.00		15'110.00		13'145.95	
3510.3040	CAISSE DE RETRAITE	21'000.00		23'600.00		21'196.80	
3510.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	2'000.00		1'980.00		1'983.70	
3510.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	3'000.00		2'000.00		2'478.55	
3510.3114	MACHINES, MATERIEL, MOBILIER	46'000.00		11'000.00		13'554.92	
3510.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	16'500.00		16'500.00		15'559.38	
3510.3124	CHAUFFAGE	50'000.00		50'000.00		40'580.80	
3510.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	4'500.00		7'000.00		3'707.15	
3510.3141 *	ENTRETIEN DU BATIMENT	173'000.00		104'000.00		57'915.72	
3510.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	12'700.00		12'300.00		10'131.23	
3510.3182	TELEPHONES	400.00		400.00		344.40	
3510.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	8'000.00		8'000.00		6'917.15	
3510.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	1'772.50		7'600.00		8'238.40	
3510.3312	AMORTISSEMENT RENOVATION TOIT + AMENAGEMENT COMBLE HDV	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
3510.4271.1 *	LOYER BUREAU REZ		41'000.00		41'000.00		40'500.00
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		10'375.00
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		12'299.20
3510.4356	TRAVAUX POUR AUTRES SERVICES						2'173.50
3511	HOTEL DE VILLE "HOTEL-RESTAURANT"	79'226.50	75'000.00	48'580.00	78'000.00	59'663.38	71'000.00
3511.3114	MACHINES, MATERIEL, MOBILIER	6'000.00		6'000.00		13'244.04	
3511.3120	EPURATION	780.00		780.00		776.10	
3511.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	16'500.00		14'500.00		26'033.35	
3511.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	19'300.00		19'300.00		12'692.54	
3511.3186	ASSURANCE DE CHOSES, RC	8'000.00		8'000.00		6'917.35	
3511.3309.1	AMORT. REFECT. CUISINE ET CHAMBRE FROIDE	28'646.50					
3511.4271 *	LOYER DU TENANCIER		75'000.00		78'000.00		71'000.00
352	BATIMENT DE LA PHARMACIE	41'900.00	72'200.00	21'575.00	69'800.00	23'371.40	71'575.50
352.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	10'000.00		9'000.00		9'711.80	
352.3141 *	ENTRETIEN DU BATIMENT	30'000.00		4'000.00		5'496.55	
352.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'900.00		1'900.00		1'663.05	
352.3222	INTERETS DES EMPRUNTS			175.00			
352.3303	AMORTISSEMENT RENOVATION			6'500.00		6'500.00	
352.4231	PRODUIT DES LOCATIONS		64'200.00		61'800.00		61'800.00
352.4350	REMBOURSEMENT FRAIS CHAUFFAGE		8'000.00		8'000.00		9'775.50
353	BATIMENT ECOLE DE MUSIQUE	40'000.00	30'000.00	31'940.00	30'000.00	39'563.51	30'337.00
353.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGE	13'000.00		13'000.00		12'420.00	
353.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'500.00		1'230.00		1'165.55	
353.3040	CAISSE DE RETRAITE	2'500.00		1'950.00		1'719.60	
353.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	200.00		160.00		173.55	
353.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	10'000.00		7'500.00		14'236.30	
353.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	1'000.00		1'300.00		225.00	
353.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	8'500.00		3'500.00		7'155.17	
353.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	2'100.00		2'100.00		1'343.59	
353.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	1'200.00		1'200.00		1'124.75	
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		10'337.00

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	BATIMENTS DIVERS: STAND, GARAGES ET DIVERS	39'171.90	9'100.00	51'875.00	9'100.00	52'159.95	8'800.00
355.3011	TRAITEMENTS STAND ET WC PUBLICS	6'500.00		6'500.00		6'210.00	
355.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	700.00		620.00		582.20	
355.3040	CAISSE DE RETRAITE	1'000.00		980.00		859.80	
355.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	100.00		80.00		87.10	
355.3113	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	1'000.00		1'000.00		204.25	
355.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	2'500.00		3'000.00		2'222.80	
355.3123.1 *	ELECTRICITE POUR VEH. ELECTRIQUE			1'000.00			
355.3123.2 *	ELECTRICITE & FRAIS POUR STANDS FOIRE			4'000.00			
355.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE & DIVERS	1'000.00		1'800.00		230.00	
355.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	15'000.00		15'000.00		23'227.55	
355.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	1'500.00		2'000.00		2'957.25	
355.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	2'000.00		2'000.00		1'956.00	
355.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	11.90		35.00		45.90	
355.3313	AMORTISS. VEHICULE ELECTRIQUE CONCIERGES	2'860.00		2'860.00		2'860.00	
355.3520 *	PARTICIPATION FRAIS WC PUBLICS BRASSUS			6'000.00		6'148.10	
355.3521	PARTICIPATION AU STAND DU LIEU	5'000.00		5'000.00		4'569.00	
355.4271 *	PRODUITS DES LOCATIONS		9'100.00		9'100.00		8'800.00
356	FLOCONS D'OR/APEMS	247'742.30	124'813.00	136'265.00	130'312.00	104'806.99	60'353.20
356.3011 *	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGE	70'000.00		13'600.00		22'065.35	
356.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	7'000.00		1'290.00		2'070.30	
356.3040	CAISSE DE RETRAITE	8'500.00		2'040.00			
356.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	900.00		170.00		308.35	
356.3113	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	4'500.00		2'500.00		3'926.20	
356.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	21'000.00		18'000.00		17'991.50	
356.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	3'500.00		2'500.00		2'400.00	
356.3141 *	ENTRETIEN DU BATIMENT	70'000.00		35'000.00		29'734.95	
356.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	8'200.00		7'200.00		6'053.59	
356.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	2'800.00		2'500.00		2'256.75	
356.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	587.30		710.00			
356.3312	AMORT. 13/2019 AMENAG.+TRANSFORM. APPARTEMENT					18'000.00	
356.3312	AMORTI. 13/2019 AMENAG.+TRANSF. APPART CANTONETTE	20'755.00		20'755.00			
356.3313	AMORTI. 01/2022 FLOCONS D'OR -RENOV. CANTONETTE	30'000.00		30'000.00			
356.4271 *	PRODUIT DES LOCATIONS		72'813.00		78'312.00		25'649.00
356.4350	REMB. CHARGES						11'304.20
356.4522 *	REMBOURSEMENT POUR PRESTATION		52'000.00		52'000.00		23'400.00
357	L'ESSOR	84'550.00	56'500.00	100'190.00	56'500.00	117'029.42	51'950.00
357.3011	TRAIT. GESTION, CONCIERGE & RESPONSABLE	13'000.00		13'000.00		12'420.00	
357.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'500.00		1'230.00		1'165.55	
357.3040	CAISSE DE RETRAITE	2'100.00		1'950.00		1'719.60	
357.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	200.00		160.00		173.55	
357.3113	ACHATS MOBILIER ET MATERIEL	3'500.00		3'500.00		723.48	
357.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	30'000.00		30'000.00		21'569.93	
357.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	2'000.00		2'000.00		1'385.00	
357.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	15'000.00		35'000.00		66'774.94	
357.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	11'400.00		7'500.00		7'196.72	
357.3182	TELEPHONES	1'450.00		1'450.00			
357.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	4'400.00		4'400.00		3'900.65	
357.4271 *	PRODUIT DES LOCATIONS DU REZ INFERIEUR		15'000.00		15'000.00		10'200.00
357.4271.1 *	PRODUIT LOCATIONS GALERIE		1'500.00		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 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	BATIMENT GRAND-RUE 41, LE SENTIER	48'600.00	51'700.00	38'980.00	51'700.00	48'600.85	51'712.65
359.3011	TRAITEMENTS GRAND-RUE 41	6'500.00		6'500.00		6'210.00	
359.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	700.00		620.00		582.20	
359.3040	CAISSE DE RETRAITE	1'100.00		980.00		859.80	
359.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	100.00		80.00		87.10	
359.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	19'000.00		17'000.00		26'885.10	
359.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	1'000.00		1'000.00		220.00	
359.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	6'500.00		9'000.00		10'546.65	
359.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	1'000.00		1'000.00		790.10	
359.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	2'700.00		2'800.00		2'419.90	
359.3311.76	AMORTISS. RACCORD. CAD GR RUE 41	10'000.00					
359.4231	PRODUIT DES LOYERS		45'000.00		45'000.00		42'420.00
359.4350	REMBOURSEMENT FRAIS CHAUFFAGE		6'700.00		6'700.00		9'292.65
360	BATIMENTS GRANDES ROCHES	34'650.00	20'000.00	38'090.00	20'000.00	56'046.70	18'600.00
360.3011	TRAITEMENTS	3'500.00		3'250.00		3'105.00	
360.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	500.00		310.00		291.40	
360.3040	CAISSE DE RETRAITE	600.00		490.00		430.20	
360.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	50.00		40.00		43.55	
360.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL ET DIV.	1'500.00		1'500.00		2'945.00	
360.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	18'000.00		22'000.00		18'816.90	
360.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	1'500.00		1'500.00		80.00	
360.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	5'000.00		5'000.00		27'225.65	
360.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	1'500.00		1'500.00		856.80	
360.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	2'500.00		2'500.00		2'252.20	
360.4271 *	LOYER LOCAUX		20'000.00		20'000.00		18'600.00
362	BATIMENT DES SAUGETTES ET GARDERIE D'ENFANTS	105'569.70	117'000.00	101'180.00	117'000.00	103'995.50	112'621.10
362.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	10'000.00		10'000.00		10'527.80	
362.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	6'500.00		6'000.00		8'262.30	
362.3186	ASSURANCE DE CHOSES, RC	2'600.00		2'600.00		2'306.60	
362.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	552.20		1'980.00		2'298.80	
362.3312	AMORTISSEMENT	85'917.50		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		8'581.10
370	VIC I - VILLAGE INDUSTRIEL	82'764.70	108'000.00	80'890.00	105'000.00	80'276.50	100'826.80
370.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	10'000.00		10'000.00		6'992.65	
370.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	9'700.00		7'500.00		5'282.35	
370.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	4'400.00		4'400.00		3'826.00	
370.3189	FRAIS DENEIGEMENT PARCS	4'000.00		4'000.00		8'994.00	
370.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	164.70		490.00		681.50	
370.3312	AMORTISSEMENT BATIMENT	54'500.00		54'500.00		54'500.00	
370.4231	PRODUITS DES LOCATIONS		95'000.00		95'000.00		93'252.40
370.4350	REMB. FRAIS DE CHAUFFAGE		13'000.00		10'000.00		7'574.40

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	6'832'418.95	2'950'300.00	6'718'567.41	2'791'500.00	6'364'539.15	2'786'781.98
41	SERVICE TECHNIQUE	876'300.00	285'000.00	588'470.00	95'000.00	377'201.40	113'716.03
410	BUREAU TECHNIQUE	589'300.00	95'000.00	416'470.00	60'000.00	300'575.00	67'316.15
410.3011 *	TRAITEMENTS	405'000.00		269'300.00		213'184.95	
410.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	38'500.00		25'530.00		20'408.20	
410.3040	CAISSE DE RETRAITE	58'000.00		43'600.00		33'025.60	
410.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	6'600.00		3'340.00		3'021.30	
410.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	4'500.00		1'500.00		3'362.65	
410.3100	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	4'350.00		3'600.00		2'810.50	
410.3111	ACHATS MOBILIER, EQUIPEMENT	2'650.00		2'000.00		1'692.70	
410.3151	ENTRETIEN MOBILIER, MACHINES	9'500.00		1'000.00		306.40	
410.3154	ENTR. MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN & MAINTENANCE	2'400.00		2'000.00		4'698.95	
410.3182	TELEPHONES	1'600.00		2'400.00		1'622.40	
410.3185 *	TRAVAUX SOUS-TRAITANCE BUREAU INGENIEURS	54'000.00		60'000.00		14'351.00	
410.3187	EMOLUMENTS DONNEES CADASTRE	2'200.00		2'200.00		2'090.35	
410.4313	PERMIS DE CONSTRUIRE		30'000.00		40'000.00		39'732.00
410.4359 *	VENTES PRESTATIONS		65'000.00		20'000.00		27'584.15
411	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	287'000.00	190'000.00	172'000.00	35'000.00	76'626.40	46'399.88
411.3185	ETUDES DIVERSES: AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	80'000.00		80'000.00		25'626.40	
411.3657	PARTICIP. PLANIFICATION ENERGETIQUE	27'000.00		27'000.00			
411.3663	ENCOURAGEMENT CONSERVATION PATRIMOINE BATI	10'000.00		10'000.00			
411.3663.1	ENCOURAGEMENT UTILISATION DES ENERGIES RENOUVELABLES	150'000.00		35'000.00		31'000.00	
411.3805	ATTRIB. FONDS ENERGIES RENOUVELABLES	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
411.4356	VENTES DE PRESTATIONS						7'004.36
411.4656	SUBVENTION POUR FRAIS D'ETUDES		40'000.00				8'395.52
411.4805	PRELEV. FONDS ENERGIES RENOUVELABLES		150'000.00		35'000.00		31'000.00
421	TRAVAUX DE DENEIGEMENT	637'859.70	35'000.00	715'840.00	35'000.00	499'492.44	32'770.00
421.3011	TRAITEMENTS	190'000.00		270'400.00		158'864.80	
421.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	18'500.00		25'630.00		13'192.50	
421.3040	CAISSE DE RETRAITE	27'200.00		37'280.00		20'135.55	
421.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	3'100.00		4'280.00		2'604.40	
421.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS			1'000.00			
421.3114	ACHATS MATERIEL ET OUTILLAGE	20'000.00		16'000.00		5'333.13	
421.3135	ACHATS GRAVILLON, SEL	100'000.00		90'000.00		87'843.80	
421.3136	FOURNITURES POUR VEHICULES, CARBURANT	55'000.00		52'000.00		31'188.70	
421.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL	15'000.00		15'000.00		9'966.26	
421.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	8'000.00		8'000.00		3'365.60	
421.3188	DEBLAIS PAR DES TIERS	155'000.00		150'000.00		121'621.00	
421.3189	REMB. DEGATS CAUSES A TIERS	1'000.00		1'000.00			
421.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	59.70		250.00		376.70	
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		32'770.00

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES ET GARAGE COMMUNAL	2'763'937.05	234'000.00	2'747'437.41	234'000.00	2'919'363.54	267'636.70
430	ROUTES TRAVAUX D'ENTRETIEN	2'700'637.05	234'000.00	2'639'237.41	234'000.00	2'854'399.61	267'636.70
430.3011	TRAITEMENTS RESP. CHANTIERS & GARAGE	153'000.00		216'100.00		210'400.00	
430.3012.1	TRAITEMENTS ENTRETIEN DES ROUTES	725'500.00		549'000.00		618'738.55	
430.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	83'500.00		73'000.00		73'562.85	
430.3040	CAISSE DE RETRAITE	125'700.00		120'000.00		111'181.65	
430.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	14'200.00		12'120.00		14'519.25	
430.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	6'000.00		6'000.00		1'542.05	
430.3090	FORMATION & FRAIS DU PERSONNEL	18'500.00		15'800.00		9'476.40	
430.3101	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	1'500.00		1'600.00		1'492.75	
430.3114	ACHATS MATERIEL ET OUTILLAGE	17'000.00		9'300.00		6'518.74	
430.3115 *	ACHATS VEHICULES, MACHINES	20'000.00		31'000.00		50'520.00	
430.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	6'500.00		6'000.00		5'124.05	
430.3135	ACHATS MATERIAUX & FOURNITURES	68'700.00		65'000.00		71'551.15	
430.3136	FOURNIT. PR VEHICULES, CARBURANT	42'000.00		42'000.00		21'084.87	
430.3142 *	ENTRETIEN DU RESEAU ROUTIER	350'000.00		315'000.00		436'427.38	
430.3143	SIGNALISATION ROUTIERE	20'000.00		20'000.00		31'827.67	
430.3154	CONTRAT ENTRET & ENTRET. MAT. & OUTIL.	4'000.00		4'000.00		2'491.20	
430.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	40'000.00		40'000.00		52'307.20	
430.3156	ENTRETIEN & FRAIS DECHIQUEUSE	5'000.00		8'000.00		8'543.21	
430.3163	LOCATION EPAREUSE ET BALAYEUSE	2'000.00		4'000.00			
430.3180	TELEPHONES ET FRAIS DIVERS	3'000.00		3'000.00		3'711.30	
430.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	29'000.00		29'000.00		21'606.10	
430.3192	TAXES SUR VEHICULES	9'000.00		9'000.00		7'180.34	
430.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	8'022.50		16'700.00		19'039.90	
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 GOLISSE	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
430.3311.14	AMORTISS. PASSAGE A NIVEAU DES CRETETS	11'500.00		11'500.00			
430.3311.19	AMORTISS. TROTTOIR & PASSAGE SOUS VOIE CAMPE	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-PIGUET DESSOUS"	91'000.00		91'000.00		91'000.00	
430.3311.25	AMORTISS. TROTTOIR CRETETS - RUE DU LAC (13/2014)	26'600.00		26'600.00		26'600.00	
430.3311.26	AMORT. 04/2020-CREDIT D'ETUDE TRAVERS. DE L'ORIENT			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/PIGUET-DESSOUS	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
430.3311.30	AMORT. 02/2016-PASSAGE SOUS VOIE ECOLE CLM	72'000.00		72'000.00		72'000.00	
430.3311.31	AMORTISS. 01/2017 PISTE CYCLABLE ETAPE FINALE	63'000.00		63'000.00		63'000.00	
430.3311.36	AMORT. 12/2017 RUE PONT-DES-SCIÉS	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		14'500.00	
430.3311.40	AMORT. 05/2021 TRAVERSEE DE L'ORIENT	32'700.00		32'700.00		32'700.00	
430.3311.45	AMORTISS. REFECTION PONT CHEZ JACOB	3'632.45		31'300.00		31'300.00	
430.3311.55	AMORT. 02/2023 PARKING EGLISE CATH. BRASSUS	19'500.00					
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	
430.3313	AMORTISS. PONY BOSCHUNG ELECTRIQUE	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
430.3313.1	AMORTISS. VEHICULE BUCHER			16'200.00		16'200.00	
430.3313.3	AMORTISS. BALAYEUSE BOSCHUNG S3			8'476.05		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)	9'829.10		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		4'636.50
430.4356	FACTURES A AUTRES SERVICES		170'000.00		170'000.00		195'008.55
430.4361	REMB. TRAITEMENTS ET CHARGES		30'000.00		30'000.00		
430.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						37'991.65
430.4902	IMPUTATION VEHICULES AU DENEIGEMENT		30'000.00		30'000.00		30'000.00

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431	GARAGE COMMUNAL	63'300.00		108'200.00		64'963.93	
431.3114	ACHATS MACHINES ET OUTILLAGE	8'200.00		8'000.00		25'582.48	
431.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	38'000.00		34'000.00		26'705.76	
431.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	8'000.00		58'000.00		4'863.95	
431.3154	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	2'300.00		2'300.00		2'655.55	
431.3182	TELEPHONES, LIAISON INTERNET	900.00				863.99	
431.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	5'900.00		5'900.00		4'292.20	
440	CIMETIERES	46'800.00	2'000.00	74'810.00	6'000.00	104'055.22	1'080.00
440.3012	TRAITEMENTS	27'000.00		35'000.00		54'607.20	
440.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	2'600.00		3'320.00		5'271.45	
440.3040	CAISSE DE RETRAITE	4'200.00		5'440.00		8'045.60	
440.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	500.00		550.00		1'040.65	
440.3114	ACHATS DE MATERIEL	1'500.00		4'500.00		285.85	
440.3145	ENTRETIEN BATIMENTS ET ALLEES	11'000.00		26'000.00		34'804.47	
440.4272	FINANCES POUR CONCESSIONS		2'000.00		6'000.00		1'080.00
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS VALLEE DE JOUX	1'210'022.20	1'084'300.00	1'304'010.00	1'121'000.00	1'233'158.90	1'127'595.10
450.3011.2	PERSONNEL DECHETTERIE LE CHENIT	100'000.00		135'000.00		116'343.00	
450.3011.3	PERSONNEL VOIRIE LE CHENIT	105'000.00		85'000.00		95'510.80	
450.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	21'500.00		20'900.00		22'496.65	
450.3040	CAISSE DE RETRAITE	32'600.00		31'840.00		33'397.55	
450.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	3'700.00		3'490.00		4'613.90	
450.3102	IMPRIMES, INFO A LA POPULATION	12'000.00		12'000.00		10'847.06	
450.3114 *	ACHATS & ENTRETIEN MATERIEL D'EXPLOITATION	45'000.00		41'250.00		4'054.43	
450.3120 *	ELECTRICITE DECHETTERIE	10'000.00		17'000.00		8'717.15	
450.3121	EAU, EPURATION	2'000.00		1'500.00		1'451.20	
450.3141	ENTRETIEN BATIMENT	5'000.00		4'700.00		1'246.95	
450.3154	CONTRATS D'ENTRETIEN	2'000.00		2'000.00		1'679.35	
450.3180	FRAIS DE PORTS	1'500.00		1'500.00		1'642.65	
450.3182	TELEPHONES	250.00		250.00		235.00	
450.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	5'500.00		5'500.00		5'140.45	
450.3188.01	TRANSPORT ORDURES MENAGERES	130'000.00		128'000.00		123'342.55	
450.3188.02	TRANSPORT DECHETS ENCOMBRANTS	13'000.00		15'800.00		14'660.88	
450.3188.03	TRANSPORT DECHETS COMPOSTABLES	40'000.00		42'000.00		43'764.57	
450.3188.04	TRANSPORT PAPIER ET CARTON	66'000.00		71'900.00		68'753.06	
450.3188.05	TRANSPORT VERRE	13'000.00		41'900.00		37'661.72	
450.3188.06	TRANSPORT FERRAILLE	12'000.00		10'000.00		10'457.75	
450.3188.07	TRANSPORT ALU	3'500.00		1'400.00		921.18	
450.3188.10	TRANSPORT BOIS	12'500.00		15'300.00		13'864.33	
450.3188.12	TRANSP. & RAMASSAGE DECHETS SPECIAUX	1'500.00		1'530.00		900.03	
450.3188.14	TRANSPORT MATERIAUX INERTES	6'700.00		8'500.00		6'660.39	
450.3188.15	TRANSPORT DECHETS COMMUNAUX	6'400.00		7'200.00		6'574.21	
450.3188.16	TRANSPORT "BOUTEILLES PET"	7'000.00		6'300.00		5'984.53	
450.3189.1	FRAIS ADMINISTRATIF & GESTION VALORSA	3'200.00		3'200.00		2'936.70	
450.3191	TVA REDUCTION IMPOT PREALABLE					10'193.65	
450.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	2'772.20		8'250.00		9'182.10	
450.3311	AMORTISS. TRANSFORMATION DECHETTERIE (17/2017)	117'000.00		117'000.00		117'000.00	
450.3526.01	ELIMINATION ORDURES MENAGERES	165'000.00		165'000.00		155'234.37	
450.3526.02	ELIMINATION BOIS	30'000.00		32'000.00		29'432.70	
450.3526.03	ELIMINATION MATERIAUX INERTES	12'000.00		11'000.00		8'400.25	
450.3526.04	ELIMINATION SAGEX	6'300.00		6'000.00		7'329.53	
450.3526.05	ELIMINATION VEGETAUX	40'000.00		68'000.00		61'550.85	
450.3526.06	ELIMINATION BRANCHES	18'000.00		25'000.00		29'363.51	
450.3526.07	ELIMINATION DECHETS SPECIAUX MENAGERS DSM	14'500.00		15'000.00		12'179.91	
450.3526.08	ELIMINATION VERRES					1'767.38	
450.3526.09	ELIMINATION PAPIER - CARTON	9'000.00					
450.3526.10	ELIMINATION ENCOMBRANTS	25'300.00		30'000.00		28'303.45	
450.3526.12	ELIMINATION FERRAILLE ET ALU					180.00	
450.3526.15	ELIMINATION DECHETS COMMUNAUX	6'300.00		8'800.00		8'071.16	
450.3526.20	PERSONNEL DECHETTERIE L'ABBAYE-LE LIEU	90'000.00		90'000.00		98'112.00	
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		290'000.00		315'000.00		292'599.40
450.4342.2	REVENU DES TAXES INDIVIDUELLES		420'000.00		420'000.00		426'616.50
450.4351	VENTE D'ELECTRICITE		5'500.00		6'000.00		6'151.65
450.4354	VENTES DECHETS						19'873.90
450.4354.1	RISTOURNE PAPIER - CARTON						17'766.68
450.4354.2	RISTOURNE TAR VERRE		35'000.00		33'000.00		33'594.01
450.4354.3	VENTES METAUX		5'300.00		8'500.00		6'775.80
450.4354.9	VENTES SENS, PET-RECYCLING, ETC.		8'500.00		7'500.00		7'149.86
450.4526	PARTICIPATION L'ABBAYE ET LE LIEU		290'000.00		301'000.00		287'067.30

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460	EGOUTS ET EPURATION DES EAUX	1'293'500.00	1'293'500.00	1'284'000.00	1'284'000.00	1'227'484.15	1'227'484.15
460.3011	TRAITEMENTS EXPLOITATION STEP	353'000.00		338'900.00		199'360.00	
460.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	33'500.00		32'230.00		14'217.65	
460.3040	CAISSE DE RETRAITE	54'900.00		52'810.00		25'281.60	
460.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	5'700.00		5'370.00		2'769.95	
460.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'500.00		1'500.00		1'218.40	
460.3114	ACHATS MATERIEL ET OUTILLAGE	8'000.00		8'000.00		8'274.13	
460.3120	CHAUFFAGE, EAU	12'000.00		12'000.00		14'181.55	
460.3123	ELECTRICITE	68'000.00		68'000.00		51'558.03	
460.3133	DEPHOSPHATATION, FLOCULA.,DEGRILLAGE & ELIMIN. BOUES	130'000.00		130'000.00		108'738.94	
460.3141 *	ENTRETIEN BATIMENT	20'000.00				1'649.00	
460.3144	ENTRETIEN RESEAU, FOURNITURES	170'000.00		200'000.00		102'623.74	
460.3150	ENTRETIEN MACHINES, OUTILLAGE	30'000.00		30'000.00		16'765.55	
460.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	6'000.00		6'000.00		2'997.75	
460.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	6'500.00		5'500.00		4'137.00	
460.3180	FRAIS DE PORTS					250.00	
460.3182	TELEPHONES	3'500.00		3'500.00		3'331.48	
460.3185	FRAIS D'ETUDES	12'000.00		12'000.00		13'969.18	
460.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	10'000.00		10'000.00		9'650.75	
460.3191.1	TAXES FEDERALES/FINANCEM. MICROPOLLUANTS	42'000.00		42'000.00		41'859.00	
460.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	1'203.20		3'630.00		4'559.80	
460.3311.13	AMORTISS. CARREFOUR GARE DU BRASSUS			2'095.28		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	9'807.75		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	
460.3311.25	AMORTISS. 04/2017 COLLECTEURS SOUS-VOIES TRAVYS	15'700.00		15'700.00		15'700.00	
460.3311.31	AMORTISS. PISTE CYCL. ETAPE FINALE	6'520.00		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	
460.3801	ATTRIBUTION FONDS RENOUVELL. VOITURE	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
460.3811	ATTRIBUTION FONDS FINANCEMENT STEP	113'469.05		55'035.72		325'690.65	
460.4271 *	LOCATION A VALREGIEAUX		18'000.00		18'000.00		18'000.00
460.4341	TAXES DE RACCORDEMENT		100'000.00		55'000.00		162'456.00
460.4342.1	TAXE EPURATION ET ENTRET. S/VOLUME ECA		235'000.00		220'000.00		234'560.90
460.4342.2	SURFACE CONSTRUITE		300'000.00		285'000.00		302'572.15
460.4342.3	EAU CONSOMMEE		420'000.00		435'000.00		416'511.30
460.4356	FACTURATION TRAVAUX A TIERS		2'000.00		220'000.00		
460.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES		167'500.00				47'206.20
460.4526	PART. DE L'ABBAYE ET DU LIEU ELIMINATION BOUES		51'000.00		51'000.00		46'177.60
470	RIVES DU LAC ET COURS D'EAU	4'000.00	16'500.00	4'000.00	16'500.00	3'783.50	16'500.00
470.3147	ENTRETIEN RIVES ORBE & RUISSEAUX	4'000.00		4'000.00		3'783.50	
470.4112	CONCESSION ROMANDE ENERGIE		16'500.00		16'500.00		16'500.00

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	4'589'522.20	1'465'513.00	4'616'070.00	1'462'800.00	4'412'785.04	1'417'264.60
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	2'431'710.00	508'640.00	2'553'330.00	508'640.00	2'486'016.28	479'287.80
510	GROUPEMENT PRIMAIRE VALLEE DE JOUX	1'977'960.00		2'052'300.00		1'947'187.00	
510.3522.0	PARTICIPATION A L'ADMINISTRATION	334'153.00		373'500.00		292'676.00	
510.3522.1	PARTICIPATION AUX BATIMENTS	504'642.00		514'000.00		506'396.00	
510.3522.2	PARTICIPATION A L'ENSEIGNEMENT	12'390.00		19'600.00		50'653.00	
510.3522.3	PARTICIPATION ACTIVITES PARASCOLAIRES	108'007.00		105'200.00		99'720.00	
510.3522.4	PARTICIPATION AUX TRANSPORTS	538'737.00		550'000.00		532'427.00	
510.3522.5	PARTICIPATION UNITES D'ACCUEILS	480'031.00		490'000.00		465'315.00	
515	BATIMENTS SCOLAIRES PRIMAIRES SENTIER - BRASSUS - ORIENT	453'750.00	23'300.00	501'030.00	23'300.00	538'829.28	23'087.80
515.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGES	191'500.00		208'000.00		235'760.40	
515.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	18'500.00		19'720.00		20'811.60	
515.3040	CAISSE DE RETRAITE	28'500.00		28'830.00		26'188.80	
515.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	2'500.00		2'580.00		3'430.20	
515.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'500.00		1'500.00		1'664.70	
515.3114	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	24'500.00		24'500.00		26'592.29	
515.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	21'000.00		18'000.00		20'638.70	
515.3124	CHAUFFAGE	92'000.00		92'000.00		77'180.75	
515.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	14'000.00		17'000.00		9'540.00	
515.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	37'000.00		74'000.00		100'448.22	
515.3154	CONTRATS DE MAINTENANCE & ENTRETIEN	9'400.00		5'900.00		7'292.62	
515.3182	TELEPHONES	350.00				319.10	
515.3186	ASSURANCES DE CHOSSES, RC	9'000.00		9'000.00		8'362.90	
515.3189	MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAITANCE	4'000.00					
515.3222.2	INTERETS DES EMPRUNTS					599.00	
515.4271 *	LOCATIONS APPARTEMENTS, LOCAUX		10'200.00		10'200.00		15'319.00
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						1'043.80
518	LOCATIONS GROUPEMENT PRIMAIRE		485'340.00		485'340.00		456'200.00
518.4271 *	LOCATIONS BATIMENTS PRIMAIRES		485'340.00		485'340.00		456'200.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'880'062.60	953'873.00	1'844'790.00	951'160.00	1'738'659.76	935'826.80
520	ETABLISSEMENT SECONDAIRE VALLEE DE JOUX	854'348.00		859'500.00		782'914.00	
520.3522.0	PARTICIPATION A L'ADMINISTRATION	142'582.00		146'000.00		109'823.00	
520.3522.1	PARTICIPATION AUX BATIMENTS	522'581.00		519'000.00		514'467.00	
520.3522.2	PARTICIPATION A L'ENSEIGNEMENT	25'956.00		29'700.00		13'483.00	
520.3522.3	PARTICIPATION ACTIVITES PARASCOLAIRES	27'862.00		30'600.00		18'123.00	
520.3522.4	PARTICIPATION AUX TRANSPORTS	135'367.00		134'200.00		127'018.00	
525	BATIMENTS SECONDAIRES CHEZ-LE-MAITRE	1'025'714.60	10'800.00	985'290.00	10'800.00	955'745.76	10'517.80
525.3011	TRAITEMENT GESTION & CONCIERGES	274'000.00		263'100.00		261'638.05	
525.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	26'000.00		24'940.00		24'151.45	
525.3040	CAISSE DE RETRAITE	43'400.00		38'900.00		35'514.60	
525.3050	ASSURANCE MALADIE & ACCIDENTS	3'300.00		3'260.00		3'729.80	
525.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'500.00		1'500.00		1'305.20	
525.3114	ACHATS MOBILIER ET MATERIEL	78'000.00		78'000.00		68'392.33	
525.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	53'000.00		45'000.00		51'597.80	
525.3124	CHAUFFAGE	120'000.00		110'000.00		98'519.50	
525.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	15'000.00		22'000.00		10'367.60	
525.3133.1	TRAITEMENT DES DECHETS	5'000.00		5'000.00		4'369.90	
525.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	106'500.00		92'200.00		97'185.59	
525.3154	CONTRATS DE MAINTENANCE ET ENTRETIEN	19'700.00		19'700.00		17'763.39	
525.3182	TELEPHONES	400.00		400.00		324.60	
525.3186	ASSURANCES DE CHOSSES, RC	21'000.00		21'000.00		19'486.15	
525.3189	MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAITANCE	4'500.00					
525.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	2'974.60		8'850.00		9'959.80	
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		9'825.00
525.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						692.80
528	LOCATIONS AU GROUPEMENT SECONDAIRE		943'073.00		940'360.00		925'309.00
528.4271 *	LOCATIONS DES BATIMENTS		649'660.00		649'660.00		605'400.00
528.4271.1 *	LOCATION BIBLIOTHEQUE ET REPECTOIRE		220'600.00		220'600.00		220'600.00
528.4271.2 *	LOCATION UNITE D'ACCUEIL PARASCOLAIRE		72'813.00		70'100.00		99'309.00
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'500.00		6'500.00		6'040.20	
540.3522	PART. A L'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'500.00		6'500.00		6'040.20	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580	TEMPLES ET CULTES	271'249.60	3'000.00	211'450.00	3'000.00	182'068.80	2'150.00
580.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGES	19'500.00		19'450.00		18'631.00	
580.3012	TRAITEMENTS DES ORGANISTES	25'500.00		25'500.00		23'732.80	
580.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	2'000.00		1'840.00		2'323.15	
580.3040	CAISSE DE RETRAITE	3'100.00		2'920.00		2'578.80	
580.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	300.00		240.00		548.15	
580.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS					72.00	
580.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	6'000.00		6'000.00		2'036.30	
580.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	45'000.00		45'000.00		42'106.35	
580.3141	ENTRETIEN DES TEMPLES	14'600.00		17'000.00		13'462.90	
580.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	6'500.00		6'500.00		5'088.09	
580.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	9'000.00		9'000.00		8'154.50	
580.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	249.60					
580.3313	AMORT. 07/2022 INTRODUCTION CAD TEMPLE DU SENTIER	39'000.00					
580.3652 *	SUBSIDE PAROIS. CATHOLIQUE & CULTE LANGUE ALL.	100'500.00		78'000.00		63'334.76	
580.4271 *	LOCATION DES TEMPLES		3'000.00		3'000.00		2'150.00
6	POLICE	1'455'647.90	234'692.00	1'455'974.00	222'620.00	1'530'962.02	336'256.20
610	CORPS DE POLICE	766'600.00	56'300.00	718'600.00	21'300.00	865'033.20	111'574.50
610.3011	TRAITEMENTS CORPS DE POLICE			75'400.00		6'716.65	
610.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC			7'150.00		630.10	
610.3040	CAISSE DE RETRAITE			11'500.00		993.90	
610.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS			1'050.00		125.50	
610.3080	ASSISTANT POLICE (ASP)			3'000.00		6'500.50	
610.3101	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	5'000.00				2'093.70	
610.3102	JOURNAUX, DOCUMENT., ANNONCES	1'000.00				145.40	
610.3116	EQUIPEMENTS, HABILLEMENT, MAT.	2'000.00				1'627.45	
610.3161	LOCATION PLACES FOURRIERES					1'200.00	
610.3188	TRANSPORTS, DEPLACEMENTS & EVACUATIONS VEHICULES	2'000.00		500.00			
610.3311.56	AMORT. XX/2023-INST. HORODATEUR, MARQUAGE ET SIGNAL.	16'600.00					
610.3511	PARTICIPATION A LA POLICE CANTONALE (LOPV)	740'000.00		620'000.00		845'000.00	
610.4272	TAXES FOIRES ET MARCHES		6'000.00		6'000.00		5'110.00
610.4370	AMENDES		50'000.00		15'000.00		22'499.00
610.4392	PERMISSIONS		300.00		300.00		152.50
610.4510.1	DIFF. SUR PROVISION PEREQUATION						83'813.00
620	CONTROLE DES HABITANTS	192'900.00	68'000.00	227'170.00	75'000.00	186'063.60	67'461.00
620.3011	TRAITEMENTS	113'000.00		121'000.00		116'076.00	
620.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	11'000.00		11'500.00		10'883.75	
620.3040	CAISSE DE RETRAITE	24'700.00		23'800.00		14'734.80	
620.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	1'500.00		1'770.00		1'558.20	
620.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	500.00		500.00		1'043.60	
620.3100	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	2'200.00		2'100.00		2'649.60	
620.3109	ACHATS CARTES D'IDENT., PERMIS, AUTORISATIONS	32'000.00		32'000.00		32'338.95	
620.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL	6'000.00		32'000.00		5'438.70	
620.3180	TELEPHONES, FRAIS DE PORTS	2'000.00		2'500.00		1'340.00	
620.4312	EMOLUMENTS CONTROLE HABITANTS		68'000.00		75'000.00		67'461.00
63	POLICE SANITAIRE	73'200.00	38'072.00	87'760.00	46'400.00	62'041.04	34'197.25
631	CONTROLE DENREES	1'000.00		1'000.00			
631.3190	COTISATIONS, FRAIS DE CONTRÔLES & DIVERS	1'000.00		1'000.00			
633	ELIMINATION DECHETS CARNES	72'200.00	38'072.00	86'760.00	46'400.00	62'041.04	34'197.25
633.3012	TRAITEMENTS	21'000.00		25'850.00		26'863.75	
633.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	2'000.00		2'460.00		2'934.90	
633.3040	CAISSE DE RETRAITE	3'300.00		4'040.00		4'479.35	
633.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	400.00		410.00		579.40	
633.3101	IMPRIMES, MATERIEL DE BUREAU	1'000.00		1'000.00			
633.3116	ACHATS MATERIEL D'EXPLOITATION	3'000.00		3'000.00		24.50	
633.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	15'000.00		14'000.00		11'630.60	
633.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	6'500.00		6'000.00		5'096.70	
633.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	10'000.00		20'000.00		3'047.90	
633.3150	ENTRETIEN MATERIEL, EQUIPEMENT	2'000.00		2'000.00		623.80	
633.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'500.00		1'500.00		1'187.15	
633.3526	FRAIS D'ELIMINATION DECHETS	4'000.00		4'000.00		3'072.99	
633.3905	IMPUTATION FRAIS D'ADMINISTRATION	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
633.4356	FACTURATION		6'900.00		6'500.00		7'636.25
633.4514	PARTICIPATION DU CANTON		4'420.00		4'500.00		5'476.00
633.4524	PARTICIPATION DE L'ABBAYE ET DU LIEU		26'752.00		35'400.00		21'085.00

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
640	SERVICE DES INHUMATIONS	18'700.00	20'000.00	28'680.00	15'000.00	15'204.85	27'288.80
640.3012	TRAITEMENTS	10'000.00		18'000.00		8'767.35	
640.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'000.00		1'710.00		822.60	
640.3040	CAISSE DE RETRAITE	2'000.00		3'500.00			
640.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	200.00		270.00		36.25	
640.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	2'000.00		2'000.00		1'832.80	
640.3190	FRAIS CONSTATS DECES	3'500.00		3'200.00		3'048.35	
640.3524	FRAIS REMPLACEMENT DU PREPOSE					697.50	
640.4524	REMBOURSEMENT POMPES FUNEBRES		20'000.00		15'000.00		27'288.80
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE ET SAUVETAGE	303'747.90	51'120.00	291'264.00	49'920.00	283'860.13	49'850.00
650	BATAILLON	272'000.00		260'000.00		253'306.10	
650.3521	PARTICIPATION AU SDIS VALLEE DE JOUX	272'000.00		260'000.00		253'306.10	
652	SAUVETAGE DU LAC	170.00	3'120.00	170.00	3'120.00	160.95	3'120.00
652.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	170.00		170.00		160.95	
652.4271 *	LOCATION BATIMENT		3'120.00		3'120.00		3'120.00
653	BATIMENT SDIS	19'649.90	48'000.00	19'250.00	46'800.00	14'585.18	46'730.00
653.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	5'000.00		5'000.00		3'140.65	
653.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	5'900.00		5'400.00		2'795.13	
653.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'700.00		1'700.00		1'476.30	
653.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	49.90		150.00			
653.3222	INTERETS DES EMPRUNTS					173.10	
653.3311	AMORTISS. PORTES 09/2020	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
653.4271 *	LOCATION BATIMENT		48'000.00		46'800.00		46'730.00
654	JEUNES SAPEURS-POMPIERS	11'928.00		11'844.00		15'807.90	
654.3521	PART. AUX JEUNES SAPEURS-POMPIERS	11'928.00		11'844.00		15'807.90	
66	PROTECTION CIVILE ET ABRIS	100'500.00	1'200.00	102'500.00	15'000.00	118'759.20	45'884.65
660	PROTECTION CIVILE	89'500.00		85'500.00		80'819.98	
660.3521	PARTICIPATION A LA PC REGIONALE	89'500.00		85'500.00		80'819.98	
661	ABRIS PROTECTION CIVILE	11'000.00	1'200.00	17'000.00	15'000.00	37'939.22	45'884.65
661.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	5'000.00		5'000.00		4'301.00	
661.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	5'000.00		11'000.00		32'790.07	
661.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'000.00		1'000.00		848.15	
661.4271 *	LOCATIONS		1'200.00				1'200.00
661.4809	PRELEVEMENT SUR FONDS ABRI PC				15'000.00		44'684.65
7	SERVICE SOCIAL	8'445'855.00	59'000.00	6'676'245.00	67'000.00	10'212'524.40	817'509.60
71	SECURITE SOCIALE ET SUBSIDES	8'435'855.00	59'000.00	6'676'245.00	67'000.00	10'212'431.40	817'509.60
710	SECURITE SOCIALE ET SUBSIDES	8'214'070.00		6'454'400.00		10'112'404.95	807'509.60
710.3515	PARTICIPATION A LA FACTURE SOCIALE	7'000'000.00		5'390'000.00		9'300'000.00	
710.3515.3	PART. FOND. POUR LA PETITE ENFANCE	24'000.00		23'000.00		22'845.00	
710.3655	PARTICIPATION AU RESEAU AJOVAL	990'000.00		895'000.00		634'330.00	
710.3655.1	SUBVENTION OEUVRIS DE BIENFAISANCE	5'000.00		5'000.00		913.80	
710.3655.11 *	SUBV. A L'INTEGRATION					848.15	
710.3655.11	SUBV. A L'INTEGRATION	19'000.00		5'000.00			
710.3655.2	SUBVENTION ATELIER POLYVAL	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
710.3655.5 *	SUBVENTION BOUEBERIE	19'000.00					
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	46'670.00		46'000.00		36'552.00	
710.3664 *	MESURES SOCIALES	20'000.00		10'000.00		32'385.45	
710.3665 *	PRESTATIONS COMPL. COMMUNALES	65'000.00		55'000.00		59'130.55	
710.4510.1	DIFF. SUR PROVISION PEREQUATION						807'132.00
710.4513	SUBSIDE CANTONAL CULTURE,LOISIRS,SPORTS						377.60

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	LA SCENE - CENTRE DE RENCONTRE	198'700.00	59'000.00	196'500.00	67'000.00	77'181.45	10'000.00
711.3011	TRAITEMENTS SURVEILLANTS	127'000.00		127'000.00		37'089.30	
711.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	12'000.00		12'050.00		3'479.75	
711.3040	CAISSE DE RETRAITE	21'000.00		20'400.00		4'989.50	
711.3050	ASSURANCE MALADIE & ACCIDENTS	1'600.00		2'050.00		506.15	
711.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	2'500.00		2'400.00		1'104.80	
711.3113	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	4'800.00		4'800.00		9'304.96	
711.3120	ECLAIRAGE	4'000.00		2'000.00		2'094.65	
711.3161	LOCATION LOCAUX	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
711.3653	SUBVENTION POUR LES ANIMATIONS	16'800.00		16'800.00		9'612.34	
711.4352.1	RECETTE EVENEMENT		6'000.00				
711.4513 *	SUBSIDE CANTONAL ENFANCE ET JEUNESSE		6'000.00		8'000.00		10'000.00
711.4523 *	PARTIC. DE L'ABBAYE, DU LIEU		47'000.00		59'000.00		
712	AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES	23'085.00		25'345.00		22'845.00	
712.3525	PART. A L'AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES	23'085.00		25'345.00		22'845.00	
730	SANTE PUBLIQUE	10'000.00				93.00	
730.3654.1	PREVENTION SANTE PUBLIQUE	10'000.00					
730.3654.2	PART AU MAINTIEN A DOMICILE					93.00	
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'260'000.00	1'260'000.00	850'000.00	850'000.00	1'262'796.66	1'286'451.85
810	SERVICE DES EAUX	1'260'000.00	1'260'000.00	850'000.00	850'000.00	1'262'796.66	1'286'451.85
810.3011	TRAITEMENTS					128'500.00	
810.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC					12'113.60	
810.3040	CAISSE DE RETRAITE					21'540.00	
810.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS					2'370.00	
810.3121.1	EAU FACTUREE PAR VALREGIEAUX					729'627.30	
810.3121.2	COMPTEURS FACT. PAR VALREGIEAUX					358'652.65	
810.3180	TELEPHONES, PORTS ET DIVERS					2'429.11	
810.3189	FRAIS DIVERS A REFACTURER (VALREGIEAUX)					7'564.00	
810.3521	FACTURATION DE VALREGIEAUX	1'260'000.00		850'000.00			
810.4273	LOCATION DES COMPTEURS						358'652.65
810.4351	VENTE D'EAU						729'627.30
810.4356	FACTURATION TRAVAUX A TIERS VALREGIEAUX						13'238.70
810.4361	REMB. TRAITEMENTS ET CHARGES						164'650.00
810.4362	FACTURATION POUR LE COMPTE DE VALREGIEAUX		1'260'000.00		850'000.00		
810.4651	SUBSIDE DE L'ECA						20'283.20

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	1'455'647.90	234'692.00	1'455'974.00	222'620.00	1'530'962.02	336'256.20
610	CORPS DE POLICE	766'600.00	56'300.00	718'600.00	21'300.00	865'033.20	111'574.50
620	CONTROLE DES HABITANTS	192'900.00	68'000.00	227'170.00	75'000.00	186'063.60	67'461.00
63	POLICE SANITAIRE	73'200.00	38'072.00	87'760.00	46'400.00	62'041.04	34'197.25
631	CONTROLE DENREES	1'000.00		1'000.00			
633	ELIMINATION DECHETS CARNES	72'200.00	38'072.00	86'760.00	46'400.00	62'041.04	34'197.25
640	SERVICE DES INHUMATIONS	18'700.00	20'000.00	28'680.00	15'000.00	15'204.85	27'288.80
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE ET SAUVETAGE	303'747.90	51'120.00	291'264.00	49'920.00	283'860.13	49'850.00
650	BATAILLON	272'000.00		260'000.00		253'306.10	
652	SAUVETAGE DU LAC	170.00	3'120.00	170.00	3'120.00	160.95	3'120.00
653	BATIMENT SDIS	19'649.90	48'000.00	19'250.00	46'800.00	14'585.18	46'730.00
654	JEUNES SAPEURS-POMPIERS	11'928.00		11'844.00		15'807.90	
66	PROTECTION CIVILE ET ABRIS	100'500.00	1'200.00	102'500.00	15'000.00	118'759.20	45'884.65
660	PROTECTION CIVILE	89'500.00		85'500.00		80'819.98	
661	ABRIS PROTECTION CIVILE	11'000.00	1'200.00	17'000.00	15'000.00	37'939.22	45'884.65
7	SERVICE SOCIAL	8'445'855.00	59'000.00	6'676'245.00	67'000.00	10'212'524.40	817'509.60
71	SECURITE SOCIALE ET SUBSIDES	8'435'855.00	59'000.00	6'676'245.00	67'000.00	10'212'431.40	817'509.60
710	SECURITE SOCIALE ET SUBSIDES	8'214'070.00		6'454'400.00		10'112'404.95	807'509.60
711	LA SCENE - CENTRE DE RENCONTRE	198'700.00	59'000.00	196'500.00	67'000.00	77'181.45	10'000.00
712	AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES	23'085.00		25'345.00		22'845.00	
730	SANTE PUBLIQUE	10'000.00				93.00	
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'260'000.00	1'260'000.00	850'000.00	850'000.00	1'262'796.66	1'286'451.85
810	SERVICE DES EAUX	1'260'000.00	1'260'000.00	850'000.00	850'000.00	1'262'796.66	1'286'451.85
1	ADMINISTRATION GENERALE	6'387'311.50	368'050.00	5'567'351.57	284'600.00	4'998'571.74	374'681.11
2	FINANCES	4'215'219.70	27'217'250.00	4'527'500.00	23'880'000.00	10'100'440.55	32'851'434.33
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'871'715.70	1'815'126.00	2'606'790.00	1'884'225.00	2'679'051.70	1'890'205.53
4	TRAVAUX	6'832'418.95	2'950'300.00	6'718'567.41	2'791'500.00	6'364'539.15	2'786'781.98
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	4'589'522.20	1'465'513.00	4'616'070.00	1'462'800.00	4'412'785.04	1'417'264.60
6	POLICE	1'455'647.90	234'692.00	1'455'974.00	222'620.00	1'530'962.02	336'256.20
7	SERVICE SOCIAL	8'445'855.00	59'000.00	6'676'245.00	67'000.00	10'212'524.40	817'509.60
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'260'000.00	1'260'000.00	850'000.00	850'000.00	1'262'796.66	1'286'451.85
	TOTALISATION	36'057'690.95	35'369'931.00	33'018'497.98	31'442'745.00	41'561'671.26	41'760'585.20
	Résultat		687'759.95		1'575'752.98	198'913.94	

*

Annexe 2

Veillez trouver ci-dessous les commentaires détaillés des principales modifications par rapport au budget 2023 et des comptes 2022.

ADMINISTRATION GENERALE

100.3101 IMPRIMES, BUREAU, ANNONCES

Augmentation de 20% prévue pour l'impression des bulletins de vote pour le Projet de la Fusion de Commune.

100.3182 DIFFUSION SEANCES SUR VAL TV

Augmentation prévue pour une séance supplémentaire pour le Projet de la Fusion de Commune.

110.3011.11 TRAITEMENT

Regroupement des traitements du Délégué au Sport, de l'ASP et du futur (e) délégué (e) à la cohésion sociale afin d'éviter des problèmes liés à la protection des données.

110.3171 JOURNEE COUP DE BALAI + PORTES OUV.

Diminution, car le matériel (gants, gilets, pinces) a déjà été acheté en 2022.

110.3172 REPAS DES AINES

Au vu du succès de la manifestation, il est à prévoir une augmentation des participants.

150.3119 ACHATS D'OEUVRES D'ART

Acquisition du cadran solaire de Mme Anne lise VULLIOUD à CHF 22'000.00.

150.3653 SUBVENTIONS AUX SOCIETES

Le budget a été ajusté selon les décisions municipales évoquées en préambule.

150.3653.8 ESSOR-FRAIS DES EXPOSITIONS

Concerne 7 à 8 expositions à CHF 6'000.00 par année.

160.3658.4 SUBSIDE ADAEV

Augmentation prévue, suite à l'annonce du départ en retraite de l'assistante de l'ADAEV actuellement à temps partiel, cette entité étant régulièrement sollicitée pour les projets locaux, elle souhaite engager un personnel avec le profil de « chef de projet à 100% ».

160.3658.5 SUBSIDE RAYONNEMENT ET ACCUEIL

Modification du nom du compte qui n'était pas adapté, de SUBSIDE DEVELOPPEMENT à SUBSIDE RAYONNEMENT ET ACCUEIL.

170.3653 SUBVENTIONS SOCIETES SPORTIVES

Ce compte existait déjà en 2023, le libellé a toutefois été modifié. Les années précédentes, le compte 170.3653 regroupait l'ensemble des subventions aux sociétés sportives, sans distinction de nature. A partir de 2024, ce compte ne comporte plus que les subventions dites « annuelles », en référence à la nouvelle directive municipale.

170.3653.4 SUBVENTIONS PONCTUELLES

Nouveau compte qui regroupe les subventions dites « ponctuelles » selon la directive municipale, à savoir les soutiens aux manifestations sportives, à l'achat de matériel pérenne par les sociétés sportives et à l'organisation de projets en lien avec la prévention et la santé.

170.3653.5 SUBVENTIONS ATHLETES

Nouveau compte qui regroupe les subventions attribuées aux sportives et sportifs locaux, à savoir les subventions en lien avec l'obtention d'une Talent Card Swiss Olympic, les subventions de soutien à la formation dans des structures « sport-art-étude » et les subventions spécifiques pour les espoirs.

171.3653 PART COMMUNALE AU DEFICIT

Dans le but de pérenniser le fonctionnement du Centre Sportif, sans diminuer la qualité des prestations à la population, le Conseil d'Administration souhaite pouvoir augmenter la participation financière des communes à CHF 2'400'000.00. De son côté la Direction du Centre Sportif s'engage à faire des économies à hauteur de CHF 400'000.00.

200.3101 IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU

Achat de nouvelles chaises de bureau et de bureaux réglables.

200.4359.1 VENTES DE PRESTATIONS

Heures de travail de l'équipe de la Bourse, pour diverses sociétés locales.

220.3210 INTERETS S/CREDITS TRESORERIE

Prévision d'un futur ou éventuel prêt lié au plan des investissements.

DOMAINES ET BATIMENTS

3510.3141 ENTRETIEN DU BATIMENT (Hôtel de Ville)

Nous prévoyons de refaire le câblage, la porte et le podium de la salle du conseil communal pour CHF 35'000.00, d'effectuer des travaux électriques et mises aux normes AEAI (sécurité incendie) pour CHF 40'000.00, refaire le bureau de la bourse pour CHF 20'000.00, de remettre en état les WC publics extérieurs pour CHF 20'000.00, en plus des entretiens courants du bâtiment.

352.3141 ENTRETIEN DU BATIMENT (Pharmacie)

En plus de l'entretien courant, des travaux de mise aux normes « pharmacie », avec installation d'une climatisation (obligation légale) et réfection de la cuisine et sanitaire sont prévus pour un montant de CHF 25'000.00. Les travaux sont entièrement à la charge de la commune, mais le loyer sera augmenté de CHF 200.- par mois. Il est à noter que le nouveau locataire a signé un bail sur 10 ans à partir du 1^{er} janvier 2024.

355.3123.1 ELECTRICITE POUR VEH. ELECTRIQUE

Inclus dans 355.3120.

355.3123.2 ELECTRICITE & FRAIS POUR STANDS FOIRE

Inclus dans forfait locations des stands (610).

355.3520 PARTICIPATION FRAIS WC PUBLICS BRASSUS

Il a été demandé au village du Brassus que cette participation soit entièrement supportée par le village, ceci afin d'être aligné avec les deux autres villages de la commune où il n'y a aucune contribution communale.

356.3011 TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGE et 515.3011 TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGES

Suite à l'agrandissement des Flocons d'Or (La Cantonette), nous avons dû adapter le travail des concierges (+0.5 EPT auxiliaire). Par conséquent, les heures ont été réparties différemment par bâtiments sur les sites du Brassus.

356.3141 ENTRETIEN DU BATIMENT

En plus de l'entretien courant, il y a toujours, pour mémoire, CHF 25'000.00 pour la pose d'un escalier PMR (à réaliser au plus tard en 2027) et la réfection des extérieurs pour CHF 30'000.00.

356.4522 REMBOURSEMENT POUR PRESTATION

Une nouvelle convention est toujours en cours avec Ajoval.

4271 et suivants PRODUITS DES LOYERS

Les loyers restent inchangés.

325.3141 ENTRETIEN DU BATIMENT

La rénovation des locaux de notre service forestier est nécessaire (sanitaires et bureaux).

328.3146.2 ENTRETIEN MAS DES BEGNINES & COUCHANT

Un plancher doit être changé aux Begnines ainsi qu'une barrière pour assurer la sécurité. Pour le Couchant, l'annexe doit être assainie (béton) pour permettre au berger de rentrer les veaux pendant la nuit.

328.3146.6 ENTRETIEN CHALET BASTIAN

Table et portail.

TRAVAUX ET BTC**410.3011 TRAITEMENTS**

La masse salariale tient compte de l'engagement de M. Florian CUENDET en juillet 2023, qui sera compensée par la refacturation des prestations fournies à Sogebois SA et Valrégieaux pour un montant estimé à CHF 45'000.00. De plus, l'augmentation de la charge salariale est due également à l'ajustement du taux d'activité de Mme Ana CADAU de 10% et d'une augmentation de taux d'activité variable jusqu'à maximum 20% de M. Arthur LESPAGNOL.

410.3185 TRAVAUX SOUS-TRAITANCE BUREAU INGENIEURS

Sous-traitance auprès de la SEVJ.

410.4359 VENTES PRESTATIONS

Les heures effectuées pour des sociétés locales.

430.3115 ACHATS VEHICULES, MACHINES

Lien avec le programme de Biodiversité, nous devons acheter une motofaucheuse « Rapid Rex » adaptée aux talus.

430.3142 ENTRETIEN DU RESEAU ROUTIER

Suite au rapport de la maison ERTEC (état du réseau routier de la Commune) qui nous a donné une marche à suivre pour l'entretien de notre réseau routier, la Municipalité a décidé d'intégrer la stratégie choisie au plan des investissements.

450.3114 ACHATS & ENTRETIEN MATERIEL D'EXPLOITATION

Renouvellement des bennes à verres et containers poubelles.

450.3120 ELECTRICITE DECHETTERIE

Diminution de la facture d'électricité suite au débranchement des rampes chauffantes.

460.3141 ENTRETIEN BATIMENT

La rénovation des locaux de la STEP est nécessaire (sanitaires).

SERVICE SOCIAL**580.3652 SUBSIDE PAROIS. CATHOLIQUE & CULTE LANGUE ALL.**

L'augmentation du budget est en prévision de l'entretien et de la rénovation des églises du Sentier et du Brassus.

710.3655.11 SUBV. A L'INTEGRATION

Le soutien à Passerelle et Lire & Ecrire ainsi que le loyer ont été reclassés dans ce compte, ces montants figuraient auparavant dans le compte 150.3653.

710.3664 MESURES SOCIALES

Augmentation, selon les informations liées à l'inflation (LAMAL-CFF-Electr.).

710.3665 PRESTATIONS COMPL. COMMUNALES

Augmentation du nombre de bénéficiaires liée à l'inflation actuelle.

710.3655.5 SUBVENTION BOUEBERIE

Subvention de démarrage pour la mise en place de nouveaux horaires et pour la formation des deux enseignants pour le canapé forestier sur 2 ans (2 x CHF 12'000.00) et le loyer de CHF 7'000.00.

711.4513 SUBSIDE CANTONAL ENFANCE & JEUNESSE

Selon une convention avec GLAJ Vaud – le subside accordé se déclinait sur 3 ans :

- 2022 – CHF 10'000.00
- 2023 – CHF 8'000.00
- 2024 - CHF 6'000.00

711.4523 PARTIC. DE L'ABBAYE, DU LIEU & AUTRES

La clef de répartition calculée en fonction du nombre d'habitants, se monte à CHF 26.23 /habitant.

Budget par nature

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES PAR NATURE	36'057'690.95		33'018'497.98		41'561'671.26	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	6'217'655.00		5'883'775.00		5'308'290.70	
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	470'040.00		462'000.00		453'295.60	
301	PERSONNEL ADMINISTR. & D'EXPLOIT.	4'382'700.00		4'125'550.00		3'735'567.65	
303	ASSURANCES SOCIALES	455'140.00		423'510.00		375'825.85	
304	CAISSE PENSIONS ET PREVOYANCE	720'900.00		690'030.00		560'305.75	
305	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	85'875.00		79'485.00		79'975.30	
306	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	59'500.00		71'400.00		52'898.75	
308	PERSONNEL INTERIMAIRE FACTURE PAR TIERS			3'000.00		6'500.50	
309	AUTRES CHARGES AUT. & PERSONNEL	43'500.00		28'800.00		43'921.30	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'432'840.00		5'266'980.00		5'823'969.18	
310	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	133'710.00		113'300.00		127'987.16	
311	ACHATS MOBILIER, MAT., MACHINES	447'150.00		439'350.00		291'753.86	
312	ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLE	704'780.00		679'780.00		1'706'956.70	
313	AUTRES FOURNITURES & MARCHAND.	473'700.00		471'100.00		377'023.76	
314	ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES	1'371'800.00		1'309'400.00		1'331'316.85	
315	ENTRETIEN MOBILIER, INSTALLATIONS	334'300.00		291'200.00		309'332.84	
316	LOYERS, FERMAGES, REDEVANCES	11'000.00		13'000.00		10'200.00	
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	98'000.00		91'500.00		77'697.61	
318	HONORAIRES & PREST. SERVICES	1'757'400.00		1'750'150.00		1'490'746.11	
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS, DIVERS	101'000.00		108'200.00		100'954.29	
32	INTERETS PASSIFS	152'633.10		59'310.00		75'780.83	
321	INTERETS DETTES A COURT TERME	127'000.00		2'000.00		3'800.40	
322	INTERETS DETTES A LONG TERME	20'133.10		54'310.00		60'711.30	
329	AUTRES INTERETS	5'500.00		3'000.00		11'269.13	
33	AMORTISSEMENTS	2'343'076.30		2'309'608.26		4'186'652.31	
330	AMORT. PATRIMOINE FINANCIER	200'946.50		193'800.00		120'629.61	
331	AMORT. PATRIMOINE ADMINISTR.	2'142'129.80		2'115'808.26		3'211'533.80	
332	AMORT. SUPPLEMENTAIRES					854'488.90	
35	REMB. A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	16'244'057.50		14'529'089.00		19'996'449.63	
351	REMB. DE CHARGES CANTONALES	7'823'336.50		6'077'300.00		10'233'116.75	
352	REMB. CHARGES AUTRES COMMUNES	8'420'721.00		8'451'789.00		9'763'332.88	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	5'346'760.00		4'704'410.00		4'300'214.96	
365	AIDES, SUBV. INSTITUTIONS PRIVEES	5'101'760.00		4'594'410.00		4'177'698.96	
366	AIDES INDIVIDUELLES	245'000.00		110'000.00		122'516.00	
38	ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.	240'169.05		184'825.72		1'789'813.65	
380	ATTR. FDS RESERVE & RENOUVELL.	106'200.00		111'200.00		1'442'377.00	
381	ATTR. FINANCEMENTS SPECIAUX	133'969.05		73'625.72		347'436.65	
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 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES PRODUITS PAR NATURE		35'369'931.00		31'442'745.00		41'760'585.20
40	IMPOTS		22'546'000.00		19'070'000.00		26'480'447.85
400	IMPOTS SUR REVENU & FORTUNE		13'500'000.00		12'610'000.00		15'369'396.81
401	IMPOTS SUR BENEFICE & CAPITAL		7'305'000.00		5'075'000.00		9'686'744.12
402	IMPOTS FONCIER		840'000.00		790'000.00		803'935.10
404	DROITS DE MUTATIONS		315'000.00		220'000.00		259'286.10
405	IMPOTS SUCCESSIONS & DONATIONS		400'000.00		220'000.00		179'177.10
406	IMPOTS & TAXES S/POSSESSION		166'000.00		150'000.00		176'605.18
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.		20'000.00		5'000.00		5'303.44
41	PATENTES, CONCESSIONS		40'000.00		38'500.00		41'652.05
410	PATENTES		23'500.00		22'000.00		25'152.05
411	CONCESSIONS		16'500.00		16'500.00		16'500.00
42	REVENUS DU PATRIMOINE		2'812'112.00		2'883'098.00		3'268'130.87
422	REVENUS CAPITAUX PATR. FINANCIER		343'000.00		415'000.00		430'293.62
423	REVENUS IMMEUBLES PATR. FINANCIER		252'840.00		253'440.00		251'364.40
424	GAINS COMPTABLES PATRIMOINE FINANCIER						126'284.00
427	REVENUS IMMEUBLES PATR. ADMIN.		2'216'272.00		2'214'658.00		2'460'188.85
43	TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VENTES		4'467'800.00		4'034'600.00		4'216'732.80
431	EMOLUMENTS		123'050.00		135'100.00		131'899.50
434	TAXES RACCORD. & D'UTILISATION		1'769'000.00		1'734'000.00		1'839'952.75
435	VENTES & PRESTATIONS SERVICE		958'700.00		1'164'200.00		1'847'840.19
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS		1'553'500.00		973'000.00		359'441.03
437	AMENDES		50'000.00		15'000.00		22'499.00
439	AUTRES RECETTES		13'550.00		13'300.00		15'100.33
44	PARTS RECETTES CANT. SANS AFFECTATION		22'200.00		277'000.00		209'495.20
441	PARTS A RECETTES CANTONALES		22'200.00		277'000.00		209'495.20
45	REMB. DE COLLECTIVITES PUBL.		5'156'319.00		4'949'047.00		6'511'163.01
451	PART. ET REMB. DU CANTON		1'111'567.00		655'647.00		3'314'971.31
452	PART. ET REMB. AUTRES COMMUNES		4'044'752.00		4'293'400.00		3'196'191.70
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		50'000.00		15'000.00		432'921.92
465	PARTICIP. ET SUBVENTIONS DE TIERS		50'000.00		15'000.00		432'921.92
48	PREL. S/FDS & FINANCEMENT SPECIAUX		195'000.00		95'000.00		519'541.50
480	PREL. S/FONDS RESERVE & RENOUV.		195'000.00		95'000.00		519'541.50
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 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	RECAPITULATION GENERALE	5'432'100.00	5'432'100.00	5'511'500.00	5'511'500.00	4'969'516.09	4'969'516.09
50	ADMINISTRATION GENERALE	1'020'300.00	1'020'300.00	1'037'800.00	1'037'800.00	805'067.59	805'067.59
500	ADMINISTRATION	361'500.00	13'200.00	450'000.00	30'100.00	290'442.70	46'553.75
	Association intercommunale, indemnités et jetons de présence	40'000.00		42'000.00		33'786.25	
500.3003	Traitement personnel	152'000.00		140'000.00		128'671.85	
500.3011	Traitement personnel	18'000.00		18'000.00		13'682.15	
500.3012	Traitement personnel/médecin scolaire	16'000.00		16'000.00		12'037.20	
500.3030	Assurances sociales	23'000.00		22'000.00		19'502.20	
500.3040	Caisse de retraite						
500.3050	Assurances accidents/perce gain maladie	3'500.00		3'000.00		2'730.30	
500.3060	Indemnités/remboursements frais	2'000.00		2'000.00		1'135.55	
500.3091	Frais de formation	5'000.00					
500.3100	Imprimés et frais de bureau	6'000.00		6'000.00		12'460.45	
500.3100.2	Prévention, santé, médiation et mobilité	9'000.00		9'000.00		4'290.50	
500.3111	Achat et entretien matériel informatique/site internet	15'000.00		15'000.00		15'426.95	
500.3170	Réceptions/manif./cadeaux	8'000.00		8'000.00		4'247.70	
500.3185	Frais de fiduciaire/honoraires	2'000.00		2'000.00		1'561.65	
500.3185.1	Honoraires/frais études	20'000.00		100'000.00			
500.3186	Assur.compl. accidents élèves et RC	7'500.00		7'500.00		7'172.95	
500.3187	Frais promotions	12'000.00		12'000.00		9'537.00	
500.3210	Intérêts débit./frais c/c CMV	500.00		500.00		2'200.00	
500.3522.2	Traitement/frais de la bourse	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
500.3650	Aide crise "Ukraine"			25'000.00			
500.4221	Intérêts créanciers c/c CMV		200.00		100.00		94.90
500.4319	Remb. et part. frais informatique (Mon Portail)		3'000.00		3'000.00		3'451.00
500.4511	Participations aide crise "Ukraine"				25'000.00		
500.4522	Remboursements divers		10'000.00		2'000.00		43'007.85
501	REFECTOIRE	463'500.00	270'000.00	394'000.00	214'000.00	333'667.39	150'796.25
501.3011	Traitement personnel	182'000.00		145'000.00		132'880.80	
501.3030	Assurances sociales	17'000.00		16'000.00		12'668.30	
501.3040	Caisse de retraite	23'000.00		22'000.00		14'114.50	
501.3050	Assurances accidents/perce gain maladie	3'500.00		3'000.00		2'283.05	
501.3060	Indemnités/remboursements frais	2'000.00		2'000.00		644.60	
501.3161.7	Location réfectoire	83'000.00		83'000.00		83'000.00	
501.3189	Achats marchandise réfectoire	145'000.00		115'000.00		84'056.65	
501.3189.1	Achats et fourniture non alimentaire pour réfectoire	8'000.00		8'000.00		4'019.49	
501.4331	Ventes réfectoire		270'000.00		214'000.00		149'008.95
501.4331.1	Ventes repas réfectoire (ETVJ et divers)						1'787.30
502	MEDIATHEQUE	195'300.00	5'000.00	193'800.00	5'000.00	180'957.50	3'522.39
502.3101	Divers et petit matériel	1'200.00		1'200.00		5'875.35	
502.3102	Achats livres	8'000.00		10'000.00		7'792.80	
502.3161.6	Location bibliothèque	137'600.00		137'600.00		137'600.00	
502.3170	Evénements	6'000.00		3'000.00		2'186.35	
502.3522.1	Traitements assistants bibliothécaires	30'500.00		30'500.00		15'910.55	
502.3522.3	Traitements bibliothécaires	12'000.00		11'500.00		11'592.45	
502.4331.5	Produits de la médiathèque		5'000.00		5'000.00		3'522.39
509	ADMINISTRATION GENERALE		732'100.00		788'700.00		604'195.20
509.4900	Répartition sur primaire et secondaire au prorata des élèves		732'100.00		788'700.00		604'195.20
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	3'077'660.00	3'077'660.00	3'126'240.00	3'126'240.00	2'960'449.15	2'960'449.15
510	ADMINISTRATION PRIMAIRE	515'120.00		564'400.00		440'142.20	
510.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	515'120.00		564'400.00		440'142.20	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
511	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	777'940.00		776'840.00		761'546.00	
511.3161.1	Le Chenit, locations	449'340.00		449'340.00		434'084.00	
511.3161.11	Villages, locations	4'400.00		3'300.00		5'500.00	
511.3161.12	Le Brassus, locations	2'200.00		2'200.00			
511.3161.2	L'Abbaye, locations					82'600.00	
511.3161.21	Les Bioux, locations	89'100.00		89'100.00		6'500.00	
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	19'100.00		29'500.00		76'174.60	
512.3111	Achat matériel informatique			13'000.00		72'710.40	
512.3112	Equipement de locaux	2'000.00		2'000.00		264.20	
512.3165	Scolarisation élèves hors Vallée	2'600.00					
512.3170	Spectacles, frais de formation	5'500.00		5'500.00		3'200.00	
512.3801	Attribution fonds de renouvellement ANF (primaire)	9'000.00		9'000.00			
513	ACTIVITES PARASCOLAIRES	195'000.00	28'500.00	185'000.00	24'500.00	173'893.50	23'928.50
513.3011	Traitement personnel	110'000.00		102'000.00		105'341.65	
513.3030	Assurances sociales	10'000.00		10'000.00		8'831.55	
513.3040	Caisse de retraite	1'000.00					
513.3050	Assurances accidents/perce gain maladie	1'000.00		1'000.00		58.00	
513.3060	Indemnités/remboursements frais	1'000.00		1'000.00		1'497.25	
513.3116	Achat matériel	1'000.00		1'000.00		1'478.50	
513.3180	Cours et locations de skis	35'000.00		35'000.00		22'231.00	
513.3653	Courses d'école et camps	35'000.00		35'000.00		33'605.55	
513.3662	Patrouilleurs scolaires enfants	1'000.00				850.00	
513.4331.3	Parts parentales devoirs surveillés		15'000.00		15'000.00		10'883.00
513.4512	Participations courses d'écoles et camps		13'000.00		9'000.00		13'045.50
513.4512.5	Remboursement divers		500.00		500.00		
514	TRANSPORT DES ELEVES	830'500.00		830'500.00		800'692.85	
514.3188.1	Transports réguliers	814'000.00		814'000.00		785'179.50	
514.3188.2	Transports courses et camps	14'500.00		14'500.00		14'638.05	
514.3188.3	Transports divers	2'000.00		2'000.00		875.30	
515	UNITES D'ACCUEILS	740'000.00		740'000.00		708'000.00	8'234.60
515.3655.1	Unités d'accueil les Flocons d'Or	740'000.00		740'000.00		708'000.00	
515.4522	Part à unités d'accueil, décompte année précédente						8'234.60
519	PARTICIPATION DES COMMUNES		3'049'160.00		3'101'740.00		2'928'286.05
519.4522.1	Le Chenit		1'978'000.00		2'052'300.00		1'947'187.00
519.4522.2	L'Abbaye		683'500.00		664'900.00		631'935.00
519.4522.3	Le Lieu		387'660.00		384'540.00		349'164.05
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'334'140.00	1'334'140.00	1'347'460.00	1'347'460.00	1'203'999.35	1'203'999.35
520	ADMINISTRATION SECONDAIRE	216'980.00		224'300.00		164'053.00	
520.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	216'980.00		224'300.00		164'053.00	
521	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	795'260.00		795'260.00		768'509.00	
521.3161.1	Le Chenit: classes, locaux	649'660.00		649'660.00		622'925.00	
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	39'500.00		45'500.00		20'140.50	
522.3066	Indemnités repas élèves RAC	2'500.00		2'500.00		1'520.00	
522.3111	Achat matériel informatique	9'000.00		26'000.00		4'638.65	
522.3112	Equipement de locaux	2'000.00		2'000.00		264.20	
522.3165	Scolarisation élèves hors Vallée	15'000.00		8'500.00		13'717.65	
522.3170	Manifestations, soirées scolaires	2'000.00		2'000.00			
522.3802	Attribution fonds de renouvellement ANF (secondaire)	9'000.00		4'500.00			

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
523	ACTIVITES PARASCOLAIRES	76'400.00	34'000.00	76'400.00	29'000.00	61'558.45	34'487.15
523.3012	Traitements sport scol. fac.	4'000.00		4'000.00			
523.3030	Assurances sociales	400.00		400.00			
523.3116	Achats mat. sport scol. et facult.	2'000.00		2'000.00		589.00	
523.3170	Sport et culture	5'000.00		5'000.00		200.00	
523.3653	Camps d'été et d'hiver - sorties culturelles	65'000.00		65'000.00		60'769.45	
523.4510	Participations camps été et hiver - sorties culturelles		30'000.00		25'000.00		34'487.15
523.4512	Part du canton sport fac.		3'000.00		3'000.00		
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		206'000.00		189'738.40	
524.3188.1	Transports réguliers	185'500.00		185'500.00		174'596.15	
524.3188.2	Transports courses et camps	15'500.00		15'500.00		15'068.25	
524.3188.3	Transports divers	5'000.00		5'000.00		74.00	
529	PARTICIPATION DES COMMUNES		1'300'140.00		1'318'460.00		1'169'512.20
529.4522.1	Le Chenit		854'400.00		859'500.00		782'914.00
529.4522.2	L'Abbaye		282'600.00		270'300.00		237'838.00
529.4522.3	Le Lieu		163'140.00		188'660.00		148'760.20
5	RECAPITULATION GENERALE	5'432'100.00	5'432'100.00	5'511'500.00	5'511'500.00	4'969'516.09	4'969'516.09
	TOTALISATION	5'432'100.00	5'432'100.00	5'511'500.00	5'511'500.00	4'969'516.09	4'969'516.09
	Résultat						

Extrait de la convention primaire pour l'année 2024

Communes	Elèves 31.8.23	%	Habitants 01.01.23	%	Moyenne %
Le Chenit	365	64.148%	4613	65.591%	64.869%
L'Abbaye	131	23.023%	1534	21.811%	22.417%
Le Lieu	73	12.830%	886	12.598%	12.714%
Totaux	569	100.000%	7033	100.000%	100.000%

Participation des communes

Total des charges	3 077 660.00	
Total des revenus avant participation	-28 500.00	
Solde à répartir	3 049 160.00 =	SFr. 5 358.80 par élève

Participation de la commune du Chenit :	64.869%	1 978 000.00 =	SFr. 5 419.18 par élève
Participation de la commune de L'Abbaye:	22.417%	683 500.00 =	SFr. 5 217.56 par élève
Participation de la commune du Lieu :	12.714%	387 660.00 =	SFr. 5 310.41 par élève

Total 3 049 160.00

Extrait de la convention secondaire pour 2024

Communes	Elèves 31.8.2023	%	Habitants 01.01.2023	%	Moyenne %
Le Chenit	158	65.833%	4613	65.591%	65.712%
L'Abbaye	52	21.667%	1534	21.811%	21.739%
Le Lieu	30	12.500%	886	12.598%	12.549%
Totaux	240	100.000%	7033	100.000%	100.000%

Participation des communes

Total des charges	1 334 140.00	
Total des revenus avant participation	-34 000.00	
Solde à répartir	1 300 140.00 =	SFr. 5 417.25 par élève

Participation de la commune du Chenit :	65.712%	854 400.00 =	SFr. 5 407.59 par élève
Participation de la commune de L'Abbaye:	21.739%	282 600.00 =	SFr. 5 434.62 par élève
Participation de la commune du Lieu :	12.549%	163 140.00 =	SFr. 5 438.00 par élève

Total 1 300 140.00

Budget SDIS

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

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Récapitulation générale	716'950.00	716'950.00	679'050.00	679'050.00	675'800.42	675'800.42
650	(DAP-DPS-ABC)	597'150.00	285'000.00	599'600.00	266'010.00	574'535.47	270'212.15
652	Sauvetage Lac	22'300.00	2'000.00	26'500.00	1'500.00	19'317.91	2'687.50
653	Bâtiment	82'200.00		37'750.00		62'364.50	
654	JSP	15'300.00	15'300.00	15'200.00	15'200.00	19'582.54	19'582.54
659	Participation des communes		414'650.00		396'340.00		383'318.23
650	Bataillon (DAP-DPS-ABC)	597'150.00	285'000.00	599'600.00	266'010.00	574'535.47	270'212.15
650.3013	Soldes	330'650.00		326'450.00		322'253.30	
650.3030	AVS	14'500.00		12'000.00		14'237.50	
650.3050	Assurance (Fédération)	2'800.00		2'800.00		2'578.45	
650.3060	Indemnisations, rembr. de frais	2'000.00		1'500.00		634.80	
650.3091	Frais de formation du personnel	3'000.00		12'100.00		5'323.05	
650.3093	Frais médicaux	5'000.00		5'000.00		4'013.40	
650.3101	Imprimés	3'000.00		2'500.00		2'547.15	
650.3102	Journaux et annonce	2'000.00		2'000.00		1'659.00	
650.3115	Achat de véhicules	15'000.00		10'000.00			
650.3116	Achat de matériel d'équipement	8'000.00		8'000.00		8'677.58	
650.3130	Fournitures de bureau	500.00		750.00			
650.3154	Entretien du matériel	1'000.00		1'000.00		850.30	
650.3154.0	Entretien des véhicules	6'000.00		5'000.00		4'974.37	
650.3155	Essence	12'000.00		10'000.00		11'273.05	
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	16'000.00		13'000.00		17'910.94	
650.3181	Frais de timbres	4'200.00		3'500.00		3'547.70	
650.3182	Téléphones et Internet	4'500.00		4'500.00		4'092.95	
650.3185	Fiduciaire	1'200.00		1'200.00		1'184.70	
650.3185.0	Secrétariat & comptabilité	43'500.00		43'500.00		40'559.25	
650.3186	Assurances Véhicules	2'000.00		1'500.00		1'852.25	
650.3186.0	Assurances RC - Dom - Juridique	5'300.00		5'300.00		5'235.80	
650.3187	Frais Bon Usine	22'000.00		25'000.00		17'934.59	
650.3189	Frais divers et tiers	14'000.00		24'000.00		16'570.34	
650.3190	Prestations offertes (don)	6'000.00		6'000.00		3'625.00	
650.3301	Défalcations						
650.3809	Attribution Fonds					10'000.00	
650.4221	Intérêts				10.00		
650.4356	Facturé à tiers		13'000.00		9'500.00		20'943.10
650.4651	Subside ECA - forfait		215'000.00		200'000.00		190'834.55
650.4651.0	Subside ECA - cours		14'000.00		16'000.00		12'660.00
650.4651.1	Subside ECA - interventions		43'000.00		40'000.00		45'774.50
650.4901	Prestations de police (manifestations)				500.00		
652	Sauvetage Lac	22'300.00	2'000.00	26'500.00	1'500.00	19'317.91	2'687.50
652.3013	Soldes	14'600.00		14'800.00		10'971.25	
652.3116	Achat matériel d'équipement	6'000.00		10'000.00		6'978.96	
652.3120	Chauffage	1'000.00		800.00		967.70	
652.3141	Entretien bâtiment	200.00		200.00			
652.3154	Entretien du matériel	500.00		500.00		400.00	
652.3155	Entretien véhicule & essence			200.00			
652.3189	Frais de tiers (week-end lac)						
652.3809	Attribution Fonds						
652.4356	Facturé à tiers		2'000.00		1'500.00		2'687.50
653	Bâtiments	82'200.00		37'750.00		62'364.50	
653.3013	Soldes	3'000.00		3'000.00		1'863.00	
653.3116	Achat matériel d'équipement	5'000.00		5'000.00		4'693.25	
653.3120	Chauffage Sentier	18'000.00		18'000.00		15'068.70	
653.3120.1	Chauffage Abbaye	6'000.00		6'000.00		4'627.10	
653.3133	Produits de nettoyage	900.00		750.00		793.35	
653.3141	Entretien divers (Sentier & Abbaye)	49'300.00		5'000.00		35'319.10	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
654	Jeunes Sapeurs Pompiers (JSP)	15'300.00	15'300.00	15'200.00	15'200.00	19'582.54	19'582.54
654.3013	Soldes	13'000.00		12'250.00		13'075.00	
654.3050	Assurance	400.00		400.00		350.00	
654.3090	Formation des responsables	100.00		400.00			
654.3091	Frais de formation du personnel	450.00		500.00		300.00	
654.3101	Imprimés	100.00		150.00			
654.3116	Achat de matériel d'équipement	500.00		500.00		3'711.49	
654.3170	Réceptions & manifestations	750.00		1'000.00		2'146.05	
654.4339	Cotisation		1'100.00		1'100.00		1'140.00
654.4521	Part. des communes JSP		14'200.00		14'100.00		18'442.54
659	Participation des communes		414'650.00		396'340.00		383'318.23
659.4522.0	L'Abbaye		90'441.20		86'477.30		81'113.03
659.4522.1	Lieu		52'236.60		50'089.70		48'899.10
659.4522.2	Chenit		271'972.20		259'773.00		253'306.10

Répartition par/habitants au 01.01.2023		L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit	
	7'033	1'534	886	4'613	
	100.00%	21.81%	12.60%	65.59%	
à charges des communes		L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit	414'650.00
		90'441.20	52'236.60	271'972.20	
à charges des communes (JSP) 2 - 2 - 21		1'136.00	1'136.00	11'928.00	14'200.00
		91'577.20	53'372.60	283'900.20	
				21.00	568.00

Accepté par l'Etat-major le : 30 août 2023
Accepté par la commission du feu en séance le : 13 septembre 2023

Budget ValRégieEaux

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81	SERVICE DES EAUX	1 850 700.00	1 850 700.00	1 655 200.00	1 655 200.00	1 801 496.88	1 801 496.88
810	SERVICE DES EAUX	1 850 700.00	1 850 700.00	1 655 200.00	1 655 200.00	1 801 496.88	1 801 496.88
810.3001	Traitements/vacations	24 000.00		16 000.00		24 271.25	
810.3011	Traitement du personnel technique	200 000.00		225 000.00		171 317.05	
810.3013	Traitement personnel administratif (secrétaire Codir)	6 000.00		3 000.00		5 635.00	
810.3030	Assurances sociales	500.00		500.00		481.15	
810.3050	Assurances accidents et maladie	200.00		200.00		200.00	
810.3060	Indemnisation/remboursement frais	2 000.00		2 000.00		500.00	
810.3080	Frais personnel administratif	25 000.00		25 000.00		25 000.00	
810.3090	Frais de formation	4 000.00		4 000.00			
810.3114.1	Achats et entretien compteurs	45 000.00		45 000.00		45 547.08	
810.3114.2	Achats matériel et outillages	10 000.00		10 000.00		3 521.24	
810.3120	Electricité	160 000.00		145 000.00		123 514.60	
810.3133	Chloration	18 000.00		15 000.00		17 840.00	
810.3141	Entetien des bâtiments	10 000.00		10 000.00			
810.3144.1	Entretien réseaux	380 000.00		320 000.00		310 217.64	
810.3144.2	Entretien des hydrantes	12 000.00		12 000.00		9 782.89	
810.3144.3	Contrats de maintenance	22 000.00		22 000.00		20 284.99	
810.3144.4	Mesure urgente, pompage provisoire					25 675.97	
810.3151	Entretien, maintenance informatique	5 000.00		5 000.00		7 753.06	
810.3154	Entretien matériel et outillage	10 000.00		10 000.00		6 210.78	
810.3155	Entretien véhicule, carburant, location	10 000.00		10 000.00		3 171.50	
810.3161	Loyers	24 000.00		24 000.00		19 925.40	
810.3170	Réceptions et manifestations	4 000.00		4 000.00		5 664.34	
810.3180	Téléphones, frais ports, banques et honoraires financier	15 500.00		12 000.00		15 446.95	
810.3185.1	Honoraires et frais d'études	60 000.00		60 000.00		32 091.29	
810.3185.2	Bureau technique	18 000.00		18 000.00		12 320.40	
810.3185.5	Analyse eau	16 000.00		11 000.00		10 787.90	
810.3186	Assurances tiers/RC/ECA/choses	17 000.00		18 000.00		15 977.70	
810.3222	Intérêts des emprunts	160 000.00		80 000.00		77 299.26	
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		16 500.00			
810.3311.22	Amortissement rempl.conduite Sagnes et Sauges au Sentier	10 000.00		17 000.00			
810.3311.23	Amortissement remplacement consuite Les Collondès L'Abbaye	26 000.00					
810.3801	Attribution fonds de renouvellement véhicules	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
810.3802	Attribution fonds de renouvellement réseau	190 000.00		165 000.00		461 059.44	
810.4271	Abonnements (U.L. et compteurs)		580 000.00		560 000.00		582 751.80
810.4341	Taxes uniques de raccordement		140 000.00		70 000.00		104 790.00
810.4351	Vente de l'eau		1 120 000.00		1 000 000.00		1 108 932.13
810.4356	Facturation travaux à tiers		5 000.00		25 000.00		1 178.00
810.4360	Remboursement de tiers		200.00		200.00		59.45
810.4651	Subside de l'ECA		5 500.00				3 785.50
81	SERVICE DES EAUX	1 850 700.00	1 850 700.00	1 655 200.00	1 655 200.00	1 801 496.88	1 801 496.88
	TOTALISATION	1 850 700.00	1 850 700.00	1 655 200.00	1 655 200.00	1 801 496.88	1 801 496.88
	Résultat						

Etat des emprunts

1. EMPRUNTS A COURT TERME

ETABLISSEMENTS	AFFECTATIONS	CREDIT	SOLDE AU	INTERETS
		MAXIMUM	31.12.2023	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
		MAXIMUM	31.12.2023	TAUX MONTANT
		fr. -	fr. -	

3. EMPRUNTS CONSOLIDES

ETABLISSEMENTS	AFFECTATIONS	SOLDE AU	AMORTISSEMENTS	INTERETS
		31.12.2023	2024	TAUX MONTANT
9220.291 SUVA No 40002751	ATF 29.03.2018-28.03.2023	fr. -	fr. -	0.20%
9220.87 BANQUE RAIFFEISEN	Station de filtration 2010 - 01.01.2023 (	fr. -	-	1.750%
9220.28 POSTFINANCE	Avance à terme fixe 17.05.2013-01.05.2028	fr. 1'666'668.00	fr. 333'333.00	1.51% fr. 20'133.36
9220.44 CIP	prêt consolidé 30.03.2020-31.03.2022	fr. -		-0.20%
9221.44 CIP (CHF 1' mio prolongation de 6 mois)	prêt consolidé 01.04.-30.09.2022	fr. -		-0.20%
9220.52 Prêt LIM	Rénov. Collège de la Fontaine	fr. -		0.00% fr. -
9220.371 Prêt LDER	Rénovation entrée de l'Essor	fr. 27'000.00	fr. 4'500.00	0.00% fr. -
9220.402 Prêt LADE 41& LPRCH14	Chem. piétonnier L'Orient-Les Bioux	fr. 59'040.00	fr. 7'380.00	0.00% fr. -
TOTAL DES EMPRUNTS CONSOLIDES		fr. 1'752'708.00	fr. 345'213.00	fr. 20'133.36
TOTAL EN COMPTES COURANTS ET EN EMPRUNTS CONSOLIDES		fr. 3'752'708.00		

Amortissements

à créditer	No préavis	AFFECTATIONS	AMORTISSEMENTS 2024	Solde au 31.12.2024, selon budget	exploitation
Patrimoine administratif					
9141.10	03/2010 - 03/2014	Piste cyclable et trottoir rue des Amoureux & Pl. de rebroussement	fr. 104'833.00	fr. 338'536.30	430.3311.10
9141.11.1	05/2014	Nouveaux locaux STEP	fr. 147'000.00	fr. 563'211.74	460.3311.91
9141.13	06/2011	Aménag. carrefour de la gare du Brassus	fr. 140'000.00	fr. 53'572.19	430.3311
9141.13.1	06/2011	Aménag. carrefour de la gare du Brassus (solde)	fr. -	fr. -	460.3311.13
9141.14	15/2010	Réfection trottoir et route de la Golisse	fr. 7'000.00	fr. 14'708.05	430.3311.11
9141.15.2	02/2022	Refection passage à niveau "Les Crêtets"	fr. 11'500.00	fr. 92'113.85	430.3311.14
9141.17	08/2011	Participation séparatif entrée des Bioux	fr. 3'000.00	fr. 16'818.45	460.3311.17
9141.19	04/2013	Création trottoir & passage sous-voie Campe	fr. 56'000.00	fr. 24'866.90	430.3311.19
9141.20	16/2013	Sentier-Haut "Epuraton" équip. 3 parcelles	fr. 9'807.75	fr. -	460.3311.20
9141.22	06/2013	Collecteur sous JaegerLeCoultre	fr. 6'700.00	fr. 23'075.55	460.3311.22
9141.23	10/2013	Trottoir Rte de France 5	fr. 6'270.00	fr. 23'595.45	430.3311.23
9141.24	02/2015	Piste cyclable Crêt Meylan-Piguet dessous	fr. 91'000.00	fr. 53'363.37	430.3311.24
9141.25	13/2014	Création trottoir Rue des Cretets-Rue du Lac	fr. 26'600.00	fr. 12'902.90	430.3311.25
9141.28	09/2015	Réfection enrobé Rte du Solliat	fr. 14'000.00	fr. 85'154.05	430.3311.28
9141.29	03/2016	Piste cyclable Pré Rond/Piguet-Dessous Etape 6	fr. 100'000.00	fr. 55'621.79	430.3311.29
9141.30	02/2016	Passage inf. ESV	fr. 72'000.00	fr. 908'520.56	430.3311.30
9141.31	01/2017	Piste cyclable "étape finale"	fr. 63'000.00	fr. 542'843.84	430.3311.31
9141.31.2	01/2017	Piste cyclable "étape finale"	fr. 6'520.00	fr. -	460.3311.31
9141.33	02/2017	Collecteur eaux usées Musée AP	fr. 9'500.00	fr. 38'299.70	460.3311.23
9141.34	03/2017	Chemisage collecteur la Golisse (solde)	fr. -	fr. -	460.3311.24
9141.35	04/2017	Passage pour collecteur sous-voie Travys	fr. 15'700.00	fr. 25'268.35	460.3311.25
9141.36	12/2017	Réfection Rte Pont-des-Scies	fr. 8'700.00	fr. 38'303.40	430.3311.36
9141.37	16/2017	Création trottoir Rte Neuve	fr. 13'750.00	fr. 83'680.45	430.3311.37
9141.38	17/2017	Transformation déchetterie intercommunale	fr. 117'000.00	fr. 2'424'854.26	450.3311
9141.39	01/2021	Trottoir Rue GH Piguet	fr. 14'500.00	fr. 155'661.70	430.3311.39
9141.40	05/2021	Traversée de L'Orient (Etape1 + Giratoire)	fr. 32'700.00	fr. 738'603.84	430.3311.40
9141.41	03/2022	Traversée de L'Orient (Etape2 & Tronçon 3))	fr. -	fr. 534'478.24	430.3311.40
9141.43	09/2022	Plan d'affectation des Grandes Roches	fr. 65'461.57	fr. 196'398.43	170.3315
9141.44	11/2022	Parking Rocheray-extension camping	fr. 21'800.00	fr. 551'100.82	160.3311.34
9141.45.1	01/2014	Refection Pont Chez Jacob "génie civil"	fr. 3'632.45	fr. -	430.3311.45
9141.46	13/2022	Projet RESALP		fr. -	
9141.54	04/2020	Traversée de L'Orient - CREDIT D'ETUDES	fr. -		430.3311.26
9141.55	02/2023	Parking Eglise Catholique Brassus	fr. 19'500.00	fr. 370'500.00	430.3311.55
9141.56	10/2023	Installation d'horodateurs, de marquage et de signalétique	fr. 16'600.00	fr. 66'400.00	610.3311.56
9141.76.2	12/2023	12/2023-Introduction chauffage à dist. Grand-Rue 41 et divers	fr. 10'000.00	fr. 90'000.00	359.3311.76
9141.80	06/2023	Prolongation Trottoir Rue des Forges	fr. -	fr. -	430.3311.80
9141.87	16/2006	Prolongement route des Grands-Champs	fr. 12'500.00	fr. 13'718.85	430.3311.8
9141.87	16/2006	Séparatif route des Grands-Champs	fr. 5'000.00	-fr. 10'000.00	460.3311.9
9141.88	05/2007	Reconstruction Pont de la Lande	fr. 30'000.00	fr. 71'996.85	430.3311.94
9141.9	05/2023	PACOM PLAN AFFECTATION COMMUNAL	fr. -	fr. -	
9141.92	07/2017	Financement d'études et projets (PQ Rocheray)	fr. 22'600.00	fr. 27'457.22	230.3311
9141.94	01/2008	Route ZI Bas-du-Chenit	fr. 18'500.00	fr. 95'008.40	430.3311.91
9141.94	01/2008	Epuraton ZI Bas-du-Chenit	fr. 8'000.00	-fr. 16'000.00	460.3311.84
9141.96	05/2008	Giratoire de l'Essor (solde)	fr. -	fr. -	430.3311.98
9141.98	10/2008	Collecteurs divers Jaeger LeCoultre	fr. -	fr. -	460.3311.97
9143.36	01/2022	Rénovation Cantonette	fr. 30'000.00	fr. 234'149.08	356.3313
9143.37	13/2019	Aménagement Cantonette/ transform. Pour APEMS	fr. 20'755.00	fr. 127'261.96	356.3312
9143.38	06/2016	Réfection toiture et aménagement combles HDV	fr. 120'000.00	fr. 1'460'000.00	3'510.3312
9143.40	09/2020	Rempl. Portes sectionnelles bâtiment SDIS	fr. 7'000.00	fr. 33'902.60	653.3311
9143.41	07/2022	INTROD. CAD TEMPLE DU SENTIER	fr. 39'000.00	fr. 351'000.00	580.3313
9143.42	XX/2023	REFECTION CUISINE ET CHAMBRE FROIDE	fr. 28'646.50	fr. 257'818.50	3511.3309.1
9143.47	05/2013	local -dépôt annexe au VIC 1	fr. -	fr. -	370.3312
9143.47	05/2013	Village Industriel: Bâtiment No 1	fr. 54'500.00	fr. 48'935.25	370.3312
9143.72	02/2013	Extension établissement scolaire C-L-M ph.II	fr. 101'440.00	fr. 2'327'601.89	525.3312
9143.74	02/2011 -14/2012	Extension établissement scolaire C-L-M ph.I	fr. 150'000.00	fr. 22'923.65	525.3312
9143.79.1	04/2018	Aristochats, aménagements ext. Et solde crédit	fr. -	fr. -	362.3312
9143.79	15/2013	Transformation les Aristochats	fr. 67'000.00	fr. 395'603.30	362.3312
9143.79.2	15/2023	15/2023-TRAVERAUX, AGRANDIS. ET TRANSF. ARISTOCHATS	fr. 18'917.50	fr. 170'257.50	362.3312
9143.86	02/2018	Achat Gdes Roches et Moesette + transf. Cave	fr. 13'450.00	fr. 330'837.25	328.3313
9143.88	09/2019	ETANGS EAU BEGNINES+PETITES CHAUX+ROCH-DESSUS		fr. 231'001.40	328.3312
9143.90	06/2020	Rénovation toit chalets Combette, Pré Derrière, Crotton	fr. 10'000.00	fr. 78'019.75	328.3312
9146.1	01/2013	Balayeuse Boschung S3 (solde)	fr. -	fr. -	430.3313.3
9146.10	04/2014	véh MEILI 1300 porte outils	fr. 22'400.00	fr. -	430.3313.4
9146.11	07/2013	véh déneigement LADOG (solde)	fr. -	fr. -	430.3313.1
9146.14	13/2015	Camion Scania équipé neige	fr. 9'829.10	fr. -	430.3313.6
9146.15	09/2017	Fraiseuse VM1400	fr. 15'000.00	fr. 11'025.70	421.3313
9146.16	01/2019	Achat Saleuse Viktor Meili 7000 H45	fr. 12'300.00	fr. 18'430.95	430.3313.8
9146.17	02/2021	Boschung Pony P4 Electrique	fr. 28'000.00	fr. 248'043.55	430.3313
9146.19	02/2019	véh. Electrique concierges svce des bâtiments	fr. 2'860.00	fr. 5'715.50	355.3313
9416.20	13/2023	13/2023-Infra. informatique et réseau	fr. 84'000.00	fr. 336'000.00	190.3311.20.1
9150		Participation centrale de chauffe Brassusbois	fr. 25'000.00		220.3315
		sous-total	fr. 2'170'772.87	fr. 14'993'163.33	
patrimoine financier					
9123.1	07/2020	Raccordement bâtiment Pharmacie à Sogebois			352.3303
9123.2	04/2022	Centre Sportif - Financement travaux rénovation	fr. 57'300.00		171.3302
9112		défalcation impôts & remises	fr. 115'000.00		210.3301
		total amortissements	fr. 2'343'072.87		

Plan des investissements

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2024				
OBJETS		DEPENSES		RECETTES
Passerelles Orient + Centre Sportif	501	fr. 800'000.00		
Réaménagement place de la déchetterie	501	fr. 250'000.00		
Route forestière (Bi-Blanc, Gdes Roches, Les Begnines)	501	fr. 750'000.00	669	fr. 375'000.00
Rue de la Gare - bat. du Frêne - le Brassus	501	fr. 400'000.00		
Séparatif sous Gd-Rue Le Sentier	501	fr. 300'000.00		
Séparatif à l'entrée du Brassus (Rte de France+Rue des Forges)	501	fr. 300'000.00		
Routes (selon rapport ERTEC)	501	fr. 650'000.00		
Démontage réservoir Haute Route (Fonds de réserves pour le démontage du réservoir)	501	fr. 140'000.00		
Séparatif 3 secteurs (G-H Piquet/Cytises, Rosiers, Crêt-Meylan)	501	fr. 525'000.00		
Réfection de la route des Crêtets par suite des travaux sur les réseaux, Réfection partielle des EC devant l'entreprise Jaeger LeCoultré	501	fr. 1'163'500.00		
Balayeuse Boshung électrique	506	fr. 220'000.00		
Rénovation façades + transformations Essor	503	fr. 1'500'000.00		
Espace des Grandes Roches	503	fr. 500'000.00		
Grands Plats de Bise (PDRAgritourisme)	503	fr. 850'000.00	669	fr. 350'000.00
Centre Sportif (travaux) préavis 04/2022	503	fr. 500'000.00		
Hôtel de Ville (Réfection de la cuisine et du système de réfrigération du restaurant - PREAVS 14/2023)	503	fr. 290'000.00		
Les Aristochats (Changement d'affectation et divers travaux d'agrandissement et de transformation - PREAVIS 15/2023)	503	fr. 190'000.00		
Aménagement locaux commerciaux	503	fr. 300'000.00		
Chalet Bastian (photovoltaïque, réseaux électrique, raccordement)	503	fr. 150'000.00	669	fr. 10'000.00
Ecole du futur (2025 - 2030) Crédit d'étude	503	fr. 2'000'000.00		
Résalp	504	fr. 3'400'000.00	669	fr. 2'400'000.00
Achat terrain (env. 5'000 m2 - maîtrise foncière)	504	fr. 1'000'000.00		
Amortissements selon détail			681	fr. 2'170'772.87
dissolution des réserves			689	fr. 56'587.64
Sous totaux		fr. 16'178'500.00		fr. 5'362'360.51
augmentation des investissements (selon tableau "plan des dépenses d'investissement" pour le canton)			59	fr. 10'816'139.49
Totaux		fr. 16'178'500.00		fr. 16'178'500.00

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

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

5 Dépenses	16'178'500.00
50 Investissements	16'178'500.00
501 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	5'278'500.00
503 Bâtiments et constructions	6'280'000.00
504 Installations des services industriels	3'400'000.00
505 Forêts	0.00
506 Mobilier, machines et véhicules	220'000.00
507 Marchandises et approvisionnements	0.00
509 Autres biens	1'000'000.00
	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	5'362'360.51
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	3'135'000.00
661 Canton	0.00
662 Communes et associations de communes	0.00
669 Autres subventions	3'135'000.00
	0.00
68 Amortissements et réserves	2'227'360.51
681 Amortissements (idem 331 + 332)	2'170'772.87
689 Dissolution des réserves (480)	56'587.64
59 Diminution des investissements (chi. 6 moins chi. 5)	
69 Augmentation des investissements (chi. 5 moins chi. 6)	10'816'139.49

Marge d'autofinancement prévisionnelle

[illegible]

[illegible]

[illegible]

