

Commune du Chenit



Budget 2025



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 16 octobre 2024

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

PREAVIS N°20/2024

Budget 2025

Madame la Présidente,
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 84 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 2025.

Ce fascicule contient également le programme des investissements 2025, 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 supplément, ainsi que les budgets de l'Association Scolaire Intercommunale de la Vallée de Joux (ASIVJ), du Service de Défense Incendie et de Secours (SDIS) Vallée de Joux et celui de ValRégIEaux.

1. Préambule et résultat prévisionnel

Le budget 2025 de la Commune du Chenit prévoit un montant total des charges de CHF 36'766'480.00 et des revenus estimés à CHF 36'273'523.00, d'où un excédent de charges de CHF 492'957.00.

2. Impôts

Comme chaque année, nous nous basons sur les informations données par le Département Cantonal des Finances et des Relations Extérieures.

Concernant le revenu des personnes physiques, nous constatons que ces revenus ne varient pas ou peu. Ce qui n'est pas le cas du revenu sur les personnes morales. Afin d'avoir des informations sur la situation économique, nous avons rencontré les plus grands acteurs économiques locaux, ce qui nous a permis d'ajuster au mieux les recettes fiscales.

Par conséquent, nous avons budgétisé CHF 9'000'000.00 d'impôt sur le bénéfice et CHF 135'000.00 d'impôt sur le capital.

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 1'100'000.00), ceci en compensation du manque à gagner de la réforme de l'imposition des entreprises.

Comme à l'habitude, la Municipalité rappelle la 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, la Municipalité a décidé, malgré un déficit, d'indexer de 1.1% tous les salaires. De plus, chaque cas est examiné avec rigueur et certains employés se voient gratifiés d'une prime, selon les prestations fournies. 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 0.9 EPT à la bourse en vue de la mise en place de MCH2, 0.6 EPT en CDD au service forestier et 0.2 EPT en plus pour la cohésion sociale.

4. Endettement et intérêts des emprunts

Au 31.12.2024 les emprunts courants et consolidés se monteront à un total de CHF 1'419'375.00, ce qui représentera une charge d'intérêts pour les dettes à long terme de CHF 18'875.03. Lors de l'établissement du budget 2025, nous avons estimé devoir faire recours à un emprunt de CHF 2'000'000.00 avec un taux d'intérêt estimé à 1.80%.

Il est à noter que notre plafond d'endettement s'élève à CHF 40'000'000.00.

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. NPIV (Nouvelle Péréquation dès 2025)

Le budget 2025 est le premier budget avec la nouvelle péréquation. La **Nouvelle Péréquation Intercommunale Vaudoise (NPIV)** est un système révisé de redistribution financière entre les Communes du Canton de Vaud. Elle vise à équilibrer les ressources financières et à compenser les disparités entre les Communes. Voici quelques explications par points pour notre Commune :

1. **Péréquation des ressources** : redistribution des revenus fiscaux standardisés pour garantir une certaine équité entre les Communes.
2. **Péréquation des besoins structurels** : prise en compte des besoins spécifiques des Communes, comme l'altitude, la déclivité et la densité de population.
3. **Compensation des charges particulières** : aide aux Communes qui supportent des charges spécifiques, comme les villes avec des infrastructures importantes.
4. **Répartition des factures cantonales** : nouvelle méthode de répartition des coûts des services cantonaux entre les Communes.

A la demande de plusieurs Communes, le Canton a transmis le mode de comptabilisation des différents points, dont voici les impôts pour notre Commune :

- Péréquation des ressources : CHF 6'257'532.00 au débit du compte 220.3520
- Péréquation des besoins : CHF 995'892.00 au crédit du compte 220.4510
- Compensation des Villes : CHF 1'324'638.00 au débit du compte 220.3520
- Compensation transitoire : CHF 61'200 au crédit du compte 220.4510
- Participation à la cohésion sociale (PCS) : CHF 4'572'662.00 au débit du compte 710.3515
- Facture policière : CHF 810'898.00 au débit du compte 610.3511

Total de la péréquation et des factures cantonales : CHF 11'908'639.00

6. Subvention communale attribuée à Vallée de Joux Tourisme

Suite à la révision du règlement intercommunal sur la taxe de séjour et sur la taxe sur les résidences secondaires (préavis n°11/2024) qui entrera en vigueur au 1^{er} janvier 2025, les trois Municipalités de la Vallée de Joux ont décidé de porter à leur budget 2025 une augmentation de leur participation à Vallée de Joux Tourisme à hauteur de CHF 200'000.00 passant de CHF 350'000.00 à CHF 550'000.00, ce qui représente pour notre Commune un montant de CHF 337'877.00 au compte 160.3658 (subvention à l'OTVJ). Il est à noter qu'il s'agit là de la première augmentation depuis 2016. Cette dernière est en grande partie couverte par les revenus supplémentaires liés à la nouvelle taxe de séjour. Le compte 160.4066 (taxe communale de séjour) est une projection de toutes les taxes qui pourraient être encaissées. Le compte 160.3658.1 (subvention au fonds régional du tourisme) représente le 10% du compte 160.4066, ce fonds permet de financer le Valpass, via Vallée de Joux Tourisme. Le compte 160.3817.1 (attribution au fonds communal tourisme) représente également le 10% du compte 160.4066, ce fonds permet de financer des infrastructures liées au tourisme. Il est géré par la Commune du Chenit. Cette augmentation de CHF 200'000.00 est justifiée par divers frais liés au déménagement des bureaux au Pont, du renforcement de l'équipe (1.6 EPT) et du budget de fonctionnement usuel.

7. Culture

Le nouveau prix culturel de la Commune du Chenit récompense annuellement un artiste, une société ou une association qui au travers d'un projet ou d'un investissement remarquable a participé au dynamisme de la vie culturelle locale et au rayonnement de la Commune du Chenit. Le prix culturel est doté d'un montant de CHF 5'000.00 attribué sur décision municipale selon les préavis émis par le service.

8. Plan des investissements

Le plan des investissements 2025 est joint en annexe au budget. Il s'agit bien entendu d'un plan d'intention de la part de la Municipalité et chaque projet devra faire l'objet d'une demande de crédit au Conseil Communal. Vu l'évolution des charges non prévisibles, la Municipalité a procédé à une revue en détails des projets.

9. Conclusion

Au vu de ce qui précède, nous vous recommandons, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers, de bien vouloir délibérer et vous prononcer sur les conclusions suivantes :

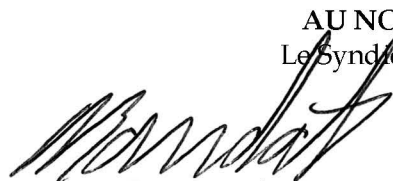
LE CONSEIL COMMUNAL DU CHENIT

Vu le préavis n° 20/2024,

Où le rapport de la Commission d'étude,

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

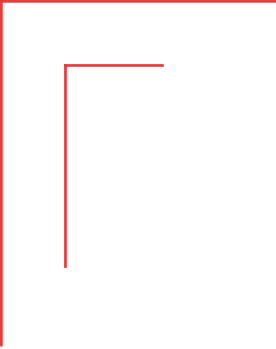
1. Adopte le budget de la Commune du Chenit pour 2025, qui présente un total de charges de CHF 36'766'480.00, un total de recettes de CHF 36'273'523.00, soit un excédent de charges de **CHF 492'957.00**.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE
Le Syndic Le Secrétaire

Olivier BAUDAT Philippe RUPP

Séance du Conseil communal du 9 décembre 2024

Délégués municipaux : - Toute la Municipalité

Autre délégué : - Mme Sonia ROVISCO PINTO, Boursière communale



Budget de fonctionnement

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	6'300'875.00	539'700.00	6'387'311.50	368'050.00	5'817'234.10	347'634.84
10	AUTORITES	689'640.00	25'000.00	714'140.00	25'000.00	660'097.13	31'071.95
100	CONSEIL COMMUNAL	137'060.00		167'100.00		112'504.13	
100.3003.1	JETONS DE PRESENCE	40'000.00		40'000.00		34'600.00	
100.3003.2	BUREAUX DE VOTE	3'500.00		20'000.00		1'440.00	
100.3012	TRAITEMENTS PDT & SECRETAIRE	15'000.00		20'400.00		14'409.60	
100.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	5'320.00		2'000.00		1'355.60	
100.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	240.00		500.00		214.90	
100.3101	IMPRIMES, BUREAU, ANNONCES	21'000.00		22'000.00		12'630.86	
100.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	5'000.00		5'000.00		8'540.60	
100.3170	COURSE CC, FRAIS COMMISSIONS, NOUV. LEGISLATURE	12'000.00		12'000.00		10'277.07	
100.3182	DIFFUSION SEANCES SUR VAL TV	35'000.00		45'200.00		29'035.50	
101	MUNICIPALITE	552'580.00	25'000.00	547'040.00	25'000.00	547'593.00	31'071.95
101.3001	TRAITEMENTS SEANCES VACATIONS	415'000.00		410'040.00		413'179.00	
101.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	38'200.00		39'000.00		41'273.60	
101.3040	CAISSE DE RETRAITE	67'000.00		66'000.00		66'117.00	
101.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	10'380.00		10'000.00		6'420.60	
101.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	16'000.00		16'000.00		17'078.70	
101.3170	FRAIS DE RECEPTION ET DIVERS	6'000.00		6'000.00		3'524.10	
101.4361	REMBOURSEMENT JETONS PRESENCE		25'000.00		25'000.00		25'739.20
101.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						5'332.75
11	ADMINISTRATION	920'650.00	53'100.00	1'102'180.00	48'050.00	795'116.56	51'102.35
110	ADMINISTRATION GENERALE	554'500.00	53'100.00	594'380.00	48'050.00	383'468.93	51'067.05
110.3011.11	TRAITEMENTS	174'500.00		161'500.00		104'974.65	
110.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	16'000.00		13'500.00		9'826.55	
110.3040	CAISSE DE RETRAITE	28'500.00		25'500.00		16'118.45	
110.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	2'500.00		2'000.00		1'875.09	
110.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	2'000.00		2'000.00		1'740.85	
110.3093	FRAIS DU PERSONNEL	15'000.00		10'000.00		8'672.65	
110.3101	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	15'000.00		15'000.00		12'098.71	
110.3102	JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	30'000.00		30'000.00		26'680.93	
110.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	10'000.00		5'000.00		9'948.90	
110.3131	ACHATS POUR RECEPTIONS	11'000.00		11'000.00		40.57	
110.3150	ENTRETIEN VEHICULE, ADMINISTRATION	3'000.00					
110.3150.1	PLAN DE MOBILITE D'ADMINISTRATION	20'000.00					
110.3151	ENTRETIEN MOBILIER, MACHINES	2'000.00		2'000.00		1'893.25	
110.3170	ANNIVERSAIRES, MANIFESTATIONS	40'000.00		50'000.00		43'732.35	
110.3171	JOURNEE COUP DE BALAIS	5'000.00		10'000.00		4'776.21	
110.3172	REPAS DES AINES	20'000.00		20'000.00		18'630.13	
110.3180	TELEPHONES, FRAIS DE PORTS	20'000.00		20'000.00		16'452.65	
110.3185	FRAIS AVOCAT & PROCEDURES	15'000.00		30'000.00		7'788.30	
110.3185.1	FRAIS ETUDE FUSION COMMUNES VDJ			64'000.00			
110.3185.2	MISE EN PLACE FUSION	30'000.00					
110.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	60'000.00		55'000.00		48'863.75	
110.3189	FORMATION, SANTE ET SECURITE AU TRAVAIL	10'000.00		27'880.00		27'374.89	
110.3193	COTISATIONS A DES INSTITUTIONS	25'000.00		25'000.00		21'980.05	
110.3511	PART. CHARGES CANTON. PLAN 'OSTRAL/PRU			15'000.00			
110.4311	VENTES ACTES DE MOEURS		100.00		50.00		30.00
110.4312	FACTURATION FRAIS D'ENQUETES		15'000.00		15'000.00		18'245.00
110.4313	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		15'000.00		10'000.00		14'855.00
110.4352	VENTES D'IMPRIMES, PHOTOCOPIES		2'000.00		2'000.00		2'462.05
110.4359	EMOLUMENTS IMPOTS & FRAIS FACTURES A TIERS						2'475.00
110.4361	FRAIS FACTURES A DES TIERS		8'000.00		8'000.00		
110.4905	IMPUTATION FRAIS D'ADMINISTRATION		13'000.00		13'000.00		13'000.00
111	SECRETIARIAT MUNICIPAL	366'150.00		507'800.00		411'647.63	35.30
111.3011	TRAITEMENTS	320'000.00		398'000.00		320'217.45	
111.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	30'000.00		38'000.00		30'353.95	
111.3040	CAISSE DE RETRAITE	5'150.00		61'000.00		50'252.40	
111.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	4'000.00		4'800.00		4'972.93	
111.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	6'000.00		5'000.00		5'850.90	
111.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	1'000.00		1'000.00			
111.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						35.30

- XXX.3222 (tous les dicastères) Intérêts, un emprunt éventuel de CHF 2'000'000.00, au vu des investissements
- 100.3003.2 Diminution des jetons de présence, facilité de traitement avec SuisseVote
- 100.3182 Prévision de 6 séances du Conseil Communal (CHF 5'600.00)
- 110.3011.11 Augmentation de 0.2 ETP du poste de délégué à la cohésion sociale
- 110.3093 Des coûts liés au bien-être des collaborateurs
- 110.3150 Plan de mobilité de l'administration selon décision municipale du 17.07.2024
- 110.3185.2 Une analyse globale sera effectuée en 2025 à savoir, la mise en place de la fusion, comme par exemple les panneaux routiers, l'informatique, les aménagements des bureaux, etc
- 110.3186 Ajustement de la prime d'assurance «œuvre d'art» exposée à l'Hôtel de Ville
- 110.3189 Pas de formation supérieure à prévoir, uniquement de la formation continue

Compte	Designation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
150	SOCIETES RECREATIVES ET CULTURELLES	545'664.00	10'000.00	558'961.50	10'000.00	464'998.18	7'733.60
150.3011	TRAITEMENTS ESSOR	13'300.00		13'300.00		15'730.00	
150.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	200.00					
150.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	400.00				378.89	
150.3119	ACHATS D'OEUVRES D'ART ET MANDAT ARTISTIQUES	10'000.00		30'000.00		8'500.00	
150.3513	PART. FONDATION POUR L'ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	44'764.00		44'336.50		43'861.50	
150.3653	SUBVENTIONS AUX SOCIETES	80'500.00		80'500.00		71'079.50	
150.3653.1	SUBVENTION A L'ECOLE DE MUSIQUE	7'500.00		7'500.00		4'585.00	
150.3653.2	SUBVENTIONS A LA CULTURE	50'000.00		45'000.00		14'556.00	
150.3653.3	SUBVENTION A L'ESPACE HORLOGER	118'000.00		115'325.00		115'995.00	
150.3653.31	SUBVENTION LOYER ESPACE HORLOGER	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
150.3653.4	SUBVENTION LOYER RDC BATIMENT ESSOR	13'000.00		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		98'853.90	
150.3653.8	ESSOR-FRAIS DES EXPOSITIONS	43'000.00		43'000.00		31'458.39	
150.4392	ESSOR-PRODUITS & RECETTES DES EXPOSITIONS		10'000.00		10'000.00		7'733.60
160	TOURISME ET DEVELOPPEMENT	768'156.00	282'000.00	618'865.00	138'000.00	480'521.94	156'411.94
160.3123.1	ELECTR. CAMPING-CARS ROCHERAY	2'000.00		2'000.00		2'621.95	
160.3123.2	ELECTRICITE ET FRAIS POUR STANDS FOIRE & MARCHE	6'000.00		4'000.00		5'970.10	
160.3145	ENTRETIEN DES ZONES DE LOISIRS	25'000.00		25'000.00		33'837.64	
160.3222	INTERETS DES EMPRUNTS					1'766.40	
160.3311.34	11/2022-AMORT. PARKING ROCHERAY-EXT. CAMPING	19'179.00		21'800.00			
160.3658	SUBVENTION A L'OTVJ	337'877.00		225'000.00		221'358.00	
160.3658.1	SUBVENTION AU FONDS REGIONAL DU TOURISME	26'550.00		13'000.00		16'933.40	
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		61'892.00	
160.3658.4	SUBSIDE ADAEV	170'000.00		150'000.00		70'873.90	
160.3658.5	SUBSIDE RAYONNEMENT ET ACCUEIL	20'000.00		30'000.00		13'782.55	
160.3658.6	COTISATION PARC NATUREL REGIONAL JV	23'000.00		23'065.00		23'845.00	
160.3817.1	ATTRIB. FONDS COMMUNAL TOURISME	26'550.00		13'000.00		15'641.00	
160.4066	TAXE COMMUNALE DE SEJOUR		265'500.00		130'000.00		156'411.94
160.4272.1	PARKING CAMPING-CARS		10'000.00		8'000.00		
160.4809	PRELEVEMENT SUR FONDS TOURISME		6'500.00				
17	SPORTS	2'235'765.00	148'800.00	2'247'765.00	146'000.00	2'619'579.04	101'315.00
170	SOCIETES SPORTIVES	248'465.00	5'000.00	260'465.00	5'000.00	234'248.04	
170.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES, DIVERS	1'000.00		2'000.00		421.40	
170.3315	AMORTISS. 09/2022 PLAN AFFECTATION GDES ROCHES	65'465.00		65'465.00		65'461.57	
170.3653	SUBVENTIONS SOCIETES SPORTIVES	68'000.00		78'000.00		95'364.62	
170.3653.1	SUBVENTIONS AUX TELESKIS	73'000.00		73'000.00		72'620.00	
170.3653.2	JOJ 2020 FRAIS D'ETUDES ET D'ORGANISATION					380.45	
170.3653.4	SUBVENTIONS PONCTUELLES	35'000.00		30'000.00			
170.3653.5	SUBVENTIONS ATHLETES	6'000.00		12'000.00			
170.4356	FACTURATION TRAVAUX A TIERS		5'000.00		5'000.00		
171	CENTRE SPORTIF VALLEE DE JOUX	1'987'300.00	143'800.00	1'987'300.00	141'000.00	2'385'331.00	101'315.00
171.3302	AMORT. TRAVAUX RENOV. PREAVIS 04/2022	57'300.00		57'300.00			
171.3653	PART COMMUNALE AU DEFICIT	1'930'000.00		1'930'000.00		1'747'710.00	
171.3653.1	SOLDE DEFICIT ANNEE PRECEDENTE					637'621.00	
171.4221	INTERETS PRETS AU CENTRE SPORTIF		95'800.00		93'000.00		61'315.00
171.4523	PARTICIPATION DES VILLAGES		48'000.00		48'000.00		40'000.00
180	TRANSPORTS PUBLICS	725'000.00	20'800.00	695'000.00	1'000.00	583'138.15	
180.3653	SUB/ACHATS CARTES JOURNALIERES CFF	20'000.00				804.25	
180.3657	PARTICIPATION AU TRAFIC REGIONAL	705'000.00		695'000.00		582'333.90	
180.4273.1	REVENUS VENTES CARTES JOURNALIERES		20'800.00		1'000.00		
190	SERVICE INFORMATIQUE	416'000.00		450'400.00		213'783.10	
190.3090	FRAIS DE FORMATION	10'000.00		10'000.00		3'279.45	
190.3111	MATERIELS INFORMATIQUES DIVERS	10'000.00		74'000.00		9'849.45	
190.3151	PROGRAMMES DIVERS	10'000.00		10'000.00		104'805.90	
190.3151.1	LICENCES ET MAINTENANCE	90'000.00		88'400.00		54'689.05	
190.3151.2	LICENCES INFORMATIQUES APPRENTIS	1'000.00				275.00	
190.3180	FORFAIT AVDJ (CONNEXION + MAINTENANCE)	26'000.00		26'000.00		31'771.50	
190.3182	CONSEILS, ADAPTATIONS, DEV, NUMERISATION	130'000.00		148'000.00			
190.3182.1	SUPPORT AVDJ (PROJETS)	50'000.00					
190.3185	DEVELOPPEMENT SITE INTERNET	5'000.00		10'000.00		9'112.75	
190.3311.20.1	AMORTISS. INFRA. INFORMATIQUE ET RESEAU	84'000.00		84'000.00			

- 150.3653.8 Ce sont 8 expositions à CHF 5'000.00 et CHF 3'000.00 pour des frais divers (affiches, graphisme, etc.)
- 150.3653 et 150.3653.2 Les coûts liés aux subventions ponctuelles et sociétés locales sont à CHF 27.70 par habitant
- 160.3145 Participation communale aux frais administratifs pour la création de parcours VTT régional CHF 6'500.00
- 170.3653.4 L'écart avec le budget 2024 s'explique par un rééquilibrage avec le compte 170.3653
- 180.3657 Montant déterminé par la DGMR
- 190.3111 Matériel divers (souris, claviers, écrans, etc.)
- 190.3151.2 Supports utilisateurs et nouveaux projets, suivis par les collaborateurs de la SEVJ
- 190.3182 Nouveaux projets de numérisation / digitalisation hors préavis, ainsi que la mise en place de l'e-bill et l'envoi des factures par mail (CHF 7'700.00)

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	8'309'990.00	27'726'642.00	4'215'219.70	27'217'250.00	7'842'974.41	29'648'481.72
200	BOURSE COMMUNALE	509'400.00	105'800.00	424'860.00	105'550.00	461'343.57	115'059.02
200.3011	TRAITEMENTS	283'000.00		205'000.00		248'056.90	
200.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	26'000.00		19'500.00		23'797.70	
200.3040	CAISSE DE RETRAITE	44'000.00		34'000.00		39'174.30	
200.3050	ASSURANCE MALADIE & ACCIDENTS	3'700.00		2'500.00		3'824.83	
200.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	3'500.00		3'500.00		1'984.30	
200.3101	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	5'000.00		6'660.00		4'933.49	
200.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	3'000.00		4'000.00			
200.3180	TAXES CCP, FRAIS DE PORTS	4'500.00		6'000.00		3'881.56	
200.3182	FRAIS LIES A L'APPAREIL A CARTES	1'200.00		1'200.00		1'158.10	
200.3184	FRAIS CONTENTIEUX & POURSUITES	6'000.00		5'000.00		5'634.65	
200.3185	FRAIS COMPTES ET FIDUCIAIRE	22'000.00		22'000.00		21'304.85	
200.3187	EMOLUMENTS OFFICE D'IMPOT	105'000.00		110'000.00		106'299.09	
200.3290	INTERETS REMUNERATEURS IMPOTS	2'500.00		5'500.00		1'293.80	
200.4359	EMOLUMENTS IMPOTS VILLAGES		22'000.00		20'000.00		24'419.60
200.4359.1	VENTES DE PRESTATIONS		9'300.00		7'800.00		5'300.00
200.4362	REMB. FRAIS ET INTERETS RETARD		60'000.00		63'000.00		70'389.42
200.4391	FINANCES DE NATURALISATION		3'000.00		3'250.00		3'450.00
200.4905	IMPUTATION FRAIS A AUTRES SERVICES		11'500.00		11'500.00		11'500.00
210	IMPOTS	105'000.00	26'133'250.00	115'000.00	23'361'700.00	115'361.32	26'013'928.89
210.3301	DEFALCATIONS IMPOTS & DIVERS	105'000.00		115'000.00		115'361.32	
210.4001	IMPOT SUR LE REVENU		6'100'000.00		5'700'000.00		6'082'309.06
210.4002	IMPOT SUR LA FORTUNE		925'000.00		800'000.00		913'561.21
210.4003	IMPOT A LA SOURCE		580'000.00		400'000.00		431'821.90
210.4006	IMPOT DES FRONTALIERS		6'200'000.00		6'600'000.00		5'782'308.50
210.4011	IMPOT SUR LE BENEFICE		9'000'000.00		7'000'000.00		9'263'658.96
210.4012	IMPOT SUR LE CAPITAL		135'000.00		260'000.00		289'865.52
210.4013	IMPOT COMPLEMENTAIRE SUR IMMEUBLES		45'000.00		45'000.00		67'844.40
210.4020	IMPOT FONCIER		920'000.00		840'000.00		821'141.85
210.4040	DROITS DE MUTATION		480'000.00		315'000.00		415'879.20
210.4050	IMPOT SUCCESSIONS & DONATIONS		325'000.00		400'000.00		377'818.00
210.4061	IMPOT SUR LES CHIENS		38'750.00		36'000.00		34'350.00
210.4090	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.		62'000.00		20'000.00		38'025.23
210.4100	IMPOT SUR LES PATENTES		3'000.00		3'000.00		5'040.00
210.4101	TAXE DEBITS DE BOISSONS A L'EMPORTER		22'000.00		20'500.00		22'463.40
210.4411	PART. SUR GAINS IMMOBILIERS		195'000.00		20'000.00		435'072.85
210.4419	PART REDISTRIBUTION DE LA TAXE CO2		2'500.00		2'200.00		2'699.80
210.4511	RFFA - PARTICIPATION		1'100'000.00		900'000.00		1'030'069.01
22	SERVICE FINANCIER	7'671'720.00	1'487'592.00	3'652'636.40	3'750'000.00	6'026'411.02	3'519'493.81
220	SERVICE DE LA DETTE	7'671'520.00	1'057'092.00	3'652'436.40	3'500'000.00	6'026'411.02	3'078'650.00
220.3210	INTERETS SICREDITS TRESORERIE	63'000.00		127'000.00		282.82	
220.3222	INTERETS CENTRALE DE CHAUFFE	1'350.00		436.40		1'128.20	
220.3315	AMORT. PART. CENTRALE CHAUFFE	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
220.3520	PARTICIPATION A LA PEREQUATION	7'582'170.00		3'500'000.00		6'000'000.00	
220.4510.1	DIFF. SUR PROVISION PEREQUATION						276'179.00
220.4520	REMBOURSEMENT DE LA PEREQUATION		1'057'092.00		1'700'000.00		1'667'471.00
220.4520.1	REMB. DEPENSES THEMATIQUES				1'800'000.00		1'135'000.00
221	RENDEMENT TITRES ET CREANCES	200.00	430'500.00	200.00	250'000.00		440'843.81
221.3809	ATTRIBUTION DES INTERETS & PROD. EXTRAORDINAIRES AUX FONDS	200.00		200.00			
221.4221	INTERETS DES TITRES & CREANCES		360'000.00		250'000.00		394'010.00
221.4241	GAINS COMPTABLES SUR PAPIERS-VALEURS		70'500.00				70'318.00
221.4249	PRODUITS EXTRAORDINAIRES						1'118.90
221.4656	SUBVENTIONS AF (VD+CH)						-24'603.09
230	RESERVES ET AMORTISSEMENTS NON-VENTILES	23'870.00		22'723.30		1'239'858.50	
230.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	1'270.00		123.30		195.80	
230.3311	AMORTISS. ETUDES PROJETS INFRASTRUCT. & AMENAGEMENT TERRITOI	22'600.00		22'600.00		22'600.00	
230.3312	AMORTISS. PAR FONDS DE RESERVE					5'451.00	
230.3323	AMORTISS. SUPPLEMENTAIRE PATRIMOINE ADMI					1'211'611.70	

- 200.3011 0.9 ETP en CDD en complément afin de renforcer l'équipe de la bourse pour le passage à MCH2. Première phase de formation débute en mai 2025
- 200.4359.1 Prestations de la bourse pour Le Solliat, Brassus Bois SA, Valrégieaux
- 220.3520 et 220.4520 Montant réparti selon les nouvelles règles et modes de calcul de la NIPV selon instruction du Canton

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'603'690.00	1'771'713.00	2'871'715.70	1'815'126.00	2'745'969.45	2'016'459.96
311	TERRAINS		18'000.00		12'000.00		18'363.00
311 4232	LOCATIONS TERRAINS		18'000.00		12'000.00		18'363.00
32	FORETS ET ALPAGES	1'449'680.00	950'073.00	1'420'968.10	1'005'073.00	1'486'820.71	1'183'485.34
322	FORETS COMMUNALES	1'194'500.00	710'847.00	1'182'400.00	720'847.00	1'172'467.72	874'345.10
322 3011	TRAITEMENTS	521'500.00		469'000.00			
322 3011.1	TRAITEMENTS					458'529.80	
322 3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	47'500.00		45'000.00		42'890.65	
322 3040	CAISSE DE RETRAITE	82'500.00		69'000.00		66'224.40	
322 3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	18'000.00		18'900.00		17'107.21	
322 3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	5'000.00		10'000.00		12'205.10	
322 3090	FORMATION & FRAIS DU PERSONNEL	3'000.00		5'000.00		2'861.80	
322 3100	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	1'000.00		1'000.00		775.74	
322 3114	ACHATS VOITURES, MACHINES, MAT. EXPL.	15'000.00		15'000.00		11'817.10	
322 3135	ACHATS CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	8'000.00		10'000.00		7'952.00	
322 3137	MATERIEL ET PRESTATIONS POUR REVENTE	2'000.00		2'000.00		1'605.85	
322 3141	ENTRETIEN REFUGES & ESPACES DE DETENTE	25'000.00		25'000.00		34'640.67	
322 3142	ENTRETIEN DES CHEMINS	20'000.00		50'000.00		58'745.00	
322 3150	ENTRETIEN VEHICULE, ESSENCE	10'000.00		10'000.00		15'062.00	
322 3182	TELEPHONES	500.00		500.00		331.80	
322 3186	ASSURANCES CHOSES, RC	4'000.00		4'000.00		3'004.25	
322 3188.1	DEBARDAGE DU BOIS	60'000.00		60'000.00		68'326.32	
322 3188.2	TRANSPORT DU BOIS	2'500.00		2'500.00		1'163.16	
322 3189	MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAITANCE SOINS CULTURAUX	80'000.00		80'000.00		89'759.40	
322 3189.1	MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAITANCE BUCHERONNAGE	200'000.00		200'000.00		192'847.02	
322 3189.3	NETTOYAGE ET ENTR. DES PATURAGES	20'000.00		20'000.00		14'312.40	
322 3189.4	FRAIS LIES AU TRIAGE	1'000.00		3'000.00		256.45	
322 3190	COTISATION ASS. FORESTIERE & DIVERS	11'000.00		10'500.00		11'050.10	
322 3801	ATTRIB. FONDS RENOUVELL. VOIT.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
322 3809	ATTRIBUTION FONDS "SVCS FORESTIERS"	30'000.00		45'000.00		34'199.50	
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		350'000.00		414'538.70
322 4355.1	VENTES DE BOIS BUCHE		5'000.00		5'000.00		34'017.50
322 4355.2	VENTE PRODUITS HANGAR (PIQUETS, TABLES, BACS, ETC)		10'000.00		10'000.00		9'856.00
322 4356	FACTURATION TRAVAUX A TIERS		30'000.00		30'000.00		107'481.70
322 4359	REMB. SALAIRES PISTES DE FOND		100'000.00		100'000.00		61'892.00
322 4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						9'071.05
322 4517	REMBOURSEMENT DROITS CARBURANTS		6'000.00		6'000.00		7'727.15
322 4518	SUBSIDE CANTONAL GARDE FORESTIER		65'147.00		65'147.00		66'927.00
322 4518.2	SUBSIDES SOINS CULTURAUX + BIODIVERSITE		120'000.00		130'000.00		138'095.00
322 4901.1	IMPUTATION A AUTRES CHAPITRES FORETS		18'000.00		18'000.00		18'000.00
325	HANGARS FORESTIER & PLAQUETTES	32'000.00	48'000.00	33'300.00	48'000.00	17'316.55	53'600.00
325 3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL D'EXPLOITATION	5'000.00		2'000.00		5'337.50	
325 3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE	4'000.00		3'500.00		4'681.25	
325 3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	20'000.00		25'000.00		4'000.25	
325 3186	ASSURANCES DE CHOSES	3'000.00		2'800.00		3'297.55	
325 4271	LOCATION HANGAR A PLAQUETTES		40'000.00		40'000.00		45'600.00
325 4904	IMPUTATION LOYER SERVICE FORESTIER		8'000.00		8'000.00		8'000.00
328	ALPAGES	223'180.00	191'226.00	205'268.10	236'226.00	297'036.44	255'540.24
328 3011	GERANCE ET SURVEILLANCE CHALET BASTIAN	2'500.00		2'500.00		1'800.00	
328 3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC			140.00			
328 3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	50.00		25.00		47.72	
328 3146.1	ENTRETIEN MAS GRANDS PLATS DU VENT	6'000.00		6'000.00		124.00	
328 3146.11	ENTRETIEN MAS GRANDS PLATS DE BISE	6'000.00		6'000.00		108'430.00	
328 3146.2	ENTRETIEN MAS DES BEGNINES & COUCHANT	10'000.00		30'000.00		1'769.55	
328 3146.3	ENTRETIEN MAS DU CHALET A ROCH	1'000.00		1'000.00		1'914.70	
328 3146.4	ENTRETIEN MAS DES GRDES ROCHES (MEZERY, COMBETTE, COM. DE BISE)	25'000.00		4'000.00		32'343.10	
328 3146.5	ENTRETIEN MAS DES CHAUMILLES	20'000.00		4'000.00		4'498.25	
328 3146.6	ENTRETIEN CHALET BASTIAN	4'000.00		8'000.00		4'416.55	
328 3146.7	RENOVATION DES MURETS	40'000.00		50'000.00		65'114.52	
328 3146.8	ENTRETIEN CHALET MOESETTE	15'000.00		12'000.00		901.00	
328 3186	ASSURANCES DE CHOSES	21'000.00		21'500.00		23'187.95	
328 3190	DEPENSES DIVERSES	20'000.00		10'000.00		1'698.10	
328 3222	INTERETS DES EMPRUNTS	3'090.00		1'153.10		1'851.00	
328 3312	AMORTISSEMENT REFECTION TOITS	10'590.00		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		7'500.00		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		14'975.00
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		4'090.00
328 4271.06	LOCATION LA COMBETTE		4'378.00		4'378.00		4'378.00
328 4271.07	LOCATION MEZERY - PRE-DEARRIERE		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		8'503.00
328 4271.13	LOCATION CHEZ BASTIAN		3'500.00		3'500.00		4'995.00
328 4271.14	LOCATION MOESETTE		18'070.00		18'070.00		18'070.00
328 4351	VENTE D'ELECTRICITE		20'000.00		20'000.00		17'326.29
328 4656	SUBV. PARC JURA VAUDOIS POUR MURS		10'000.00		10'000.00		41'294.45
328 4809	PRELEVEMENT SUR FONDS FORESTIERS				45'000.00		34'199.50

- 322.3011.1 0.6 ETP en CDD en complément durant la période estivale
- 322.4355 Le marché des bois reste incertain. L'exploitation prévue est de 5'000 m³ à CHF 70.00/m³
- 328.3146.2 Entretien du chalet des Begnines
- 328.3146.4 Etanchéité de la citerne de la Combette
- 328.3146.5 Rénovation de la façade du Croton
- 328.3146.8 Un contrôle OIBT est prévu en 2025
- 328.3190 Mise à jour et analyse des baux d'alpages actuels et divers (CHF 40'000.00 sur 2 ans 2025 & 2026)

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS	1'153'910.00	803'640.00	1'450'747.60	798'053.00	1'259'138.74	814'611.62
350	BATIMENT CABINET DENTAIRE	38'500.00	35'440.00	11'700.00	35'440.00	6'750.42	36'519.80
350.3011	TRAITEMENTS	16'500.00					
350.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'500.00					
350.3040	CAISSE DE RETRAITE	2'600.00					
350.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	200.00					
350.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	6'000.00		6'000.00		1'625.05	
350.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	9'000.00		4'000.00		3'290.37	
350.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	1'000.00				639.20	
350.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'700.00		1'700.00		1'195.80	
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		6'579.80
351	BATIMENT HOTEL DE VILLE	514'520.00	172'200.00	714'099.00	173'300.00	679'776.83	184'188.70
3510	HOTEL DE VILLE "ADMINISTRATION"	442'090.00	100'200.00	634'872.50	98'300.00	596'716.63	96'353.55
3510.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGE	121'000.00		160'500.00		192'448.45	
3510.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	10'990.00		15'500.00		18'102.18	
3510.3040	CAISSE DE RETRAITE	19'030.00		21'000.00		33'532.00	
3510.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	1'490.00		2'000.00		2'919.04	
3510.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	3'000.00		3'000.00		993.25	
3510.3114	MACHINES, MATERIEL, MOBILIER	30'000.00		46'000.00		17'079.10	
3510.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	16'500.00		16'500.00		17'412.96	
3510.3124	CHAUFFAGE	40'000.00		50'000.00		39'383.85	
3510.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	4'500.00		4'500.00		4'567.40	
3510.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	50'000.00		173'000.00		123'486.30	
3510.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	13'000.00		12'700.00		11'994.32	
3510.3182	TELEPHONES	400.00		400.00		2'961.08	
3510.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	8'000.00		8'000.00		7'254.70	
3510.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	4'180.00		1'772.50		4'582.00	
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		41'000.00
3510.4271.2	LOYER BUREAU R.A.S.		2'400.00		2'400.00		2'400.00
3510.4271.3	LOYER DU CONCIERGE ET DIVERS		8'400.00		8'400.00		9'550.00
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		25'000.00		21'100.00		21'094.20
3510.4350	REMB. FRAIS CHAUFFAGE & DIVERS		15'000.00		17'000.00		13'909.35
3511	HOTEL DE VILLE "HOTEL-RESTAURANT"	72'430.00	72'000.00	79'226.50	75'000.00	83'060.20	87'835.15
3511.3114	MACHINES, MATERIEL, MOBILIER	5'000.00		6'000.00		484.65	
3511.3120	EPURATION	780.00		780.00		776.10	
3511.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	15'000.00		16'500.00		61'930.76	
3511.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	15'000.00		19'300.00		12'613.99	
3511.3186	ASSURANCE DE CHOSES, RC	8'000.00		8'000.00		7'254.70	
3511.3309.1	AMORT. REECT. CUISINE ET CHAMBRE FROIDE	28'650.00		28'646.50			
3511.4271	LOYER DU TENANCIER		72'000.00		75'000.00		87'835.15
352	BATIMENT DE LA PHARMACIE	25'740.00	72'200.00	41'900.00	72'200.00	13'917.85	71'915.10
352.3011	TRAITEMENTS	7'800.00					
352.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	710.00					
352.3040	CAISSE DE RETRAITE	1'230.00					
352.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	100.00					
352.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	10'000.00		10'000.00		10'041.75	
352.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	4'000.00		30'000.00		2'572.45	
352.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'900.00		1'900.00		1'303.65	
352.4231	PRODUIT DES LOCATIONS		64'200.00		64'200.00		61'800.00
352.4350	REMBOURSEMENT FRAIS CHAUFFAGE		8'000.00		8'000.00		10'115.10
353	BATIMENT ECOLE DE MUSIQUE	45'100.00	30'000.00	40'000.00	30'000.00	24'966.69	30'320.00
353.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGE	16'500.00		13'000.00		12'963.60	
353.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'500.00		1'500.00		1'219.80	
353.3040	CAISSE DE RETRAITE	2'600.00		2'500.00		1'904.40	
353.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	200.00		200.00		195.81	
353.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	10'000.00		10'000.00		5'980.54	
353.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	1'000.00		1'000.00		270.09	
353.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	10'000.00		8'500.00			
353.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	2'100.00		2'100.00		1'577.90	
353.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	1'200.00		1'200.00		854.55	
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		10'320.00
355	BATIMENTS DIVERS: STAND, GARAGES ET DIVERS	49'300.00	9'100.00	39'171.90	9'100.00	75'718.62	9'239.65
355.3011	TRAITEMENTS STAND ET WC PUBLICS	16'500.00		6'500.00		6'481.80	
355.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'500.00		700.00		610.50	
355.3040	CAISSE DE RETRAITE	2'600.00		1'000.00		952.20	
355.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	200.00		100.00		97.90	
355.3113	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	3'000.00		1'000.00		1'075.60	
355.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	1'000.00		2'500.00		2'262.35	
355.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE & DIVERS	1'000.00		1'000.00		133.68	
355.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	15'000.00		15'000.00		53'742.60	
355.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	1'500.00		1'500.00		951.49	
355.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	2'000.00		2'000.00		1'906.60	
355.3222	INTERETS DES EMPRUNTS			11.90		30.80	
355.3313	AMORTISS. VEHICULE ELECTRIQUE CONCIERGES			2'860.00		2'860.00	
355.3521	PARTICIPATION AU STAND DU LIEU	5'000.00		5'000.00		4'613.00	
355.4271	PRODUITS DES LOCATIONS		9'100.00		9'100.00		9'239.65

- 350.3141 Réparation du sol du cabinet dentaire
- 3510.3141 Aménagement du rez de L'Hôtel de Ville avec des panneaux d'affichage interactifs au pilier public ainsi qu'un écran extérieur pour les informations communales. Aménagement des locaux suite au départ du Pôle santé.

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356	FLOCONS D'OR/APEMS	160'055.00	132'000.00	247'742.30	124'813.00	137'260.86	140'534.30
356.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGE	39'000.00		70'000.00		32'240.20	
356.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	3'540.00		7'000.00		3'034.85	
356.3040	CAISSE DE RETRAITE	6'130.00		8'500.00		4'561.80	
356.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	480.00		900.00		486.93	
356.3113	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	4'500.00		4'500.00		2'533.98	
356.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	21'000.00		21'000.00		2'673.30	
356.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	3'500.00		3'500.00		2'990.75	
356.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	10'000.00		70'000.00		30'825.00	
356.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	8'500.00		8'200.00		4'882.60	
356.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'500.00		2'800.00		1'293.95	
356.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	1'150.00		587.30		982.50	
356.3312	AMORTI. 13/2019 AMENAG.+TRANSF. APPART CANTONETTE	20'755.00		20'755.00		20'755.00	
356.3313	AMORTI. 01/2022 FLOCONS D'OR -RENOV. CANTONETTE	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
356.4271	PRODUIT DES LOCATIONS		80'000.00		72'813.00		72'813.00
356.4350	REMB. CHARGES						15'721.30
356.4522	REMBOURSEMENT POUR PRESTATION		52'000.00		52'000.00		52'000.00
357	L'ESSOR	68'650.00	53'600.00	84'550.00	56'500.00	103'573.97	52'800.00
357.3011	TRAIT. GESTION, CONCIERGE & RESPONSABLE	16'500.00		13'000.00		13'226.95	
357.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'500.00		1'500.00		1'244.55	
357.3040	CAISSE DE RETRAITE	2'600.00		2'100.00		1'904.40	
357.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	200.00		200.00		199.76	
357.3113	ACHATS MOBILIER ET MATERIEL	10'000.00		3'500.00		2'574.20	
357.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	3'500.00		30'000.00		24'421.53	
357.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	2'000.00		2'000.00		1'070.53	
357.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	15'000.00		15'000.00		48'653.45	
357.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	11'400.00		11'400.00		6'567.67	
357.3170	FRAIS DES EXPOSITIONS	1'000.00					
357.3182	TELEPHONES	1'450.00		1'450.00		447.03	
357.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	3'500.00		4'400.00		3'263.90	
357.4271	PRODUIT DES LOCATIONS DU REZ INFERIEUR		13'000.00		15'000.00		12'200.00
357.4271.1	PRODUIT LOCATIONS GALERIE		600.00		1'500.00		600.00
357.4271.2	PRODUIT LOCATION ESPACE HORLOGER		40'000.00		40'000.00		40'000.00
359	BATIMENT GRAND-RUE 41, LE SENTIER	69'950.00	49'000.00	48'600.00	51'700.00	25'938.59	50'434.00
359.3011	TRAITEMENTS GRAND-RUE 41	16'500.00		6'500.00		6'481.80	
359.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'500.00		700.00		610.50	
359.3040	CAISSE DE RETRAITE	2'600.00		1'100.00		952.20	
359.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	200.00		100.00		97.90	
359.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	10'000.00		19'000.00		7'244.83	
359.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	1'000.00		1'000.00		241.76	
359.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	25'000.00		6'500.00		7'577.10	
359.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	1'000.00		1'000.00		805.20	
359.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	2'000.00		2'700.00		1'927.30	
359.3311.76	AMORTISS. RACCORD. CAD GR RUE 41	10'150.00		10'000.00			
359.4231	PRODUIT DES LOYERS		42'000.00		45'000.00		41'420.00
359.4350	REMBOURSEMENT FRAIS CHAUFFAGE		7'000.00		6'700.00		9'014.00
360	BATIMENTS GRANDES ROCHES	42'800.00	18'600.00	34'650.00	20'000.00	33'828.08	18'600.00
360.3011	TRAITEMENTS	16'500.00		3'500.00		3'241.15	
360.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'500.00		500.00		304.60	
360.3040	CAISSE DE RETRAITE	2'600.00		600.00		476.40	
360.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	200.00		50.00		11.70	
360.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL ET DIV.	1'500.00		1'500.00		286.70	
360.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	10'000.00		18'000.00		7'504.37	
360.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	1'500.00		1'500.00		44.21	
360.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	5'000.00		5'000.00		18'582.10	
360.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	1'500.00		1'500.00		540.00	
360.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	2'500.00		2'500.00		2'836.85	
360.4271	LOYER LOCAUX		18'600.00		20'000.00		18'600.00
362	BATIMENT DES SAUGETTES ET GARDERIE D'ENFANTS	61'785.00	123'500.00	105'569.70	117'000.00	87'829.08	112'611.00
362.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGE	16'500.00					
362.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'500.00					
362.3040	CAISSE DE RETRAITE	2'600.00					
362.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	200.00				37.58	
362.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	12'000.00		10'000.00		10'452.50	
362.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	6'500.00		6'500.00		6'730.90	
362.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	1'500.00					
362.3186	ASSURANCE DE CHOSES, RC	2'000.00		2'600.00		1'857.30	
362.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	65.00		552.20		1'750.80	
362.3312	AMORTISSEMENT	18'920.00		85'917.50		67'000.00	
362.4271	PRODUIT DES LOCATIONS		115'000.00		104'000.00		104'040.00
362.4350	REMB. FRAIS DE CHAUFFAGE		8'500.00		13'000.00		8'571.00
370	VIC I - VILLAGE INDUSTRIEL	87'510.00	108'000.00	82'764.70	108'000.00	69'577.85	107'449.07
370.3012	CONCIERGERIE	7'800.00					
370.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	710.00					
370.3040	CAISSE DE RETRAITE	1'230.00					
370.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	100.00					
370.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	8'000.00		10'000.00		7'573.70	
370.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	10'000.00		9'700.00		1'696.20	
370.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	2'500.00				1'665.55	
370.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	4'000.00		4'400.00		3'716.70	
370.3189	FRAIS D'ENNEIGEMENT PARCS	4'000.00		4'000.00			
370.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	170.00		164.70		425.70	
370.3312	AMORTISSEMENT BATIMENT	49'000.00		54'500.00		54'500.00	
370.4231	PRODUITS DES LOCATIONS		95'000.00		95'000.00		98'728.90
370.4350	REMB. FRAIS DE CHAUFFAGE		13'000.00		13'000.00		8'720.17

- 356.4271 Ajustement du loyer, suite à la transformation en bureau du 2^e étage
- 359.3141 Des travaux sont à prévoir, suite à la résiliation du bail à loyer du Cercle Italien

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	6'501'862.00	3'045'900.00	6'832'418.95	2'950'300.00	6'288'498.22	2'871'809.52
41	SERVICE TECHNIQUE	1'015'600.00	336'000.00	876'300.00	285'000.00	547'782.34	160'767.40
410	BUREAU TECHNIQUE	7'15'600.00	106'000.00	589'300.00	95'000.00	468'824.13	137'058.40
410.3011	TRAITEMENTS	507'000.00		405'000.00		316'847.85	
410.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	46'500.00		38'500.00		29'815.55	
410.3040	CAISSE DE RETRAITE	84'000.00		58'000.00		50'419.50	
410.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	6'500.00		6'600.00		4'787.55	
410.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	5'500.00		4'500.00		3'495.85	
410.3100	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	6'050.00		4'350.00		3'605.97	
410.3111	ACHATS MOBILIER, EQUIPEMENT	10'700.00		2'650.00		304.65	
410.3151	ENTRETIEN MOBILIER, MACHINES	1'500.00		9'500.00			
410.3154	ENTR. MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN & MAINTENANCE	2'450.00		2'400.00		407.11	
410.3182	TELEPHONES	3'200.00		1'600.00		1'793.95	
410.3185	TRAVAUX SOUS-TRAITANCE BUREAU INGENIEURS	40'000.00		54'000.00		56'376.60	
410.3187	EMOLUMENTS DONNEES CADASTRE	2'200.00		2'200.00		969.55	
410.4313	PERMIS DE CONSTRUIRE		36'000.00		30'000.00		93'802.50
410.4359	VENTES PRESTATIONS		70'000.00		65'000.00		43'255.90
411	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	300'000.00	230'000.00	287'000.00	190'000.00	78'958.21	23'709.00
411.3185	ETUDES DIVERSES: AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	80'000.00		80'000.00		15'600.41	
411.3657	PARTICIP. PLANIFICATION ENERGETIQUE	10'000.00		27'000.00		19'648.80	
411.3663	ENCOURAGEMENT CONSERVATION PATRIMOINE BATI	10'000.00		10'000.00			
411.3663.1	ENCOURAGEMENT UTILISATION DES ENERGIES RENOUVELABLES	200'000.00		150'000.00		23'709.00	
411.3805	ATTRIB. FONDS ENERGIES RENOUVELABLES			20'000.00		20'000.00	
411.4656	SUBVENTION POUR FRAIS D'ETUDES		30'000.00		40'000.00		
411.4805	PRELEV. FONDS ENERGIES RENOUVELABLES		200'000.00		150'000.00		23'709.00
421	TRAVAUX DE DENEIGEMENT	6'13'000.00	35'000.00	637'859.70	35'000.00	486'191.82	19'465.00
421.3011	TRAITEMENTS	180'000.00		190'000.00		173'974.55	
421.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	16'500.00		18'500.00		14'525.90	
421.3040	CAISSE DE RETRAITE	26'000.00		27'200.00		23'168.35	
421.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	2'500.00		3'100.00		3'096.99	
421.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'000.00					
421.3114	ACHATS MATERIEL ET OUTILLAGE	22'000.00		20'000.00		6'337.43	
421.3135	ACHATS GRAVILLON, SEL	100'000.00		100'000.00		89'318.80	
421.3136	FOURNITURES POUR VEHICULES, CARBURANT	55'000.00		55'000.00		40'324.10	
421.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL	15'000.00		15'000.00		4'324.75	
421.3186	ASSURANCES DE CHOSSES, RC	8'000.00		8'000.00		2'214.35	
421.3188	DEBLAIS PAR DES TIERS	155'000.00		155'000.00		83'252.30	
421.3189	REMB. DEGATS CAUSES A TIERS	2'000.00		1'000.00		500.00	
421.3222	INTERETS DES EMPRUNTS			59.70		154.30	
421.3313	AMORTISSEMENT FRAISEUSE			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		19'465.00

- 410.3111 Achat d'une imprimante Infrastructure (modèle idem Imprimante BTC)
- 410.3182 Abonnement mobile supplémentaire
- 410.3185 Géomatique, sous-traitance SEVJ
- 410.4313 Permis de construire CHF 36'000.00 y compris permis de fouille CHF 4'000.00
- 410.4359 Prestations pour des projets régionaux du BTC CHF 10'000.00 et prestations de l'Infrastructure pour les SA aux mains communales CHF 60'000.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES ET GARAGE COMMUNAL	2'493'970.00	204'000.00	2'763'937.05	234'000.00	2'616'448.18	206'062.00
430	ROUTES TRAVAUX D'ENTRETIEN	2'401'570.00	204'000.00	2'700'637.05	234'000.00	2'524'451.20	206'062.00
430.3011	TRAITEMENTS RESP. CHANTIER & GARAGE	170'000.00		153'000.00		217'650.90	
430.3012.1	TRAITEMENTS ENTRETIEN DES ROUTES	768'000.00		725'500.00		614'168.20	
430.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	64'000.00		83'500.00		74'591.90	
430.3040	CAISSE DE RETRAITE	102'400.00		125'700.00		117'815.05	
430.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	13'500.00		14'200.00		8'287.60	
430.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	6'000.00		6'000.00		2'122.85	
430.3090	FORMATION & FRAIS DU PERSONNEL	35'000.00		18'500.00		13'781.10	
430.3101	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	1'500.00		1'500.00		991.90	
430.3114	ACHATS MATERIEL ET OUTILLAGE	18'500.00		17'000.00		16'657.20	
430.3115	ACHATS VEHICULES, MACHINES	5'000.00		20'000.00		23'934.00	
430.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	6'500.00		6'500.00		4'199.00	
430.3135	ACHATS MATERIAUX & FOURNITURES	79'500.00		68'700.00		41'231.03	
430.3136	FOURNIT. PR VEHICULES, CARBURANT	42'000.00		42'000.00		4'056.84	
430.3142	ENTRETIEN DU RESEAU ROUTIER	250'000.00		350'000.00		249'584.85	
430.3143	SIGNALISATION ROUTIERE	20'000.00		20'000.00		39'142.36	
430.3154	CONTRAT ENTRET. & ENTRET. MAT. & OUTIL.	4'000.00		4'000.00		5'550.72	
430.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	40'000.00		40'000.00		32'355.11	
430.3156	ENTRETIEN & FRAIS DECHIQUEUSE	8'000.00		5'000.00		4'625.00	
430.3163	LOCATION EPAREUSE ET BALAYEUSE	2'000.00		2'000.00		1'211.65	
430.3180	TELEPHONES ET FRAIS DIVERS	3'000.00		3'000.00		2'617.80	
430.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	36'000.00		29'000.00		35'492.70	
430.3192	TAXES SUR VEHICULES	9'000.00		9'000.00		3'789.98	
430.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	20'570.00		8'022.50		14'771.10	
430.3311	AMORTISS. CARREFOUR GARE DU BRASSUS	51'500.00		140'000.00		140'000.00	
430.3311.10	AMORTISS. PISTES CYCLABLES	105'000.00		104'833.00		104'833.00	
430.3311.11	AMORTISS. REFECTION TROTTOIR ET ROUTE GOLISSE			7'000.00		7'000.00	
430.3311.14	AMORTISS. PASSAGE A NIVEAU DES CRETETS	11'500.00		11'500.00		11'500.00	
430.3311.19	AMORTISS. TROTTOIR & PASSAGE SOUS VOIE CAMPE	24'900.00		56'000.00		56'000.00	
430.3311.23	AMORTISS. TROTTOIR RTE FRANCE 5, BRASSUS			6'270.00		6'270.00	
430.3311.24	AMORTISS. PISTE CYCLABLE "CRET MEYLAN-PIGUET DESSOUS"	53'400.00		91'000.00		91'000.00	
430.3311.25	AMORTISS. TROTTOIR CRETETS - RUE DU LAC (13/2014)			26'600.00		26'600.00	
430.3311.26	AMORT. 04/2020-CREDIT D'ETUDE TRAVERS. DE L'ORIENT					5'204.95	
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	55'700.00		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-SCIES			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	
430.3311.55	AMORT. 02/2023 PARKING EGLISE CATH. BRASSUS	9'400.00		19'500.00			
430.3311.58	AMORT. 16/2023-REFECT. RTE ET EC (CRETETS ET JAEGER)	18'750.00					
430.3311.8	AMORTISS. ROUTE DES GRANDS CHAMPS			12'500.00		12'500.00	
430.3311.80	AMORTISS. PROL. TROTTOIR RUE DES FORGES	50'500.00					
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	
430.3313	AMORTISS. PONY BOSCHUNG ELECTRIQUE	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
430.3313.1	AMORTISS. VEHICULE BUCHER					16'200.00	
430.3313.3	AMORTISS. BALAYEUSE BOSCHUNG S3					8'476.05	
430.3313.4	AMORTISS. MEILI 1400 PORTE-OUTILS (04/2014)			22'400.00		22'400.00	
430.3313.6	AMORT. CAMION SCANIA (EQUIPE NEIGE)			9'829.10		12'000.00	
430.3313.8	AMORT. SALEUSE VM7000H45(01/2019)			12'300.00		12'300.00	
430.3800	FONDS RENOUELEMENT VEHICULES	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
430.4342	PEAGE ROUTE PRE-RODET		4'000.00		4'000.00		2'887.50
430.4356	FACTURES A AUTRES SERVICES		170'000.00		170'000.00		153'786.10
430.4361	REMB. TRAITEMENTS ET CHARGES				30'000.00		
430.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						19'388.40
430.4902	IMPUTATION VEHICULES AU DENEIGEMENT		30'000.00		30'000.00		30'000.00
431	GARAGE COMMUNAL	92'400.00		63'300.00		91'996.98	
431.3114	ACHATS MACHINES ET OUTILLAGE	8'000.00		8'200.00		14'564.32	
431.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	38'000.00		38'000.00		29'733.94	
431.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	37'000.00		8'000.00		38'468.86	
431.3154	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	3'000.00		2'300.00		3'453.16	
431.3182	TELEPHONES, LIAISON INTERNET	900.00		900.00		276.00	
431.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	5'500.00		5'900.00		5'500.70	
440	CIMETIERES	48'337.00	2'000.00	46'800.00	2'000.00	44'282.10	1'220.00
440.3012	TRAITEMENTS	30'000.00		27'000.00		30'645.70	
440.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	2'724.00		2'600.00		2'931.10	
440.3040	CAISSE DE RETRAITE	4'743.00		4'200.00		4'674.95	
440.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	370.00		500.00		217.90	
440.3114	ACHATS DE MATERIEL	1'500.00		1'500.00		68.90	
440.3145	ENTRETIEN BATIMENTS ET ALLEES	9'000.00		11'000.00		5'743.55	
440.4272	FINANCES POUR CONCESSIONS		2'000.00		2'000.00		1'220.00

- 430.3090 Permis poids lourd cat. C et formation de l'Auto-chargeuse, estimée à CHF 15'000.00
- 430.3135 Achat mobiliers urbains, poubelles de tri.
- 430.3143 Amélioration et modification de la signalisation routière et des parkings
- 431.3141 Remplacement des aérochauffeurs, des lignes électriques et des bornes de recharge

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS VALLEE DE JOUX	1'177'255.00	1'110'000.00	1'210'022.20	1'084'300.00	1'246'901.38	1'121'859.72
450.3011.2	PERSONNEL DECHETTERIE LE CHENIT	100'000.00		100'000.00		109'353.75	
450.3011.3	PERSONNEL VOIRIE LE CHENIT	100'000.00		105'000.00		105'270.00	
450.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	21'500.00		21'500.00		22'654.60	
450.3040	CAISSE DE RETRAITE	32'600.00		32'600.00		35'045.40	
450.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	4'000.00		3'700.00		4'165.73	
450.3102	IMPRIMES, INFO A LA POPULATION	15'000.00		12'000.00		19'695.09	
450.3114	ACHATS & ENTRETIEN MATERIEL D'EXPLOITATION	45'000.00		45'000.00		40'674.15	
450.3120	ELECTRICITE DECHETTERIE	6'500.00		10'000.00		5'705.32	
450.3121	EAU, EPURATION	1'500.00		2'000.00		1418.55	
450.3141	ENTRETIEN BATIMENT	5'000.00		5'000.00		5'577.48	
450.3154	CONTRATS D'ENTRETIEN	2'000.00		2'000.00		2'250.00	
450.3180	FRAIS DE PORTS	1'500.00		1'500.00		1'621.25	
450.3182	TELEPHONES	250.00		250.00		235.00	
450.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	6'500.00		5'500.00		5'959.55	
450.3188.01	TRANSPORT ORDURES MENAGERES	130'000.00		130'000.00		124'780.41	
450.3188.02	TRANSPORT DECHETS ENCOMBRANTS	13'000.00		13'000.00		12'545.60	
450.3188.03	TRANSPORT DECHETS COMPOSTABLES ET VERTS	20'000.00		40'000.00		41'900.41	
450.3188.04	TRANSPORT PAPIER ET CARTON	65'000.00		66'000.00		62'658.00	
450.3188.05	TRANSPORT VERRE	30'000.00		13'000.00		44'202.42	
450.3188.06	TRANSPORT FERRAILLE	12'000.00		12'000.00		11'178.19	
450.3188.07	TRANSPORT ALU			3'500.00		1'892.75	
450.3188.10	TRANSPORT BOIS	10'000.00		12'500.00		9'300.00	
450.3188.11	TRANSPORT LAINE DE VERRE - PIERRE	500.00				930.00	
450.3188.12	TRANSP. & RAMASSAGE DECHETS SPECIAUX	1'500.00		1'500.00		299.96	
450.3188.14	TRANSPORT MATERIAUX INERTES	7'000.00		6'700.00		5'860.97	
450.3188.15	TRANSPORT DECHETS COMMUNAUX	6'000.00		6'400.00		6'038.00	
450.3188.16	TRANSPORT "BOUTEILLES PET"	6'500.00		7'000.00		6'090.10	
450.3189.1	FRAIS ADMINISTRATIF & GESTION VALORSA	3'200.00		3'200.00		2'815.10	
450.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	8'305.00		2'772.20		7'166.40	
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		154'600.30	
450.3526.02	ELIMINATION BOIS	25'000.00		30'000.00		24'459.80	
450.3526.03	ELIMINATION MATERIAUX INERTES	9'000.00		12'000.00		7'925.16	
450.3526.04	ELIMINATION SAGEX	6'000.00		6'300.00		4'191.17	
450.3526.05	ELIMINATION VEGETAUX/ORGANIQUES	30'000.00		40'000.00		49'285.90	
450.3526.06	ELIMINATION DECHETS VERTS	10'000.00		18'000.00		11'493.45	
450.3526.07	ELIMINATION DECHETS SPECIAUX MENAGERS DSM	14'000.00		14'500.00		13'021.54	
450.3526.08	ELIMINATION VERRES	8'000.00				7'773.63	
450.3526.09	ELIMINATION PAPIER - CARTON	10'000.00		9'000.00		20'127.25	
450.3526.10	ELIMINATION ENCOMBRANTS	20'000.00		25'300.00		28'126.48	
450.3526.12	ELIMINATION FERRAILLE ET ALU	400.00				372.85	
450.3526.15	ELIMINATION DECHETS COMMUNAUX	5'500.00		6'300.00		7'575.67	
450.3526.20	PERSONNEL DECHETTERIE L'ABBAYE-LE LIEU	90'000.00		90'000.00		90'664.00	
450.3901.1	IMPUTATION PERSONNEL ADMINISTRATIF	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
450.4271	LOCATION AIRE DE DECHETTERIE		36'500.00		30'000.00		30'000.00
450.4342.1	REVENU DES TAXES AU SACS		290'000.00		290'000.00		273'685.10
450.4342.2	REVENU DES TAXES INDIVIDUELLES		440'000.00		420'000.00		432'426.60
450.4351	VENTE D'ELECTRICITE		8'000.00		5'500.00		10'505.40
450.4354	VENTES DECHETS						23'876.10
450.4354.2	RISTOURNE TAR VERRE		35'000.00		35'000.00		35'546.57
450.4354.3	VENTES METAUX		5'000.00		5'300.00		1'689.75
450.4354.4	FACTURATION A TIERS						628.80
450.4354.5	RISTOURNE VALORSA-TRIDEL		25'000.00				
450.4354.9	VENTES SENS, PET-RECYCLING, ETC.		8'000.00		8'500.00		8'324.79
450.4526	PARTICIPATION L'ABBAYE ET LE LIEU		262'500.00		290'000.00		305'176.61
460	EGOUTS ET EPURATION DES EAUX	1'149'700.00	1'342'400.00	1'293'500.00	1'293'500.00	1'346'440.90	1'345'935.40
460.3011	TRAITEMENTS EXPLOITATION STEP	357'000.00		353'000.00		194'633.00	
460.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	33'000.00		33'500.00		18'315.95	
460.3040	CAISSE DE RETRAITE	57'000.00		54'900.00		29'270.60	
460.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	6'500.00		5'700.00		3'624.32	
460.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'000.00		1'500.00		255.00	
460.3114	ACHATS MATERIEL ET OUTILLAGE	8'000.00		8'000.00		7'384.70	
460.3120	CHAUFFAGE, EAU	15'000.00		12'000.00		24'598.89	
460.3123	ELECTRICITE	70'000.00		68'000.00		77'657.24	
460.3133	DEPHOSPHATATION, FLOCULA, DEGRILLAGE & ELIMIN. BOUES	140'000.00		130'000.00		150'242.03	
460.3141	ENTRETIEN BATIMENT	40'000.00		20'000.00		252.05	
460.3144	ENTRETIEN RESEAU, FOURNITURES	170'000.00		170'000.00		245'625.01	
460.3150	ENTRETIEN MACHINES, OUTILLAGE	25'000.00		30'000.00		28'253.68	
460.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	5'000.00		6'000.00		1'278.85	
460.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	5'000.00		6'500.00		9'914.95	
460.3182	TELEPHONES	3'000.00		3'500.00		2'511.20	
460.3185	FRAIS D'ETUDES	10'000.00		12'000.00		7'948.75	
460.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	11'000.00		10'000.00		10'889.30	
460.3191.1	TAXES FEDERALES/FINANCEM. MICROPOLLUANTS	43'000.00		42'000.00		42'714.00	
460.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	2'200.00		1'203.20		3'109.90	
460.3311.13	AMORTISS. CARREFOUR GARE DU BRASSUS					2'095.28	
460.3311.17	AMORTISS. SEPARATIF ENTREE DES BIOUX			3'000.00		3'000.00	
460.3311.20	AMORTISS. EQUIPEMENT PARCELLES SENTIER-HAUT			9'807.75		17'000.00	
460.3311.22	AMORTISS. COLLECTEUR SOUS JAEGERLECOULTRE			6'700.00		6'700.00	
460.3311.23	AMORTISS. 02/2017 COLLECTEUR MUSEE AP LE BRASSUS			9'500.00		9'500.00	
460.3311.24	AMORTISS. 03/2017 COLLECTEUR EC LA GOLISSE					12'729.00	
460.3311.25	AMORTISS. 04/2017 COLLECTEURS SOUS-VOIES TRAVYS			15'700.00		15'700.00	
460.3311.31	AMORTISS. PISTE CYCL. ETAPE FINALE			6'520.00		9'000.00	
460.3311.84	AMORTISS. EQUIPEMENT ZI BAS-DU-CHENIT			8'000.00		8'000.00	
460.3311.9	AMORTISS. SEPARATIF GRANDS-CHAMPS			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	
460.3801	ATTRIBUTION FONDS RENOUVELL. VOITURE	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
460.3811	ATTRIBUTION FONDS FINANCEMENT STEP			113'469.05		220'437.20	
460.4271	LOCATION A VALREGIEAUX		18'000.00		18'000.00		18'000.00
460.4341	TAXES DE RACCORDEMENT		120'000.00		100'000.00		317'201.10
460.4342.1	TAXE EPURATION ET ENTRET. S/VOLUME ECA		240'000.00		235'000.00		235'060.60
460.4342.2	SURFACE CONSTRUITE		310'000.00		300'000.00		305'812.15
460.4342.3	EAU CONSOMMEE		420'000.00		420'000.00		425'522.25
460.4356	FACTURATION TRAVAUX A TIERS		2'000.00		2'000.00		409.00
460.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES		181'400.00		167'500.00		
460.4526	PART. DE L'ABBAYE ET DU LIEU ELIMINATION BOUES		51'000.00		51'000.00		43'930.30
470	RIVES DU LAC ET COURS D'EAU	4'000.00	16'500.00	4'000.00	16'500.00	451.50	16'500.00
470.3147	ENTRETIEN RIVES ORBE & RUISSEAUX	4'000.00		4'000.00		451.50	
470.4112	CONCESSION ROMANDE ENERGIE		16'500.00		16'500.00		16'500.00

- 450.3188.03 La mise en place des nouveaux horaires et la limitation de l'accès, nous permettra d'optimiser la récupération du gazon afin d'économiser sur les coûts de transports.
- 450.3188.05 Achat de nouvelles bennes
- 450.3526.08 Le transport et la manutention seront comptabilisés séparément
- 460.3141 Les contrôles OIBT de la STEP doivent être effectués y compris dans certains points de relevage

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	4'240'764.00	1'472'673.00	4'589'522.20	1'465'513.00	4'460'080.67	1'390'529.80
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	2'287'899.00	518'000.00	2'431'710.00	508'640.00	2'404'354.54	464'941.40
510	GROUPEMENT PRIMAIRE VALLEE DE JOUX	1'951'063.00		1'977'960.00		1'841'486.00	
510.3522.0	PARTICIPATION A L'ADMINISTRATION	369'560.00		334'153.00		333'764.00	
510.3522.1	PARTICIPATION AUX BATIMENTS	503'661.00		504'642.00		511'314.00	
510.3522.2	PARTICIPATION A L'ENSEIGNEMENT	18'054.00		12'390.00		22'236.00	
510.3522.3	PARTICIPATION ACTIVITES PARASCOLAIRES	103'762.00		108'007.00		102'711.00	
510.3522.4	PARTICIPATION AUX TRANSPORTS	480'583.00		538'737.00		538'770.00	
510.3522.5	PARTICIPATION UNITES D'ACCUEILS	475'443.00		480'031.00		332'691.00	
515	BATIMENTS SCOLAIRES PRIMAIRES SENTIER - BRASSUS - ORIENT	336'836.00	20'800.00	453'750.00	23'300.00	562'868.54	7'641.40
515.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGES	98'000.00		191'500.00		232'756.96	
515.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AL-APG-AC	8'900.00		18'500.00		21'318.27	
515.3040	CAISSE DE RETRAITE	13'890.00		28'500.00		28'612.40	
515.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	1'210.00		2'500.00		3'770.04	
515.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'500.00		1'500.00		1'580.10	
515.3114	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	20'000.00		24'500.00		17'959.10	
515.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	35'000.00		21'000.00		28'145.15	
515.3124	CHAUFFAGE	92'000.00		92'000.00		89'907.05	
515.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	10'000.00		14'000.00		8'273.07	
515.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	40'000.00		37'000.00		115'792.11	
515.3154	CONTRATS DE MAINTENANCE & ENTRETIEN	9'400.00		9'400.00		8'280.79	
515.3182	TELEPHONES	1'500.00		350.00		1'136.60	
515.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	5'000.00		9'000.00		4'882.00	
515.3189	MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAITANCE			4'000.00			
515.3222.2	INTERETS DES EMPRUNTS	436.00				454.90	
515.4271	LOCATIONS APPARTEMENTS, LOCAUX		13'700.00		10'200.00		13'770.00
515.4271.1	LOYER BIBLIOTHEQUE BRASSUS		6'600.00		6'600.00		-6'600.00
515.4350	REMBOURSEMENT FRAIS CHAUFFAGE		500.00		6'500.00		125.00
515.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						346.40
518	LOCATIONS GROUPEMENT PRIMAIRE		497'200.00		485'340.00		457'300.00
518.4271	LOCATIONS BATIMENTS PRIMAIRES		497'200.00		485'340.00		457'300.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'685'518.00	953'173.00	1'880'062.60	953'873.00	1'844'909.32	914'088.40
520	ETABLISSEMENT SECONDAIRE VALLEE DE JOUX	829'693.00		854'348.00		834'968.00	
520.3522.0	PARTICIPATION A L'ADMINISTRATION	160'915.00		142'582.00		130'703.00	
520.3522.1	PARTICIPATION AUX BATIMENTS	539'043.00		522'581.00		518'431.00	
520.3522.2	PARTICIPATION A L'ENSEIGNEMENT	26'774.00		25'956.00		41'051.00	
520.3522.3	PARTICIPATION ACTIVITES PARASCOLAIRES	28'740.00		27'862.00		15'913.00	
520.3522.4	PARTICIPATION AUX TRANSPORTS	74'221.00		135'367.00		128'870.00	
525	BATIMENTS SECONDAIRES CHEZ-LE-MAITRE	855'825.00	10'100.00	1'025'714.60	10'800.00	1'009'941.32	16'889.40
525.3011	TRAITEMENT GESTION & CONCIERGES	260'000.00		274'000.00		283'554.19	
525.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AL-APG-AC	23'610.00		26'000.00		26'646.85	
525.3040	CAISSE DE RETRAITE	42'000.00		43'400.00		38'065.10	
525.3050	ASSURANCE MALADIE & ACCIDENTS	3'210.00		3'300.00		4'303.55	
525.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'500.00		1'500.00		2'081.95	
525.3114	ACHATS MOBILIER ET MATERIEL	65'000.00		78'000.00		73'279.37	
525.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	65'000.00		53'000.00		64'354.91	
525.3124	CHAUFFAGE	120'000.00		120'000.00		97'665.15	
525.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	15'000.00		15'000.00		14'960.13	
525.3133.1	TRAITEMENT DES DECHETS	5'000.00		5'000.00		3'876.40	
525.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	90'000.00		106'500.00		104'952.98	
525.3154	CONTRATS DE MAINTENANCE ET ENTRETIEN	20'000.00		19'700.00		15'747.74	
525.3182	TELEPHONES	400.00		400.00		326.20	
525.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	21'000.00		21'000.00		20'996.40	
525.3189	MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAITANCE			4'500.00			
525.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	7'965.00		2'974.60		7'690.40	
525.3312	AMORT. EXTENSION ETABLISSEMENT C-L-M ETAPE I & II	101'440.00		251'440.00		251'440.00	
525.3312.5	AMORTISS. CREDIT ETUDE CAMPUS	14'700.00					
525.4271	LOCATIONS APPARTEMENTS, LOCAUX		10'100.00		10'800.00		10'075.00
525.4361.1	REMB. CHARGES SOCIALES						1'385.60
525.4363	REMB. DOMMAGES PAR ASSURANCES						5'428.80
528	LOCATIONS AU GROUPEMENT SECONDAIRE		943'073.00		943'073.00		897'199.00
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		72'813.00		71'199.00
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'500.00		6'500.00		6'108.65	
540.3522	PART. A L'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'500.00		6'500.00		6'108.65	
580	TEMPLES ET CULTES	260'847.00	1'500.00	271'249.60	3'000.00	204'708.16	1'500.00
580.3011	TRAITEMENTS GESTION & CONCIERGES	37'000.00		19'500.00		19'470.00	
580.3012	TRAITEMENTS DES ORGANISTES	25'500.00		25'500.00		22'332.80	
580.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AL-APG-AC	6'000.00		2'000.00		2'292.30	
580.3040	CAISSE DE RETRAITE	77.00		3'100.00		2'856.60	
580.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	400.00		300.00		372.45	
580.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS					172.00	
580.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	5'000.00		6'000.00		561.85	
580.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	55'000.00		45'000.00		53'392.40	
580.3141	ENTRETIEN DES TEMPLES	14'600.00		14'600.00		11'469.85	
580.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	15'500.00		6'500.00		5'261.81	
580.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	7'500.00		9'000.00		7'348.10	
580.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	570.00		249.60			
580.3313	AMORT. 07/2022 INTRODUCTION CAD TEMPLE DU SENTIER	13'000.00		39'000.00			
580.3652	SUBSIDE PAROIS. CATHOLIQUE & CULTE	80'700.00		100'500.00		79'178.00	
580.4271	LOCATION DES TEMPLES		1'500.00		3'000.00		1'500.00

- 515.3141 Réfection du sol devant le collège ainsi que diverses rénovations sont à prévoir au collège de L'Orient
- 580.3141 Changement de l'humidificateur du Temple du Brassus et élagage des ormes du Temple du Sentier
- 580.3154 Révision et nouveau contrat d'entretien de l'orgue au Temple du Brassus

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	1'562'206.00	343'995.00	1'455'647.90	234'692.00	1'755'390.76	274'983.16
610	CORPS DE POLICE	840'978.00	88'300.00	766'600.00	56'300.00	1'131'054.55	97'019.00
610.3080	ASSISTANT POLICE (ASP)	30.00				30.00	
610.3101	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	1'000.00		5'000.00		387.45	
610.3102	JOURNAUX, DOCUMENT., ANNONCES	1'000.00		1'000.00		201.18	
610.3111	MOBILIER, EQUIPEMENTS TECHN.	1'000.00				3'306.40	
610.3116	EQUIPEMENTS, HABILLEMENT, MAT.	1'000.00		2'000.00		208.89	
610.3150	ENTRETIEN VEHICULES, MACHINES	500.00				335.63	
610.3180	FRAIS CARTE DE CREDIT, FRAIS DE PORTS	10'000.00					
610.3182	CONCESSION RADIO, TELEPHONES	500.00				500.00	
610.3188	TRANSPORTS, DEPLACEMENTS & EVACUATIONS VEHICULES	1'000.00		2'000.00			
610.3193	COTISATION CRPS & FRAIS PREVENTION & SECURITE	50.00				50.00	
610.3311.56	AMORT. XX/2023-INST. HORODATEUR, MARQUAGE ET SIGNAL.	14'000.00		16'600.00			
610.3511	PARTICIPATION A LA POLICE CANTONALE (LOPV)	810'898.00		740'000.00		1'033'602.00	
610.3511.2	PARTICIP. A LA POLICE COMPLEMENT ANNEE PRECEDENTE					92'433.00	
610.4272	TAXES FOIRES ET MARCHES		6'000.00		6'000.00		5'835.00
610.4370	AMENDES		50'000.00		50'000.00		32'410.00
610.4371	HORODATEURS		32'000.00				
610.4392	PERMISSIONS		300.00		300.00		30.00
610.4510.1	DIFF. SUR PROVISION PEREQUATION						58'744.00
620	CONTROLE DES HABITANTS	234'000.00	146'375.00	192'900.00	68'000.00	185'392.46	67'053.15
620.3011	TRAITEMENTS	119'000.00		113'000.00		114'299.65	
620.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AL-APG-AC	11'000.00		11'000.00		11'377.85	
620.3040	CAISSE DE RETRAITE	20'000.00		24'700.00		16'547.80	
620.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	1'800.00		1'500.00		1'832.31	
620.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	600.00		500.00		1'254.80	
620.3081	PERSONNEL L'ABBAYE & LE LIEU	22'000.00					
620.3100	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	3'000.00		2'200.00		1'167.75	
620.3109	ACHATS CARTES D'IDENT., PERMIS, AUTORISATIONS	46'600.00		32'000.00		37'594.00	
620.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL	3'000.00		6'000.00		798.30	
620.3180	TELEPHONES, FRAIS DE PORTS	7'000.00		2'000.00		520.00	
620.4312	EMOLUMENTS CONTROLE HABITANTS		91'800.00		68'000.00		65'340.30
620.4359.1	VENTES DE PRESTATIONS						1'712.85
620.4526	PART. DE L'ABBAYE ET DU LIEU		54'575.00				
63	POLICE SANITAIRE	101'589.00	48'200.00	73'200.00	38'072.00	100'331.04	48'763.70
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	100'589.00	48'200.00	72'200.00	38'072.00	100'331.04	48'763.70
633.3012	TRAITEMENTS	26'000.00		21'000.00		25'752.00	
633.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AL-APG-AC	2'361.00		2'000.00		2'787.45	
633.3040	CAISSE DE RETRAITE	4'108.00		3'300.00		4'445.90	
633.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	320.00		400.00		207.20	
633.3101	IMPRIMES, MATERIEL DE BUREAU	1'000.00		1'000.00			
633.3116	ACHATS MATERIEL D'EXPLOITATION	30'000.00		3'000.00		149.73	
633.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	15'000.00		15'000.00		12'777.35	
633.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	5'500.00		6'500.00		5'423.85	
633.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	5'000.00		10'000.00		36'959.50	
633.3150	ENTRETIEN MATERIEL, EQUIPEMENT	3'000.00		2'000.00		4'241.55	
633.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'300.00		1'500.00		1'082.50	
633.3526	FRAIS D'ELIMINATION DECHETS	4'500.00		4'000.00		4'004.01	
633.3905	IMPUTATION FRAIS D'ADMINISTRATION	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
633.4356	FACTURATION		7'000.00		6'900.00		7'991.55
633.4514	PARTICIPATION DU CANTON		5'000.00		4'420.00		5'172.00
633.4524	PARTICIPATION DE L'ABBAYE ET DU LIEU		36'200.00		26'752.00		35'600.15
640	SERVICE DES INHUMATIONS	19'878.00	10'000.00	18'700.00	20'000.00	17'762.75	11'097.31
640.3012	TRAITEMENTS	11'000.00		10'000.00		10'882.00	
640.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AL-APG-AC	1'000.00		1'000.00		1'029.30	
640.3040	CAISSE DE RETRAITE	1'738.00		2'000.00			
640.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	140.00		200.00		38.25	
640.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	2'000.00		2'000.00		1'755.60	
640.3190	FRAIS CONSTATS DECES	4'000.00		3'500.00		4'057.60	
640.4524	REMBOURSEMENT POMPES FUNEBRES		10'000.00		20'000.00		11'097.31
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE ET SAUVETAGE	265'102.00	49'920.00	303'747.90	51'120.00	236'050.36	49'850.00
650	BATAILLON	234'646.00		272'000.00		214'132.00	
650.3521	PARTICIPATION AU SDIS VALLEE DE JOUX	234'646.00		272'000.00		214'132.00	
652	SAUVETAGE DU LAC	250.00	3'120.00	170.00	3'120.00	200.80	3'120.00
652.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	250.00		170.00		200.80	
652.4271	LOCATION BATIMENT		3'120.00		3'120.00		3'120.00
653	BATIMENT SDIS	16'500.00	46'800.00	19'649.90	48'000.00	12'349.21	46'730.00
653.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	10'000.00		5'000.00		1'285.05	
653.3154	ENTR. DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	5'000.00		5'900.00		2'804.31	
653.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'500.00		1'700.00		1'130.75	
653.3222	INTERETS DES EMPRUNTS			49.90		129.10	
653.3311	AMORTISS. PORTES 09/2020			7'000.00		7'000.00	
653.4271	LOCATION BATIMENT		46'800.00		48'000.00		46'730.00
654	JEUNES SAPEURS-POMPIERS	13'706.00		11'928.00		9'368.35	
654.3521	PART. AUX JEUNES SAPEURS-POMPIERS	13'706.00		11'928.00		9'368.35	

- 620 La réunification des Contrôles des Habitants de la Vallée a eu lieu le 01.06.2024. Par conséquent le budget 2025 a été adapté
- 633.3116 Réparation du compresseur du frigo des Déchets carnés
- 653.3141 Etude statique du bâtiment pour un futur agrandissement

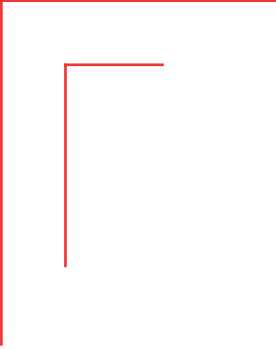
Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	PROTECTION CIVILE ET ABRIS	100'659.00	1'200.00	100'500.00	1'200.00	84'799.60	1'200.00
660	PROTECTION CIVILE	90'659.00		89'500.00		76'777.68	
660.3521	PARTICIPATION A LA PC REGIONALE	90'659.00		89'500.00		76'777.68	
661	ABRIS PROTECTION CIVILE	10'000.00	1'200.00	11'000.00	1'200.00	8'021.92	1'200.00
661.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	5'000.00		5'000.00		5'819.80	
661.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	5'000.00		5'000.00		2'101.97	
661.3154	ENTRETIEN MATERIEL, MOBILIER					100.15	
661.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC			1'000.00			
661.4271	LOCATIONS		1'200.00		1'200.00		1'200.00
7	SERVICE SOCIAL	5'964'093.00	76'500.00	8'445'855.00	59'000.00	8'526'113.00	1'330'692.40
71	SECURITE SOCIALE ET SUBSIDES	5'954'093.00	76'500.00	8'435'855.00	59'000.00	8'526'113.00	1'330'692.40
710	SECURITE SOCIALE ET SUBSIDES	5'729'793.00		8'214'070.00		8'321'350.51	1'275'692.40
710.3515	PARTICIPATION A LA FACTURE SOCIALE	4'572'941.00		7'000'000.00		7'379'754.80	
710.3515.3	PART. FOND. POUR LA PETITE ENFANCE	23'540.00		24'000.00		23'085.00	
710.3655	PARTICIPATION AU RESEAU AJOVAL	890'782.00		990'000.00		731'399.25	
710.3655.1	SUBVENTION OEUVRRES DE BIENFAISANCE			5'000.00		1'022.60	
710.3655.11	SUBV. A L'INTEGRATION	49'000.00		19'000.00		7'268.00	
710.3655.12	CCSI (COMM. CONSUL. CH IMMIGRES)	3'000.00					
710.3655.2	SUBVENTION ATELIER POLYVAL	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
710.3655.5	SUBVENTION BOUEBERIE	19'000.00		19'000.00		5'000.00	
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	47'130.00		46'670.00		46'130.00	
710.3664	MESURES SOCIALES	15'000.00		20'000.00		30'004.86	
710.3665	PRESTATIONS COMPL. COMMUNALES	84'000.00		65'000.00		72'286.00	
710.4510.1	DIFF. SUR PROVISION PEREQUATION						1'275'598.00
710.4513	SUBSIDE CANTONAL CULTURE, LOISIRS, SPORTS						94.40
711	LA SCENE - CENTRE DE RENCONTRE	200'300.00	76'500.00	198'700.00	59'000.00	187'148.99	55'000.00
711.3011	TRAITEMENTS SURVEILLANTS	124'000.00		127'000.00		121'561.85	
711.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	11'500.00		12'000.00		11'440.15	
711.3040	CAISSE DE RETRAITE	20'000.00		21'000.00		18'928.15	
711.3050	ASSURANCE MALADIE & ACCIDENTS	2'000.00		1'600.00		1'837.12	
711.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	2'500.00		2'500.00		207.70	
711.3113	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	4'800.00		4'800.00		3'390.97	
711.3120	ECLAIRAGE			4'000.00		2'862.40	
711.3161	LOCATION LOCAUX	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
711.3173	FRAIS D'ANIMATION	4'000.00					
711.3653	SUBVENTION POUR LES ANIMATIONS	17'000.00		16'800.00		17'920.65	
711.3653.11	PREVENTION JEUNESSE	5'500.00					
711.4352.1	RECETTE EVENEMENT		24'000.00		6'000.00		
711.4513	SUBSIDE CANTONAL ENFANCE ET JEUNESSE				6'000.00		8'000.00
711.4513.1	SUBVENTION PREVENTION JEUNESSE		5'500.00				
711.4523	PARTIC. DE L'ABBAYE, DU LIEU		47'000.00		47'000.00		47'000.00
712	AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES	24'000.00		23'085.00		17'613.50	
712.3525	PART. A L'AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES	24'000.00		23'085.00		17'613.50	
730	SANTE PUBLIQUE	10'000.00		10'000.00			
730.3654.1	PREVENTION SANTE PUBLIQUE	10'000.00		10'000.00			

- 710.3655.11 Augmentation en lien avec la Fête multiculturelle qui aura lieu au printemps 2025. Les coûts prévus s'élèvent à CHF 35'000.00
- 710.3655.12 Budget de fonctionnement de la Commission consultative Suisse Immigrés
- 711.3653.11 Coûts pour la protection de la jeunesse en lien avec la Commission de la Coordination PEJ
- 711.4513.1 Selon la convention signée avec la Commission de coordination PEJ, les versements se feront sur 3 ans, à savoir CHF 5'500.00 en 2025, CHF 4'000.00 en 2026 et CHF 3'000.00 en 2027 pour un total de CHF 12'500.00
- 730.3654.1 Défibrillateurs publics en collaboration avec les Villages

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'283'100.00	1'296'400.00	1'260'000.00	1'260'000.00	1'286'927.36	1'297'674.65
810	SERVICE DES EAUX	1'283'100.00	1'296'400.00	1'260'000.00	1'260'000.00	1'286'927.36	1'297'674.65
810.3011	TRAITEMENTS		142'800.00				146'700.00
810.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC		13'200.00				13'900.00
810.3040	CAISSE DE RETRAITE		22'800.00				22'150.00
810.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS		2'600.00				2'902.15
810.3180	TELEPHONES, PORTS ET DIVERS		1'700.00				1'774.86
810.3521	FACTURATION DE VALREGIEAUX	1'100'000.00		1'260'000.00		1'099'500.35	
810.4273	LOCATION DES COMPTEURS						358'239.55
810.4351	VENTE D'EAU		350'000.00				741'260.80
810.4356	FACTURATION TRAVAUX A TIERS VALREGIEAUX		750'000.00				14'384.30
810.4361	REMB. TRAITEMENTS ET CHARGES		15'000.00				183'790.00
810.4362	FACTURATION POUR LE COMPTE DE VALREGIEAUX		181'400.00		1'260'000.00		
0	PERSONNEL & FRAIS "COVID 19"						

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	6'300'875.00	539'700.00	6'387'311.50	368'050.00	5'817'234.10	347'634.84
10	AUTORITES	689'640.00	25'000.00	714'140.00	25'000.00	660'097.13	31'071.95
100	CONSEIL COMMUNAL	137'060.00		167'100.00		112'504.13	
101	MUNICIPALITE	552'580.00	25'000.00	547'040.00	25'000.00	547'593.00	31'071.95
11	ADMINISTRATION	920'650.00	53'100.00	1'102'180.00	48'050.00	795'116.56	51'102.35
110	ADMINISTRATION GENERALE	554'500.00	53'100.00	594'380.00	48'050.00	383'468.93	51'067.05
111	SECRETARIAT MUNICIPAL	366'150.00		507'800.00		411'647.63	35.30
150	SOCIETES RECREATIVES ET CULTURELLES	545'664.00	10'000.00	558'961.50	10'000.00	464'998.18	7'733.60
160	TOURISME ET DEVELOPPEMENT	768'156.00	282'000.00	618'865.00	138'000.00	480'521.94	156'411.94
17	SPORTS	2'235'765.00	148'800.00	2'247'765.00	146'000.00	2'619'579.04	101'315.00
170	SOCIETES SPORTIVES	248'465.00	5'000.00	260'465.00	5'000.00	234'248.04	
171	CENTRE SPORTIF VALLEE DE JOUX	1'987'300.00	143'800.00	1'987'300.00	141'000.00	2'385'331.00	101'315.00
180	TRANSPORTS PUBLICS	725'000.00	20'800.00	695'000.00	1'000.00	583'138.15	
190	SERVICE INFORMATIQUE	416'000.00		450'400.00		213'783.10	
2	FINANCES	8'309'990.00	27'726'642.00	4'215'219.70	27'217'250.00	7'842'974.41	29'648'481.72
200	BOURSE COMMUNALE	509'400.00	105'800.00	424'860.00	105'550.00	461'343.57	115'059.02
210	IMPOTS	105'000.00	26'133'250.00	115'000.00	23'361'700.00	115'361.32	26'013'928.89
22	SERVICE FINANCIER	7'671'720.00	1'487'592.00	3'652'636.40	3'750'000.00	6'026'411.02	3'519'493.81
220	SERVICE DE LA DETTE	7'671'520.00	1'057'092.00	3'652'436.40	3'500'000.00	6'026'411.02	3'078'650.00
221	RENDEMENT TITRES ET CREANCES	200.00	430'500.00	200.00	250'000.00		440'843.81
230	RESERVES ET AMORTISSEMENTS NON-VENTILES	23'870.00		22'723.30		1'239'858.50	
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'603'590.00	1'771'713.00	2'871'715.70	1'815'126.00	2'745'959.45	2'016'459.96
311	TERRAINS		18'000.00		12'000.00		18'363.00
32	FORETS ET ALPAGES	1'449'680.00	950'073.00	1'420'968.10	1'005'073.00	1'486'820.71	1'183'485.34
322	FORETS COMMUNALES	1'194'500.00	710'847.00	1'182'400.00	720'847.00	1'172'467.72	874'345.10
325	HANGARS FORESTIER & PLAQUETTES	32'000.00	48'000.00	33'300.00	48'000.00	17'316.55	53'600.00
328	ALPAGES	223'180.00	191'226.00	205'268.10	236'226.00	297'036.44	255'540.24
35	BATIMENTS	1'153'910.00	803'640.00	1'450'747.60	798'053.00	1'259'138.74	814'611.62
350	BATIMENT CABINET DENTAIRE	38'500.00	35'440.00	11'700.00	35'440.00	6'750.42	36'519.80
351	BATIMENT HOTEL DE VILLE	514'520.00	172'200.00	714'099.00	173'300.00	679'776.83	184'188.70
3510	HOTEL DE VILLE "ADMINISTRATION"	442'090.00	100'200.00	634'872.50	98'300.00	586'716.63	96'353.55
3511	HOTEL DE VILLE "HOTEL-RESTAURANT"	72'430.00	72'000.00	79'226.50	75'000.00	83'060.20	87'835.15
352	BATIMENT DE LA PHARMACIE	25'740.00	72'200.00	41'900.00	72'200.00	13'917.85	71'915.10
353	BATIMENT ECOLE DE MUSIQUE	45'100.00	30'000.00	40'000.00	30'000.00	24'966.69	30'320.00
355	BATIMENTS DIVERS: STAND, GARAGES ET DIVERS	49'300.00	9'100.00	39'171.90	9'100.00	75'718.52	9'239.65
356	FLOCONS D'OR/APEMS	150'055.00	132'000.00	247'742.30	124'813.00	137'260.86	140'534.30
357	L'ESSOR	68'650.00	53'600.00	84'550.00	56'500.00	103'573.97	52'800.00
359	BATIMENT GRAND-RUE 41, LE SENTIER	69'950.00	49'000.00	48'600.00	51'700.00	25'938.59	50'434.00
360	BATIMENTS GRANDES ROCHES	42'800.00	18'600.00	34'650.00	20'000.00	33'828.08	18'600.00
362	BATIMENT DES SAUGETTES ET GARDERIE D'ENFANTS	61'785.00	123'500.00	105'569.70	117'000.00	87'829.08	112'611.00
370	VICI - VILLAGE INDUSTRIEL	87'510.00	108'000.00	82'764.70	108'000.00	69'577.85	107'449.07
4	TRAVAUX	6'501'862.00	3'045'900.00	6'832'418.95	2'950'300.00	6'288'498.22	2'871'809.52
41	SERVICE TECHNIQUE	1'015'600.00	336'000.00	876'300.00	285'000.00	547'782.34	160'767.40
410	BUREAU TECHNIQUE	715'600.00	106'000.00	589'300.00	95'000.00	468'824.13	137'058.40
411	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	300'000.00	230'000.00	287'000.00	190'000.00	78'958.21	23'709.00
421	TRAVAUX DE DENEIGEMENT	613'000.00	35'000.00	637'859.70	35'000.00	486'191.82	19'465.00
43	ROUTES ET GARAGE COMMUNAL	2'493'970.00	204'000.00	2'763'937.05	234'000.00	2'616'448.18	206'062.00
430	ROUTES TRAVAUX D'ENTRETIEN	2'401'570.00	204'000.00	2'700'637.05	234'000.00	2'524'451.20	206'062.00
431	GARAGE COMMUNAL	92'400.00		63'300.00		91'996.98	
440	CIMETIERES	48'337.00	2'000.00	46'800.00	2'000.00	44'282.10	1'220.00
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS VALLEE DE JOUX	1'177'255.00	1'110'000.00	1'210'022.20	1'084'300.00	1'246'901.38	1'121'859.72
460	EGOUTS ET EPURATION DES EAUX	1'149'700.00	1'342'400.00	1'293'500.00	1'293'500.00	1'346'440.90	1'345'935.40
470	RIVES DU LAC ET COURS D'EAU	4'000.00	16'500.00	4'000.00	16'500.00	451.50	16'500.00
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	4'240'764.00	1'472'673.00	4'589'522.20	1'465'513.00	4'460'080.67	1'380'529.80
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	2'287'899.00	518'000.00	2'431'710.00	508'640.00	2'404'354.54	464'941.40
510	GROUPEMENT PRIMAIRE VALLEE DE JOUX	1'951'063.00		1'977'960.00		1'841'486.00	
515	BATIMENTS SCOLAIRES PRIMAIRES SENTIER - BRASSUS - ORIENT	336'836.00	20'800.00	453'750.00	23'300.00	562'868.54	7'641.40
518	LOCATIONS GROUPEMENT PRIMAIRE		497'200.00		485'340.00		457'300.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'685'518.00	953'173.00	1'880'062.60	953'873.00	1'844'909.32	914'088.40
520	ETABLISSEMENT SECONDAIRE VALLEE DE JOUX	829'693.00		854'348.00		834'968.00	
525	BATIMENTS SECONDAIRES CHEZ-LE-MAITRE	855'825.00	10'100.00	1'025'714.60	10'800.00	1'009'941.32	16'889.40
528	LOCATIONS AU GROUPEMENT SECONDAIRE		943'073.00		943'073.00		897'199.00
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'500.00		6'500.00		6'108.65	
580	TEMPLES ET CULTES	260'847.00	1'500.00	271'249.60	3'000.00	204'708.16	1'500.00
6	POLICE	1'562'206.00	343'995.00	1'455'647.90	234'692.00	1'755'390.76	274'983.16
610	CORPS DE POLICE	840'978.00	88'300.00	766'600.00	56'300.00	1'131'054.55	97'019.00
620	CONTROLE DES HABITANTS	234'000.00	146'375.00	192'900.00	68'000.00	185'392.46	67'053.15
63	POLICE SANITAIRE	101'589.00	48'200.00	73'200.00	38'072.00	100'331.04	48'763.70
631	CONTROLE DENREES	1'000.00		1'000.00			
633	ELIMINATION DECHETS CARNES	100'589.00	48'200.00	72'200.00	38'072.00	100'331.04	48'763.70
640	SERVICE DES INHUMATIONS	19'878.00	10'000.00	18'700.00	20'000.00	17'762.75	11'097.31
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE ET SAUVETAGE	265'102.00	49'920.00	303'747.90	51'120.00	236'050.36	49'850.00
650	BATAILLON	234'646.00		272'000.00		214'132.00	
652	SAUVETAGE DU LAC	250.00	3'120.00	170.00	3'120.00	200.80	3'120.00
653	BATIMENT SDIS	16'500.00	46'800.00	19'649.90	48'000.00	12'349.21	46'730.00
654	JEUNES SAPEURS-POMPIERS	13'706.00		11'928.00		9'368.35	
66	PROTECTION CIVILE ET ABRIS	100'659.00	1'200.00	100'500.00	1'200.00	84'799.60	1'200.00
660	PROTECTION CIVILE	90'659.00		89'500.00		76'777.68	
661	ABRIS PROTECTION CIVILE	10'000.00	1'200.00	11'000.00	1'200.00	8'021.92	1'200.00
7	SERVICE SOCIAL	5'964'093.00	76'500.00	8'445'855.00	59'000.00	8'526'113.00	1'330'692.40
71	SECURITE SOCIALE ET SUBSIDES	5'954'093.00	76'500.00	8'435'855.00	59'000.00	8'526'113.00	1'330'692.40
710	SECURITE SOCIALE ET SUBSIDES	5'729'793.00		8'214'070.00		8'321'350.51	1'275'692.40
711	LA SCENE - CENTRE DE RENCONTRE	200'300.00	76'500.00	198'700.00	59'000.00	187'148.99	55'000.00
712	AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES	24'000.00		23'085.00		17'613.50	
730	SANTE PUBLIQUE	10'000.00		10'000.00			
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'283'100.00	1'296'400.00	1'260'000.00	1'260'000.00	1'286'927.36	1'297'674.65
810	SERVICE DES EAUX	1'283'100.00	1'296'400.00	1'260'000.00	1'260'000.00	1'286'927.36	1'297'674.65

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	6'300'875.00	539'700.00	6'387'311.50	368'050.00	5'817'234.10	347'634.84
2	FINANCES	8'309'990.00	27'726'642.00	4'215'219.70	27'217'250.00	7'842'974.41	29'648'481.72
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'603'590.00	1'771'713.00	2'871'715.70	1'815'126.00	2'745'959.45	2'016'459.96
4	TRAVAUX	6'501'862.00	3'045'900.00	6'832'418.95	2'950'300.00	6'288'498.22	2'871'809.52
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	4'240'764.00	1'472'673.00	4'589'522.20	1'465'513.00	4'460'080.67	1'380'529.80
6	POLICE	1'562'206.00	343'995.00	1'455'647.90	234'692.00	1'755'390.76	274'983.16
7	SERVICE SOCIAL	5'964'093.00	76'500.00	8'445'855.00	59'000.00	8'526'113.00	1'330'692.40
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'283'100.00	1'296'400.00	1'260'000.00	1'260'000.00	1'286'927.36	1'297'674.65
	TOTALISATION	36'766'480.00	36'273'523.00	36'057'690.95	35'369'931.00	38'723'177.97	39'168'266.05
	Résultat		492'957.00		687'759.95	445'088.08	

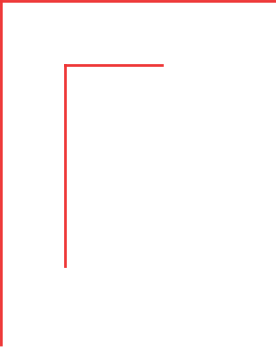


Budget par nature

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Budget 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES PAR NATURE	36'766'480.00		36'057'690.95		33'018'497.98	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	6'520'511.00		6'217'655.00		5'883'775.00	
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	458'500.00		470'040.00		462'000.00	
301	PERSONNEL ADMINISTR. & D'EXPLOIT.	4'676'200.00		4'382'700.00		4'125'550.00	
303	ASSURANCES SOCIALES	451'465.00		455'140.00		423'510.00	
304	CAISSE PENSIONS ET PREVOYANCE	704'326.00		720'900.00		690'030.00	
305	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	87'890.00		85'875.00		79'485.00	
306	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	57'100.00		59'500.00		71'400.00	
308	PERSONNEL INTERIMAIRE FACTURE PAR TIERS	22'030.00				3'000.00	
309	AUTRES CHARGES AUT. & PERSONNEL	63'000.00		43'500.00		28'800.00	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'032'180.00		5'432'840.00		5'266'980.00	
310	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	147'150.00		133'710.00		113'300.00	
311	ACHATS MOBILIER, MAT., MACHINES	362'500.00		447'150.00		439'350.00	
312	ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLE	685'280.00		704'780.00		679'780.00	
313	AUTRES FOURNITURES & MARCHAND.	487'500.00		473'700.00		471'100.00	
314	ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES	1'091'100.00		1'371'800.00		1'309'400.00	
315	ENTRETIEN MOBILIER, INSTALLATIONS	359'350.00		334'300.00		291'200.00	
316	LOYERS, FERMAGES, REDEVANCES	11'000.00		11'000.00		13'000.00	
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	88'000.00		98'000.00		91'500.00	
318	HONORAIRES & PREST. SERVICES	1'687'250.00		1'757'400.00		1'750'150.00	
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS, DIVERS	113'050.00		101'000.00		108'200.00	
32	INTERETS PASSIFS	116'821.00		152'633.10		59'310.00	
321	INTERETS DETTES A COURT TERME	63'000.00		127'000.00		2'000.00	
322	INTERETS DETTES A LONG TERME	51'321.00		20'133.10		54'310.00	
329	AUTRES INTERETS	2'500.00		5'500.00		3'000.00	
33	AMORTISSEMENTS	1'754'299.00		2'343'076.30		2'309'608.26	
330	AMORT. PATRIMOINE FINANCIER	190'950.00		200'946.50		193'800.00	
331	AMORT. PATRIMOINE ADMINISTR.	1'563'349.00		2'142'129.80		2'115'808.26	
35	REMB. A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	17'686'980.00		16'244'057.50		14'529'089.00	
351	REMB. DE CHARGES CANTONALES	5'452'143.00		7'823'336.50		6'077'300.00	
352	REMB. CHARGES AUTRES COMMUNES	12'234'837.00		8'420'721.00		8'451'789.00	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	5'469'939.00		5'346'760.00		4'704'410.00	
365	AIDES, SUBV. INSTITUTIONS PRIVEES	5'160'939.00		5'101'760.00		4'594'410.00	
366	AIDES INDIVIDUELLES	309'000.00		245'000.00		110'000.00	
38	ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.	105'250.00		240'169.05		184'825.72	
380	ATTR. FDS RESERVE & RENOUVELL.	71'200.00		106'200.00		111'200.00	
381	ATTR. FINANCEMENTS SPECIAUX	34'050.00		133'969.05		73'625.72	
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 2025		Budget 2024		Budget 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES PRODUITS PAR NATURE		36'273'523.00		35'369'931.00		31'442'745.00
40	IMPOTS		25'076'250.00		22'546'000.00		19'070'000.00
400	IMPOTS SUR REVENU & FORTUNE		13'805'000.00		13'500'000.00		12'610'000.00
401	IMPOTS SUR BENEFICE & CAPITAL		9'180'000.00		7'305'000.00		5'075'000.00
402	IMPOTS FONCIER		920'000.00		840'000.00		790'000.00
404	DROITS DE MUTATIONS		480'000.00		315'000.00		220'000.00
405	IMPOTS SUCCESSIONS & DONATIONS		325'000.00		400'000.00		220'000.00
406	IMPOTS & TAXES S/POSSESSION		304'250.00		166'000.00		150'000.00
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.		62'000.00		20'000.00		5'000.00
41	PATENTES, CONCESSIONS		41'500.00		40'000.00		38'500.00
410	PATENTES		25'000.00		23'500.00		22'000.00
411	CONCESSIONS		16'500.00		16'500.00		16'500.00
42	REVENUS DU PATRIMOINE		3'053'459.00		2'812'112.00		2'883'098.00
422	REVENUS CAPITAUX PATR. FINANCIER		455'800.00		343'000.00		415'000.00
423	REVENUS IMMEUBLES PATR. FINANCIER		255'840.00		252'840.00		253'440.00
424	GAINS COMPTABLES PATRIMOINE FINANCIER		70'500.00				
427	REVENUS IMMEUBLES PATR. ADMIN.		2'271'319.00		2'216'272.00		2'214'658.00
43	TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VENTES		4'647'800.00		4'467'800.00		4'034'600.00
431	EMOLUMENTS		157'900.00		123'050.00		135'100.00
434	TAXES RACCORD. & D'UTILISATION		1'824'000.00		1'769'000.00		1'734'000.00
435	VENTES & PRESTATIONS SERVICE		2'099'800.00		958'700.00		1'164'200.00
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS		470'800.00		1'553'500.00		973'000.00
437	AMENDES		82'000.00		50'000.00		15'000.00
439	AUTRES RECETTES		13'300.00		13'550.00		13'300.00
44	PARTS RECETTES CANT. SANS AFFECTATION		197'500.00		22'200.00		277'000.00
441	PARTS A RECETTES CANTONALES		197'500.00		22'200.00		277'000.00
45	REMB. DE COLLECTIVITES PUBL.		2'930'014.00		5'156'319.00		4'949'047.00
451	PART. ET REMB. DU CANTON		1'301'647.00		1'111'567.00		655'647.00
452	PART. ET REMB. AUTRES COMMUNES		1'628'367.00		4'044'752.00		4'293'400.00
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		40'000.00		50'000.00		15'000.00
465	PARTICIP. ET SUBVENTIONS DE TIERS		40'000.00		50'000.00		15'000.00
48	PREL. S/FDS & FINANCEMENT SPECIAUX		206'500.00		195'000.00		95'000.00
480	PREL. S/FONDS RESERVE & RENOUV.		206'500.00		195'000.00		95'000.00
49	IMPUTATIONS INTERNES		80'500.00		80'500.00		80'500.00
490	IMPUTATIONS INTERNES		80'500.00		80'500.00		80'500.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Budget 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES PAR NATURE	36'766'480.00		36'057'690.95		33'018'497.98	
4	TOTAL DES PRODUITS PAR NATURE		36'273'523.00		35'369'931.00		31'442'745.00
	TOTALISATION	36'766'480.00	36'273'523.00	36'057'690.95	35'369'931.00	33'018'497.98	31'442'745.00
	Résultat		492'957.00		687'759.95		1'575'752.98



Etat des emprunts

1. EMPRUNTS A COURT TERME

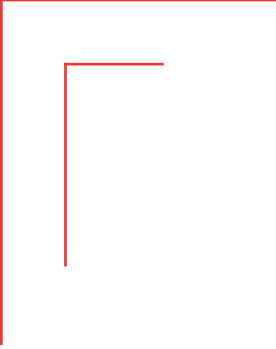
ETABLISSEMENTS	AFFECTATIONS	CREDIT	SOLDE AU	INTERETS	
		MAXIMUM	31.12.2024	TAUX	MONTANT
BANQUE CANTONALE VAUDOISE	Trésorerie	fr. 1'000'000.00	Créancier	3.00%	fr. -
CREDIT MUTUEL S.A.	Trésorerie	fr. 1'000'000.00	Créancier	3.00%	fr. -
TOTAL DES DISPONIBLES EN COMPTES COURANTS		fr. 2'000'000.00			

2. CREDITS D'INVESTISSEMENTS (NON CONSOLIDES)

ETABLISSEMENTS	AFFECTATIONS	CREDIT	SOLDE AU	INTERETS	
		MAXIMUM	31.12.2024	TAUX	MONTANT
		fr. -	fr. -		

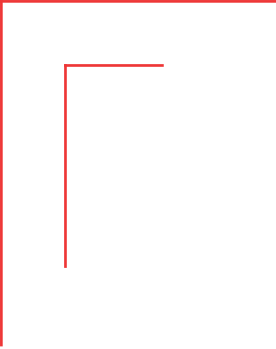
3. EMPRUNTS CONSOLIDES

ETABLISSEMENTS	AFFECTATIONS	SOLDE AU	AMORTISSEMENTS	INTERETS	
		31.12.2024	2025	TAUX	MONTANT
SUVA No 40002751	ATF 29.03.2018-28.03.2023	fr. -	fr. -	0.20%	fr. -
BANQUE RAIFFEISEN	Station de filtration 2010 - 01.01.2023 (	fr. -	-	1.750%	fr. -
POSTFINANCE	Avance à terme fixe 17.05.2013-01.05.2028	fr. 1'333'335.00	fr. 333'333.00	1.51%	fr. 15'100.03
Prêt LDER	Rénovation entrée de l'Essor	fr. 31'500.00	fr. 4'500.00	0.00%	fr. -
Prêt LADE 41& LPRCH14	Chem. piétonnier L'Orient-Les Bloux	fr. 66'420.00	fr. 7'380.00	0.00%	fr. -
TOTAL DES EMPRUNTS CONSOLIDES		fr. 1'431'255.00	fr. 345'213.00		fr. 15'100.03
TOTAL EN COMPTES COURANTS ET EN EMPRUNTS CONSOLIDES		fr. 3'431'255.00			



Amortissements

à créditer	No préavis	AFFECTATIONS	AMORTISSEMENTS 2025	Solde au 31.12.2025, 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. 233'703.30	430.3311.10
9141.11.1	05/2014	Nouveaux locaux STEP	fr. 147'000.00	fr. 416'211.74	460.3311.91
9141.13	06/2011	Aménag. carrefour de la gare du Brassus	fr. 51'476.91	fr. -	430.3311
9141.15.2	02/2022	Refection passage à niveau "Les Crétets"	fr. 11'500.00	fr. 80'613.85	430.3311.14
9141.19	04/2013	Création trottoir & passage sous-voie Campe	fr. 24'866.90	fr. -	430.3311.19
9141.24	02/2015	Piste cyclable Crêt Meylan-Piguet dessous	fr. 53'363.37	fr. -	430.3311.24
9141.28	09/2015	Réfection enrobé Rte du Solliat	fr. 14'000.00	fr. 71'154.05	430.3311.28
9141.29	03/2016	Piste cyclable Pré Rond/Piguet-Dessous Etape 6	fr. 55'621.79	fr. -	430.3311.29
9141.30	02/2016	Passage inf. ESV	fr. 72'000.00	fr. 836'520.56	430.3311.30
9141.31	01/2017	Piste cyclable "étape finale"	fr. 63'000.00	fr. 487'101.14	430.3311.31
9141.37	16/2017	Création trottoir Rte Neuve	fr. 13'750.00	fr. 69'930.45	430.3311.37
9141.38	17/2017	Transformation déchetterie intercommunale	fr. 117'000.00	fr. 2'307'854.26	450.3311
9141.39	01/2021	Trottoir Rue GH Piguet	fr. 14'500.00	fr. 142'832.15	430.3311.39
9141.40	05/2021	Traversée de L'Orient (Etape1 + Giratoire)	fr. 32'700.00	fr. 882'316.79	430.3311.40
9141.41	03/2022	Traversée de L'Orient (Etape2 & Tronçon 3))	fr. -	fr. 1'695'173.25	430.3311.40
9141.42	08/2022	TRAVERSEE DE L'ORIENT(ETAPE3-TRONCON 29		fr. 475'292.55	430.3311.40
9141.43	09/2022	Plan d'affectation des Grandes Roches	fr. 65'465.00	fr. 131'575.98	170.3315
9141.44	11/2022	Parking Rocheray-extension camping	fr. 19'179.07	fr. 268'507.40	160.3311.34
9141.46	13/2022	Projet RESALP	fr. -	fr. 1'547'757.45	328.3315
9141.54	04/2020	Traversée de L'Orient - CREDIT D'ETUDES	fr. -	fr. -	430.3311.26
9141.55	02/2023	Parking Eglise Catholique Brassus	fr. 9'345.57	fr. 177'565.80	430.3311.55
9141.56	10/2023	Installation d'horodateurs, de marquage et de signalétique	fr. 13'999.19	fr. 55'996.76	610.3311.56
9141.57	09/2023	Plan d'affectation du Centre Sportif	fr. -	fr. 10'770.00	
9141.58	18/2023	Refect. Rte et EC (Cretets & Jaeger)	fr. 18'737.33	fr. 1'105'502.67	430.3311.58
9141.76.2	12/2023	12/2023-Introduction chauffage à dist. Grand-Rue 41 et divers	fr. 10'125.74	fr. 91'131.62	359.3311.76
9141.80	06/2023	Prolongation Trottoir Rue des Forges	fr. 50'485.70	fr. -	430.3311.80
9141.88	05/2007	Reconstruction Pont de la Lande	fr. 30'000.00	fr. 41'996.85	430.3311.94
9141.90	05/2023	PACOM PLAN AFFECTATION COMMUNAL	fr. -	fr. 49'049.25	
9141.92	07/2017	Financement d'études et projets (PQ Rocheray)	fr. 22'600.00	fr. 347'800.20	230.3311
9141.94	01/2008	Route ZI Bas-du-Chenit	fr. 18'500.00	fr. 60'508.40	430.3311.91
9141.94	01/2008	Epuration ZI Bas-du-Chenit	fr. -	fr. -	460.3311.84
9143.36	01/2022	Rénovation Cantonette	fr. 30'000.00	fr. 304'529.05	356.3313
9143.37	13/2019	Aménagement Cantonette/ transform. Pour APEMS	fr. 20'755.00	fr. 106'506.96	356.3312
9143.38	06/2016	Réfection toiture et aménagement combles HDV	fr. 120'000.00	fr. 1'100'000.00	3'510.3312
9143.41	07/2022	INTROD. CAD TEMPLE DU SENTIER	fr. 13'000.00	fr. 153'245.07	580.3313
9143.42	14/2023	REFECTION CUISINE ET CHAMBRE FROIDE	fr. 28'646.50	fr. 257'818.50	3511.3309.1
9143.47	05/2013	Village Industriel: Bâtiment No 1	fr. 48'935.25	fr. -	370.3312
9143.72	02/2013	Extension établissement scolaire C-L-M ph.II	fr. 101'440.00	fr. 2'226'161.89	525.3312
9143.75.1	17/2023	Renov. et mise aux normes Grds-Plats de Bise		fr. -	525.3312
9143.79.2	15/2023	15/2023-TRAVAUX, 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. 317'387.25	328.3313
9143.88	09/2019	ETANGS EAU BEGNINES+PETITES CHAUX+ROCH-DESSUS		fr. 55'178.85	328.3312
9143.90	06/2020	Rénovation toit chalets Combette, Pré Derrière, Crotton	fr. 10'589.63	fr. 201'202.92	328.3312
9146.17	02/2021	Boschung Pony P4 Electrique	fr. 28'000.00	fr. 220'043.55	430.3313
9146.19	02/2019	Véhicule électrique concierges svce des bâtiments	fr. -	fr. -	355.3313
9416.20	13/2023	13/2023-Infra. informatique et réseau	fr. 84'000.00	fr. 336'000.00	190.3311.20.1
	02/2024	Crédit d'étude Ecole du Futur	fr. 14'635.83	fr. 131'722.48	525.3312.5
9150		Participation centrale de chauffe Brassusbois	fr. 25'000.00		220.3315
		sous-total	fr. 1'591'419.27	fr. 17'166'920.49	
		patrimoine financier			
9123.1	07/2020	Raccordement bâtiment Pharmacie à Sogebols			352.3303
9123.2	04/2022	Centre Sportif - Financement travaux rénovation	fr. 57'300.00		171.3302
9112		défalcation impôts & remises	fr. 105'000.00		210.3301
		total amortissements	fr. 1'753'719.27		



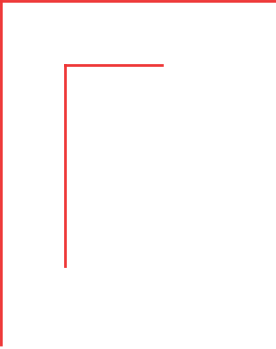
Plan des investissements

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2025					
OBJETS		DEPENSES			RECETTES
Remplacement des passerelles sur l'Orbe préavis 06/2024	501	fr.	570'000.00		
Route forestière (Bi-Blanc, Gdes Roches, Les Begnines)	501	fr.	400'000.00	669	fr. 250'000.00
Séparatif sous Gd-Rue 62-78, Le Sentier	501	fr.	337'000.00		
Séparatif à l'entrée du Brassus (Rte de France+Rue des Forges)	501	fr.	300'000.00		
Traversée Orient (Etape 3 Finale- Tronçon 2 08/2022 / 2'700'000.--	501	fr.	2'000'000.00		
Séparatif Crêt Meylan (préavis13/2024)	501	fr.	378'350.00		
Participation à la réfection des PN (Sentier, Crêtets, Moulins)	501	fr.	200'000.00		
Mise d'Attentes sous traversée de voie (Gd-Rue / Bruyères, Moulins, Chez Le Maître)	501	fr.	300'000.00		
Balayeuse Boshung électrique	506	fr.	250'000.00		
Rénovation façades + transformations Essor (07/2024)	503	fr.	1'580'000.00		
Communes de Bise (changement chaudière, rénovation)	503	fr.	100'000.00		fr. 50'000.00
Grands Plats de Bise (PDRAgritourisme)	503	fr.	850'000.00	669	fr. 425'000.00
Espace des Grandes Roches	503	fr.	100'000.00		
Centre Sportif (travaux) préavis 04/2022	503	fr.	500'000.00		
Grands Plats de Vent (fromagerie, cave à fromages, toiture)	503	fr.	150'000.00		fr. 30'000.00
Batiment SDIS (renforcement structurel)	503	fr.	200'000.00		
Temple du Sentier (CAD) 07/2022	503	fr.	330'000.00		
Transformation des cuisines militaires, en UAPE	503	fr.	200'000.00		
Réaménagement place de la Gare le Sentier (y compris WC)	503	fr.	200'000.00		
Résalp	504	fr.	3'400'000.00	669	fr. 2'400'000.00
	504	fr.	-		
Création d'une SA Parking Chez-le-Maître		fr.	250'000.00		
Amortissements selon détail				681	fr. 1'893'059.91
dissolution des réserves				689	fr. 1'850'731.96
Sous totaux		fr.	12'595'350.00		fr. 6'898'791.87
augmentation des investissements (selon tableau "plan des dépenses d'investissement" pour le canton)				59	fr. 5'696'558.13
Totaux		fr.	12'595'350.00		fr. 12'595'350.00

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

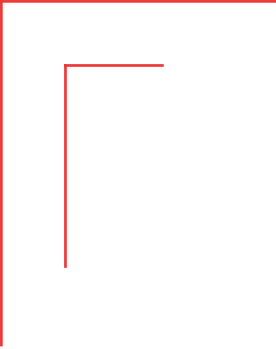
(Postes 914-915-916-917 du bilan)

5 Dépenses	12'595'350.00
50 Investissements	12'345'350.00
501 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	4'485'350.00
503 Bâtiments et constructions	4'210'000.00
504 Installations des services industriels	3'400'000.00
505 Forêts	0.00
506 Mobilier, machines et véhicules	250'000.00
507 Marchandises et approvisionnements	0.00
509 Autres biens	0.00
	0.00
52 Prêts et participations permanentes	250'000.00
522 Communes et associations de Communes	
525 Autres participations	250'000.00
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	6'898'791.87
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	3'155'000.00
661 Canton	0.00
662 Communes et associations de Communes	0.00
669 Autres subventions	3'155'000.00
	0.00
68 Amortissements et réserves	3'743'791.87
681 Amortissements (idem 331 + 332)	1'893'059.91
689 Dissolution des réserves (480)	1'850'731.96
59 Diminution des investissements (chi. 6 moins chi. 5)	
69 Augmentation des investissements (chi. 5 moins chi. 6)	5'696'558.13



Marge d'autofinancement prévisionnelle

	COMMUNE DU CHENIT: BUDGET 2025 (Selon COMPTE D'EXPLOITATION PAR NATURE)				
	<u>LIBELLE</u>	<u>BUDGET 2025</u>	<u>ECART 2025/2024</u>	<u>BUDGET 2024</u>	<u>COMPTES 2023</u>
	REVENU ET CHARGES DIRECTES				
	Revenus directs :				
40	Impôts	25'076'250.00	2'530'250.00	22'546'000.00	24'674'995.77
41	Patentes, concessions	41'500.00	1'500.00	40'000.00	44'003.40
42	Revenus du patrimoine	3'053'459.00	241'347.00	2'812'112.00	3'277'433.35
43	Taxes, émoluments, ventes	4'647'800.00	180'000.00	4'467'800.00	4'364'760.09
44	Parts recettes cantonales sans affecta.	197'500.00	175'300.00	22'200.00	437'772.65
45	Remb. de collectivités publiques	2'930'014.00	-2'226'305.00	5'156'319.00	6'214'200.93
46	Autres participations & subv.	40'000.00	-10'000.00	50'000.00	16'691.36
	Total revenus directs :	35'986'523.00	892'092.00	35'094'431.00	39'029'857.55
	Charges directes :				
30	Autorités et personnel	6'520'511.00	302'856.00	6'217'655.00	5'882'032.60
31	Biens, services, marchandises	5'032'180.00	-400'660.00	5'432'840.00	4'873'335.46
32	Intérêts passifs	116'821.00	-35'812.10	152'633.10	47'765.92
330&331	Amortissements obligatoires	1'754'299.00	-588'777.30	2'343'076.30	2'175'225.53
35	Remb. à collectivités publ.	17'686'980.00	1'442'922.50	16'244'057.50	19'100'925.04
36	Aides et subventions	5'469'939.00	123'179.00	5'346'760.00	5'013'014.02
	Total charges directes :	36'580'730.00	843'708.10	35'737'021.90	37'092'298.57
	Bénéfice brut / Perte brute (-)	-594'207.00	48'383.90	-642'590.90	1'937'558.98
	AJUSTEMENT DU RESULTAT BRUT				
48	Prél.s/fds & financ. spéciaux	206'500.00	11'500.00	195'000.00	57'908.50
49	Imputations internes	80'500.00	0.00	80'500.00	80'500.00
332	Amortissements supplémentaires	0.00	0.00	0.00	1'211'611.70
38	Attrib. aux fds & financ. spéciaux	105'250.00	134'919.05	240'169.05	338'767.70
39	Imputations internes	80'500.00	0.00	80'500.00	80'500.00
	Total ajustement du résultat :	101'250.00	146'419.05	-45'169.05	-1'492'470.90
	Résultat net :				
	Bénéfice net (+) Perte nette (-)	-492'957.00	194'802.95	-687'759.95	445'088.08
	*****	*****	*****	*****	*****
	CASH FLOW :				
	Bénéfice net / Perte net (-):	-492'957.00	194'802.95	-687'759.95	445'088.08
	moins prél.s/fds & financ. spéciaux	206'500.00	11'500.00	195'000.00	57'908.50
	plus amortissements obligatoires	1'754'299.00	-588'777.30	2'343'076.30	2'175'225.53
	plus amortissements supplém.	0.00	0.00	0.00	1'211'611.70
	plus attr. aux fds & fin. spéc.	105'250.00	-134'919.05	240'169.05	338'767.70
	plus/moins imputations internes	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total cash flow :	1'160'092.00	-540'393.40	1'700'485.40	4'112'784.51



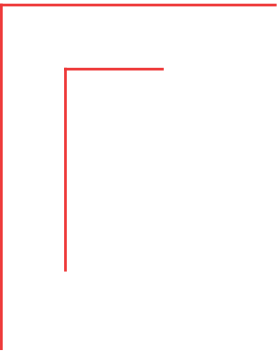
Déchetterie Intercommunale

Compte	Désignation	Budget 2025		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023		Budget 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS VALLEE DE JOUX	1'177'255.00	847'500.00	438'011.46	164'579.76	1'210'022.20	1'084'300.00	1'246'901.38	1'121'859.72	1'304'010.00	1'121'000.00
450.3011.2	PERSONNEL DECHETTERIE LE CHENIT	100'000.00		7'254.00		100'000.00		109'353.75		135'000.00	
450.3011.3	PERSONNEL VOIRIE LE CHENIT	100'000.00				105'000.00		105'270.00		85'000.00	
450.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	21'500.00		538.25		21'500.00		22'654.60		20'900.00	
450.3040	CAISSE DE RETRAITE	32'600.00				32'600.00		35'045.40		31'840.00	
450.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	4'000.00		114.00		3'700.00		4'165.73		3'490.00	
450.3102	IMPRIMES, INFO A LA POPULATION	15'000.00		8'194.00		12'000.00		19'695.09		12'000.00	
450.3114	ACHATS & ENTRETIEN MATERIEL D'EXPLOITATION	45'000.00		2'656.85		45'000.00		40'674.15		41'250.00	
450.3120	ELECTRICITE DECHETTERIE	6'500.00		4'070.35		10'000.00		5'705.32		17'000.00	
450.3121	EAU, EPURATION	1'500.00				2'000.00		1'418.55		1'500.00	
450.3141	ENTRETIEN BATIMENT	5'000.00		3'214.50		5'000.00		5'577.48		4'700.00	
450.3154	CONTRATS D'ENTRETIEN	2'000.00				2'000.00		2'250.00		2'000.00	
450.3180	FRAIS DE PORTS	1'500.00		221.10		1'500.00		1'621.25		1'500.00	
450.3182	TELEPHONES	250.00		235.00		250.00		235.00		250.00	
450.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	6'500.00		3'400.30		5'500.00		5'959.55		5'500.00	
450.3188.0	TRANSPORT ORDURES MENAGERES	130'000.00		61'055.55		130'000.00		124'780.41		128'000.00	
450.3188.0	TRANSPORT DECHETS ENCOMBRANTS	13'000.00		6'045.00		13'000.00		12'545.60		15'800.00	
450.3188.0	TRANSPORT DECHETS COMPOSTABLES ET VERTS	20'000.00		17'876.20		40'000.00		41'900.41		42'000.00	
450.3188.0	TRANSPORT PAPIER ET CARTON	65'000.00		29'463.70		66'000.00		62'858.00		71'900.00	
450.3188.0	TRANSPORT VERRE	30'000.00		11'751.60		13'000.00		44'202.42		41'800.00	
450.3188.0	TRANSPORT FERRAILLE	12'000.00		5'785.50		12'000.00		11'178.19		10'000.00	
450.3188.0	TRANSPORT ALU					3'500.00		1'892.75		1'400.00	
450.3188.1	TRANSPORT BOIS	10'000.00		5'115.00		12'500.00		9'300.00		15'300.00	
450.3188.1	TRANSPORT LAINE DE VERRE - PIERRE	500.00						930.00			
450.3188.1	TRANSP. & RAMASSAGE DECHETS SPECIAUX	1'500.00		932.95		1'500.00		299.96		1'530.00	
450.3188.1	TRANSPORT MATERIAUX INERTES	7'000.00		3'362.00		6'700.00		5'860.97		8'500.00	
450.3188.1	TRANSPORT DECHETS COMMUNAUX	6'000.00		2'976.00		6'400.00		6'038.00		7'200.00	
450.3188.1	TRANSPORT "BOUTEILLES PET"	6'500.00		3'255.00		7'000.00		6'090.10		6'300.00	
450.3189.1	FRAIS ADMINISTRATIF & GESTION VALORSA	3'200.00				3'200.00		2'815.10		3'200.00	
450.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	8'305.00				2'772.20		7'166.40		8'250.00	
450.3311	AMORTISS. TRANSFORMATION DECHETTERIE (17/2017)	117'000.00		117'000.00		117'000.00		117'000.00		117'000.00	
450.3526.0	ELIMINATION ORDURES MENAGERES	165'000.00		68'612.80		165'000.00		154'800.30		165'000.00	
450.3526.0	ELIMINATION BOIS	25'000.00		12'102.20		30'000.00		24'459.80		32'000.00	
450.3526.0	ELIMINATION MATERIAUX INERTES	9'000.00		4'142.15		12'000.00		7'925.16		11'000.00	
450.3526.0	ELIMINATION SAGEX	6'000.00				6'300.00		4'191.17		6'000.00	
450.3526.0	ELIMINATION VEGETAUX/ORGANIQUES	30'000.00		27'840.40		40'000.00		49'285.90		68'000.00	
450.3526.0	ELIMINATION DECHETS VERTS	10'000.00		2'096.10		18'000.00		11'493.45		25'000.00	
450.3526.0	ELIMINATION DECHETS SPECIAUX MENAGERS DSM	14'000.00		7'845.56		14'500.00		13'021.54		15'000.00	
450.3526.0	ELIMINATION VERRES	8'000.00		1'417.50				7'773.63			
450.3526.0	ELIMINATION PAPIER - CARTON	10'000.00		5'309.65		9'000.00		20'127.25			
450.3526.1	ELIMINATION ENCOMBRANTS	20'000.00		13'551.25		25'300.00		28'126.48		30'000.00	
450.3526.1	ELIMINATION FERRAILLE ET ALU	400.00						372.85			
450.3526.1	ELIMINATION DECHETS COMMUNAUX	5'500.00		5'611.00		6'300.00		7'575.67		8'800.00	
450.3526.2	PERSONNEL DECHETTERIE L'ABBAYE-LE LIEU	90'000.00				90'000.00		90'664.00		90'000.00	
450.3901.1	IMPUTATION PERSONNEL ADMINISTRATIF	13'000.00				13'000.00		13'000.00		13'000.00	
450.4271	LOCATION AIRE DE DECHETTERIE		36'500.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00
450.4342.1	REVENU DES TAXES AU SAC		290'000.00		68'524.90		290'000.00		273'685.10		315'000.00
450.4342.2	REVENU DES TAXES INDIVIDUELLES		440'000.00		-180.00		420'000.00		432'426.60		420'000.00
450.4351	VENTE D'ELECTRICITE		8'000.00		1'823.40		5'500.00		10'505.40		6'000.00
450.4354	VENTES DECHETS							23'876.10			
450.4354.1	RISTOURNE PAPIER - CARTON				1'518.80						
450.4354.2	RISTOURNE TAR VERRE		35'000.00		33'461.76		35'000.00		35'546.57		33'000.00
450.4354.3	VENTES METAUX		5'000.00		2'513.10		5'300.00		1'689.75		8'500.00
450.4354.4	FACTURATION A TIERS							629.80			
450.4354.5	RISTOURNE VALORSA-TRIDEL		25'000.00		27'381.40						
450.4354.9	VENTES SENS, PET-RECYCLING, ETC.		8'000.00		4'570.40		8'500.00		8'324.79		7'500.00
450.4526	PARTICIPATION L'ABBAYE ET LE LIEU					280'000.00		305'176.61		301'000.00	
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS VALLEE DE JOUX	1'177'255.00	847'500.00	438'011.46	164'579.76	1'210'022.20	1'084'300.00	1'246'901.38	1'121'859.72	1'304'010.00	1'121'000.00
450.3180	FRAIS DE PORTS	-1'500.00		221.10		1'500.00		1'621.25		1'500.00	
450.4342.2	REVENU DES TAXES INDIVIDUELLES		-440'000.00		-180.00		420'000.00		432'426.60		420'000.00

	1'175'755.00	407'500.00	
habitants 31.12.2023 (chiffres connus lors de l'établissement du budget	différence à répartir	768'255.00	
1534 L'Abbaye (450.4526)		164'687.42	
4712 Le Chenit		505'871.65	
910 Le Lieu (cpte 450.4526)		97'695.93	768'255.00
7'156			0.00

En résumé:

	Coût net HT déchetterie Intercommunale 2024	Taxe Individuelle déjà encaissée HT	Solde à charge par commune HT
ABB	164'687.42	158'000.00	6'687.42
LIEU	97'695.93	88'800.00	8'895.93
CHE	505'871.65	440'000.00	65'871.65



Budget ASIVJ

Association Scolaire Intercommunale de la Vallée de Joux

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	RECAPITULATION GENERALE	5'431'080.00	5'431'080.00	5'432'100.00	5'432'100.00	5'149'022.19	5'149'022.19
50	ADMINISTRATION GENERALE	1'107'800.00	1'107'800.00	1'020'300.00	1'020'300.00	964'065.22	964'065.22
500	ADMINISTRATION	390'500.00	10'200.00	361'500.00	13'200.00	359'653.14	35'980.35
	Association intercommunale, indemnités et jetons de présence	40'000.00		40'000.00		35'370.00	
500.3003	Traitement personnel	160'000.00		152'000.00		159'304.15	
500.3011	Traitement personnel	160'000.00		152'000.00		159'304.15	
500.3012	Traitement personnel/médecin scolaire	18'000.00		18'000.00		15'293.05	
500.3030	Assurances sociales	16'000.00		16'000.00		15'479.40	
500.3040	Caisse de retraite	23'500.00		23'000.00		23'163.60	
500.3050	Assurances accidents/perce gain maladie	3'500.00		3'500.00		3'245.15	
500.3060	Indemnités/remboursements frais	2'000.00		2'000.00		554.64	
500.3091	Frais de formation	5'000.00		5'000.00			
500.3100	Imprimés et frais de bureau	10'000.00		6'000.00		8'572.10	
500.3100.2	Prévention, santé, médiation et mobilité	8'000.00		9'000.00		3'406.50	
500.3111	Achat et entretien matériel informatique/site internet	17'000.00		15'000.00		13'830.75	
500.3170	Réceptions/manif./cadeaux	8'000.00		8'000.00		5'481.20	
500.3175	Frais fonctionnement Conseil Etablissement	500.00					
500.3185	Frais de fiduciaire/honoraires	2'000.00		2'000.00		1'561.65	
500.3185.1	Honoraires/frais études	30'000.00		20'000.00		33'862.80	
500.3186	Assur. compl. accidents élèves et RC	7'500.00		7'500.00		7'478.85	
500.3187	Frais promotions	15'000.00		12'000.00		10'477.40	
500.3210	Intérêts débit./frais c/c CMV	500.00		500.00		571.90	
500.3522.2	Traitement/frais de la bourse	24'000.00		22'000.00		22'000.00	
500.4221	Intérêts créanciers c/c CMV		200.00		200.00		104.60
500.4319	Remb. et part. frais informatique (Mon Portail)				3'000.00		2'189.00
500.4522	Remboursements divers		10'000.00		10'000.00		33'686.75
501	REFECTOIRE - ACCUEIL de MIDI	524'000.00	280'000.00	463'500.00	270'000.00	424'527.88	219'881.50
501.3011	Traitement personnel	205'000.00		182'000.00		168'884.50	
501.3030	Assurances sociales	18'000.00		17'000.00		14'589.95	
501.3040	Caisse de retraite	30'000.00		23'000.00		18'613.00	
501.3050	Assurances accidents/perce gain maladie	4'000.00		3'500.00		3'010.40	
501.3060	Indemnités/remboursements frais	15'000.00		2'000.00		14'554.20	
501.3161.7	Location réfectoire	83'000.00		83'000.00		83'000.00	
501.3189	Achats marchandise réfectoire	160'000.00		145'000.00		113'417.35	
501.3189.1	Achats et fourniture non alimentaire pour réfectoire	9'000.00		8'000.00		8'458.48	
501.4331	Ventes réfectoire		280'000.00		270'000.00		219'881.50
502	MEDIATHEQUE	193'300.00	5'000.00	195'300.00	5'000.00	179'884.20	3'273.65
502.3101	Divers et petit matériel	1'200.00		1'200.00		1'211.80	
502.3102	Achats livres	8'000.00		8'000.00		7'860.10	
502.3161.6	Location bibliothèque	137'600.00		137'600.00		137'600.00	
502.3170	Evénements	4'000.00		6'000.00		2'432.65	
502.3522.1	Traitements assistants bibliothécaires	30'500.00		30'500.00		18'859.75	
502.3522.3	Traitements bibliothécaires	12'000.00		12'000.00		11'919.90	
502.4331.5	Produits de la médiathèque		5'000.00		5'000.00		3'273.65
509	ADMINISTRATION GENERALE		812'600.00		732'100.00		704'929.72
509.4900	Répartition sur primaire et secondaire au prorata des élèves		812'600.00		732'100.00		704'929.72
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	3'065'220.00	3'065'220.00	3'077'660.00	3'077'660.00	2'867'822.37	2'867'822.37
510	ADMINISTRATION PRIMAIRE	575'200.00		515'120.00		504'439.72	
510.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	575'200.00		515'120.00		504'439.72	
511	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	783'920.00		777'940.00		772'782.00	
511.3161.1	Le Chenit, locations	459'040.00		449'340.00		449'340.00	
511.3161.11	L'Orient, locations	2'160.00		4'400.00		1'480.00	
511.3161.12	Le Brassus, locations			2'200.00			
511.3161.21	Les Bioux, locations	89'100.00		89'100.00		89'100.00	
511.3161.3	Le Lieu, locations	38'720.00		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	

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
512	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	28'100.00		19'100.00		33'606.30	
512.3111	Achat matériel informatique	9'000.00				18'086.30	
512.3112	Equipement de locaux	2'000.00		2'000.00			
512.3165	Scolarisation élèves hors Vallée	2'600.00		2'600.00		1'300.00	
512.3170	Spectacles, frais de formation	5'500.00		5'500.00		5'220.00	
512.3801	Attribution fonds de renouvellement ANF (primaire)	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
513	ACTIVITES PARASCOLAIRES	190'000.00	28'500.00	195'000.00	28'500.00	192'715.55	37'481.10
513.3011	Traitement personnel	100'000.00		110'000.00		127'271.55	
513.3030	Assurances sociales	9'000.00		10'000.00		9'923.65	
513.3040	Caisse de retraite	1'000.00		1'000.00			
513.3050	Assurances accidents/perce gain maladie	2'000.00		1'000.00		143.30	
513.3060	Indemnités/remboursements frais	1'000.00		1'000.00		768.35	
513.3116	Achat matériel	1'000.00		1'000.00		360.40	
513.3180	Cours et locations de skis	35'000.00		35'000.00		14'719.00	
513.3653	Courses d'école et camps	40'000.00		35'000.00		38'029.30	
513.3662	Patrouilleurs scolaires enfants	1'000.00		1'000.00		1'500.00	
513.4331.3	Parts parentales devoirs surveillés		15'000.00		15'000.00		11'044.00
513.4512	Participations courses d'écoles et camps		13'000.00		13'000.00		26'437.10
513.4512.5	Remboursement divers		500.00		500.00		
514	TRANSPORT DES ELEVES	748'000.00		830'500.00		814'278.80	
514.3188.1	Transports réguliers	730'000.00		814'000.00		794'500.35	
514.3188.2	Transports courses et camps	16'000.00		14'500.00		16'783.25	
514.3188.3	Transports divers	2'000.00		2'000.00		2'995.20	
515	UNITES D'ACCUEILS	740'000.00		740'000.00		550'000.00	47'182.45
515.3655.1	Unité d'accueil les Flocons d'Or	540'000.00		740'000.00		550'000.00	
515.3655.2	Unité d'accueil futur	200'000.00					
515.4522	Part à unités d'accueil, décompte année précédente						47'182.45
519	PARTICIPATION DES COMMUNES		3'036'720.00		3'049'160.00		2'783'158.82
519.4522.1	Le Chenit		1'975'300.00		1'978'000.00		1'841'486.00
519.4522.2	L'Abbaye		671'600.00		683'500.00		596'592.00
519.4522.3	Le Lieu		389'820.00		387'660.00		345'080.82
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'258'060.00	1'258'060.00	1'334'140.00	1'334'140.00	1'317'134.60	1'317'134.60
520	ADMINISTRATION SECONDAIRE	237'400.00		216'980.00		200'490.00	
520.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	237'400.00		216'980.00		200'490.00	
521	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	795'260.00		795'260.00		795'244.00	
521.3161.1	Le Chenit: classes, locaux	649'660.00		649'660.00		649'660.00	
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		39'500.00		62'970.45	
522.3066	Indemnités repas élèves RAC	2'500.00		2'500.00		3'040.00	
522.3111	Achat matériel informatique	9'000.00		9'000.00		34'529.45	
522.3112	Equipement de locaux	2'000.00		2'000.00			
522.3165	Scolarisation élèves hors Vallée	15'000.00		15'000.00		20'901.00	
522.3170	Manifestations, soirées scolaires	2'000.00		2'000.00			
522.3802	Attribution fonds de renouvellement ANF (secondaire)	9'000.00		9'000.00		4'500.00	
523	ACTIVITES PARASCOLAIRES	76'400.00	34'000.00	76'400.00	34'000.00	60'751.55	36'342.00
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		2'000.00	
523.3170	Sport et culture	5'000.00		5'000.00			
523.3653	Camps d'été et d'hiver - sorties culturelles	65'000.00		65'000.00		58'751.55	
523.4510	Participations camps été et hiver - sorties culturelles		30'000.00		30'000.00		36'342.00
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		

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
523.4522	Remboursement divers		500.00		500.00		
524	TRANSPORT DES ELEVES	109'500.00		206'000.00		197'678.60	
524.3188.1	Transports réguliers	89'000.00		185'500.00		183'526.25	
524.3188.2	Transports courses et camps	15'500.00		15'500.00		13'297.95	
524.3188.3	Transports divers	5'000.00		5'000.00		854.40	
529	PARTICIPATION DES COMMUNES		1'224'060.00		1'300'140.00		1'280'792.60
529.4522.1	Le Chenit		817'900.00		854'400.00		834'969.00
529.4522.2	L'Abbaye		256'700.00		282'600.00		262'543.00
529.4522.3	Le Lieu		149'460.00		163'140.00		183'280.60
5	RECAPITULATION GENERALE	5'431'080.00	5'431'080.00	5'432'100.00	5'432'100.00	5'149'022.19	5'149'022.19
	TOTALISATION	5'431'080.00	5'431'080.00	5'432'100.00	5'432'100.00	5'149'022.19	5'149'022.19
	Résultat						

Extrait de la convention primaire pour l'année 2025

Communes	Elèves 31.8.24	%	Habitants 01.01.24	%	Moyenne %
Le Chenit	372	64.249%	4712	65.847%	65.048%
L'Abbaye	132	22.798%	1534	21.437%	22.117%
Le Lieu	75	12.953%	910	12.717%	12.835%
Totaux	579	100.000%	7156	100.000%	100.000%

Participation des Communes

Total des charges	3'065'220.00	
Total des revenus avant participation	-28'500.00	
Solde à répartir	3'036'720.00	= SFr. 5'244.77 par élève

Participation de la Commune du Chenit	: 65.048%	1'975'300.00 = SFr. 5'309.95 par élève
Participation de la Commune de L'Abbaye	: 22.117%	671'600.00 = SFr. 5'087.88 par élève
Participation de la Commune du Lieu	: 12.835%	389'820.00 = SFr. 5'197.60 par élève

Total 3'036'720.00

Extrait de la convention secondaire pour 2025

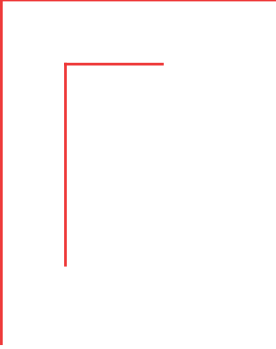
Communes	Elèves 31.8.2024	%	Habitants 01.01.2024	%	Moyenne %
Le Chenit	162	67.782%	4712	65.847%	66.815%
L'Abbaye	49	20.502%	1534	21.437%	20.969%
Le Lieu	28	11.715%	910	12.717%	12.216%
Totaux	239	100.000%	7156	100.000%	100.000%

Participation des Communes

Total des charges	1'258'060.00	
Total des revenus avant participation Solde à répartir	-34'000.00	
	1'224'060.00	= SFr. 5'121.59 par élève

Participation de la Commune du Chenit	: 66.815%	817'900.00 = SFr. 5'048.77 par élève
Participation de la Commune de L'Abbaye	: 20.969%	256'700.00 = SFr. 5'238.78 par élève
Participation de la Commune du Lieu	: 12.216%	149'460.00 = SFr. 5'337.86 par élève

Total 1'224'060.00



Budget SDIS

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

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Récapitulation générale	671'850.00	671'850.00	716'950.00	716'950.00	645'003.41	644'103.41
650	(DAP-DPS-ABC)	582'950.00	297'000.00	597'150.00	285'000.00	564'777.19	301'803.35
652	Sauvetage Lac	24'500.00	2'000.00	22'300.00	2'000.00	25'037.32	3'302.50
653	Bâtiment	47'900.00		82'200.00		41'996.15	
654	JSP	16'500.00	16'500.00	15'300.00	15'300.00	13'192.75	12'292.75
659	Participation des communes		356'350.00		414'650.00		326'704.81
650	Bataillon (DAP-DPS-ABC)	582'950.00	297'000.00	597'150.00	285'000.00	564'777.19	301'803.35
650.3013	Soldes	330'650.00		330'650.00		314'994.00	
650.3030	AVS	13'500.00		14'500.00		11'466.50	
650.3050	Assurance (Fédération)	2'800.00		2'800.00		2'605.35	
650.3060	Indemnisations, rembr. de frais	3'000.00		2'000.00		1'965.00	
650.3091	Frais de formation du personnel	7'500.00		3'000.00		4'660.30	
650.3093	Frais médicaux	5'000.00		5'000.00		4'933.35	
650.3101	Imprimés	3'000.00		3'000.00		1'819.10	
650.3102	Journaux et annonce	2'000.00		2'000.00		1'655.80	
650.3115	Achat de véhicules	10'000.00		15'000.00			
650.3116	Achat de matériel d'équipement	8'000.00		8'000.00		8'424.55	
650.3130	Fournitures de bureau	500.00		500.00			
650.3154	Entretien du matériel	1'000.00		1'000.00			
650.3154.0	Entretien des véhicules	6'000.00		6'000.00		11'766.40	
650.3155	Essence	10'000.00		12'000.00		8'950.15	
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		16'000.00		22'061.16	
650.3181	Frais de timbres	2'500.00		4'200.00		994.95	
650.3182	Téléphones et Internet	4'000.00		4'500.00		3'956.51	
650.3185	Fiduciaire	1'000.00		1'200.00		753.90	
650.3185.0	Secrétariat & comptabilité	42'500.00		43'500.00		43'302.45	
650.3186	Assurances Véhicules	2'000.00		2'000.00		1'754.55	
650.3186.0	Assurances RC - Dom - Juridique	5'500.00		5'300.00		5'342.00	
650.3187	Frais Bon Usine	25'000.00		22'000.00		20'426.92	
650.3189	Frais divers et tiers	4'000.00		14'000.00		1'991.25	
650.3190	Prestations offertes (don)	4'000.00		6'000.00		2'530.00	
650.3301	Défalcations	500.00				423.00	
650.3809	Attribution Fonds					15'000.00	
650.4221	Intérêts						
650.4356	Facturé à tiers		16'000.00		13'000.00		18'704.80
650.4651	Subside ECA - forfait		220'000.00		215'000.00		213'673.30
650.4651.0	Subside ECA - cours		16'000.00		14'000.00		15'697.50
650.4651.1	Subside ECA - interventions		45'000.00		43'000.00		53'727.75
652	Sauvetage Lac	24'500.00	2'000.00	22'300.00	2'000.00	25'037.32	3'302.50
652.3013	Soldes	14'600.00		14'600.00		12'925.00	
652.3116	Achat matériel d'équipement	7'500.00		6'000.00		10'174.27	
652.3120	Chauffage	1'200.00		1'000.00		1'220.30	
652.3141	Entretien bâtiment	700.00		200.00		617.75	
652.3154	Entretien du matériel	500.00		500.00		100.00	
652.3155	Entretien véhicule & essence						
652.3189	Frais de tiers (week-end lac)						
652.3809	Attribution Fonds						
652.4356	Facturé à tiers		2'000.00		2'000.00		3'302.50
653	Bâtiments	47'900.00		82'200.00		41'996.15	
653.3013	Soldes	3'000.00		3'000.00		6'673.75	
653.3116	Achat matériel d'équipement	8'000.00		5'000.00		5'238.90	
653.3120	Chauffage Sentier	18'000.00		18'000.00		16'949.45	
653.3120.1	Chauffage Abbaye	5'500.00		6'000.00		4'861.20	
653.3133	Produits de nettoyage	900.00		900.00		349.25	
653.3141	Entretien divers (Sentier & Abbaye)	12'500.00		49'300.00		7'923.60	

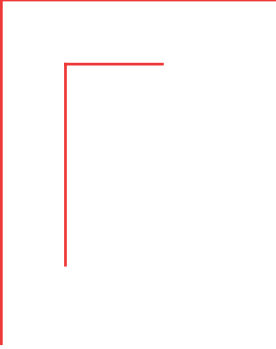
Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
654	Jeunes Sapeurs Pompiers (JSP)	16'500.00	16'500.00	15'300.00	15'300.00	13'192.75	12'292.75
654.3013	Soldes	13'000.00		13'000.00		12'070.00	
654.3050	Assurance	400.00		400.00		300.00	
654.3090	Formation des responsables	100.00		100.00			
654.3091	Frais de formation du personnel	400.00		450.00		266.00	
654.3101	Imprimés	100.00		100.00			
654.3116	Achat de matériel d'équipement	500.00		500.00		268.25	
654.3170	Réceptions & manifestations	2'000.00		750.00		288.50	
654.4339	Cotisation		1'150.00		1'100.00		1'140.00
654.4521	Part. des communes JSP		15'350.00		14'200.00		11'152.75
654.4651	Subside divers						900.00
659	Participation des communes		356'350.00		414'650.00		326'704.81
659.4522.0	L'Abbaye		76'389.20		90'441.20		71'283.61
659.4522.1	Lieu		45'315.60		52'236.60		41'289.20
659.4522.2	Chenit		234'645.20		271'972.20		214'132.00

Référence SECRI					
Répartition par/habitants au 01.01.2024		L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit	
7'156		1'534	910	4'712	
100.00%		21.44%	12.72%	65.85%	
		L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit	
à charges des Communes		76'389.20	45'315.60	234'645.20	356'350.00
à charges des Communes (JSP) 2 - 1 - 25		1'096.45	548.20	13'705.35	15'350.00
		77'485.65	45'863.80	248'350.55	

Accepté par l'Etat-major

le : 04 septembre 2024

Accepté par la commission du feu en séance le : 18 septembre 2024



Budget ValRégieEaux

PREAVIS N° 4-2024

Objet : BUDGET 2025 DE ValRégionEaux. Art. 17, ch. 5

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Selon l'article 17, chiffre 5 des statuts de l'Association intercommunale, le Conseil intercommunal a l'attribution suivante :

« Adopter le budget et les comptes annuels ».

Selon l'article 26, ... « son budget doit être approuvé par le Conseil intercommunal trois mois avant le début de l'exercice et les comptes trois mois après la fin de celui-ci. »

Budget 2025

Pour ce futur 5^e exercice de notre Association, nous vous proposons d'adapter certains comptes sur la base des chiffres des années précédentes.

Avec la comptabilisation des amortissements des quatre premiers investissements via préavis, ainsi que la hausse des intérêts bancaires, nous vous proposons un budget légèrement **déficitaire de CHF 13'600.-**.

Passons en revue les divers comptes d'exploitation prévus pour 2025 en regard du budget 2024 :

- 810.3001 Traitements/vacations : CHF 24'000.-, maintien au même niveau que 2024.
- 810.3011 Traitement du personnel technique : CHF 190'000.-, - CHF 10'000.-, adaptation aux coûts 2023 en tenant compte des ajustements salariaux prévus.
- 810.3013, 3030, 3050 Personnel administratif (à l'heure) : CHF 7'900.-, + CHF 1'200.- adaptation aux coûts effectifs 2023.
- 810.3060 Indemnisation/remboursement frais : CHF 1'000.-, - CHF 1'000.-, frais effectifs.
- 810.3080 Traitement personnel administratif (au forfait) : CHF 27'000.-, + CHF 2'000.-, adaptation prestations du boursier.

- 810.3090 Frais de formation : CHF 6'000.-, + CHF 2'000.-, formation complémentaire d'exploitant réseau par le fontainier.
- 810.3110 Achat véhicule : CHF 15'000.-. Correspond aux 50 % de l'achat d'un nouveau véhicule pour le fontainier. Les autres 50 % sont pris en charge par la Commune du Chenit. Ce poste est balancé par un prélèvement au fonds de réserve véhicule 810.4819 pour CHF 15'000.-.
- 810.3114.1 Achats et entretiens compteurs : CHF 45'000.-, égal aux périodes 2021-2024, changements annuels de 100 compteurs.
- 810.3114.2 Achats matériel et outillage : CHF 6'000.-, - CHF 4'000.-, adaptation aux chiffres des années précédentes, pas de gros achats prévus.
- 810.3120 Electricité : CHF 170'000.-, hausse de CHF 10'000.-, adaptation selon hausse prévisible de la consommation de kWh.
- 810.3133 Chloration : CHF 20'000.-, hausse de CHF 2'000.-, adaptation aux coûts effectifs 2023 (hausse du prix de la matière première).
- 810.3141 Entretien bâtiments : CHF 10'000.-, base chiffre 2021.
- 810.3144.1 Entretien du réseau : CHF 380'000.-, maintien au même montant que 2023, en raison du remplacement des lignes en cuivre de Swisscom par un réseau radio (CHF 60'000.-).
- 810.3144.2 Entretien des hydrantes : CHF 12'000.-, moyenne des années précédentes.
- 810.3144.3 Contrats de maintenance CHF 22'500.-, + CHF 500.-, entretien UV du Pont.
- 810.3151 Entretien, maintenance informatique : CHF 6'000.-, + CHF 1'000.-, en raison des nouveaux programmes.
- 810.3154 Entretien matériel et outillage : CHF 6'000.-, - CHF 4'000.-, moyenne des dernières années, pas de grosses révisions prévues.
- 810.3155 Entretien Véhicules : CHF 8'000.-, - CHF 2'000.- en raison du changement du véhicule du fontainier.
- 810.3161 Loyers : CHF 20'500.-, - CHF 3'500.-, adaptation aux coûts effectifs 2023 avec nouveau DDPS pour le réservoir de la Gentiane.
- 810.3170 Réceptions et manifestations : CHF 5'000.-, + CHF 1'000.-, adaptation aux coûts effectifs des années précédentes.
- 810.3180 Téléphone, ports, frais bancaires : CHF 13'000.-, - CHF 2'500.-, adaptation aux coûts effectifs.
- 810.3185.1 Honoraires et frais d'études : CHF 40'000.-, - CHF 20'000.-, adaptation à la moyenne des 3 dernières années.
- 810.3185.2 Bureau technique : CHF 18'000.-, maintien de ce montant, vu les projets en cours et la sous-traitance des relevés GPS à la SEVJ.
- 810.3185.5 Analyses d'eau : CHF 16'000.-, statut quo.
- 810.3186 Assurances tiers : CHF 17'000.-, montant identique à 2024.
- 810.3222 Intérêts et emprunts : CHF 180'000.-, hausse de CHF 20'000.-, selon renouvellements de nos prêts effectués en 2024.
- 810.3311.1 Amortissement reprise réseau : CHF 340'000.-, montant fixe.
- 810.3311.20 Amortissement Puits Pont/Charbonnières : CHF 16'500.-, 1^{er} amortissement suite au retour de préavis en 2024.
- 810.3311.22 Amortissement «remplacement conduites Sagnes – Sauge au Sentier» : CHF 10'000.-, montant fixe.
- 810.3311.23 Amortissement « Les Collondès – L'Abbaye » CHF 6'100.-, - CHF 19'900.- en raison d'un coût final nettement inférieur aux devis.

- 810.3311.25 Amortissement conduite Crettets – Sentier : CHF 7'300.-, nouvelle position suite retour préavis prévu fin 2024.
- 810.3801 Attribution fonds renouvellement véhicules : CHF 10'000.-, maintien au même montant. Nous avons 1.5 véhicule à charge de l'Association sur les 3 que compte le Service des eaux du Chenit.
- 810.3802 Attribution au fonds de renouvellement du réseau : CHF 165'000.-, - CHF 25'000.- maintien du montant de CHF 165'000.- défini pour les 5 premières années de ValRégIEaux. Ce fonds sert au maintien de la valeur à neuf de notre réseau évalué à CHF 40'200'000.- au 01.01.2021. Cette somme devrait être revue à la hausse dès 2026, ceci conformément à notre politique pour atteindre CHF 350'000.- dès 2036, soit 0.87 % de la valeur à neuf de notre réseau. Cependant, nous pourrions tenir compte des investissements effectués via des préavis pour adapter ce poste.

Du côté des revenus, nous maintenons nos tarifs actuels, comme indiqué dans notre rapport sur les comptes 2022, « ... avant de procéder à un éventuel ajustement de nos tarifs, nous attendons la réalisation de 3 exercices comptables, ceci pour obtenir un résultat comptable moyen de référence. »

Sur la base de ces 3 premiers exercices, nous pouvons dire que nos tarifs sont actuellement adaptés à nos charges, compte tenu des excédents réalisés. Cependant avec l'introduction des amortissements sur nos investissements via des préavis, nous constatons que nous nous approchons de l'équilibre. Il est probable que nous devrions revoir l'un de nos tarifs de taxes à la hausse dans les 2 à 3 ans.

810.4271 Abonnement Unités de logement et compteurs (art. 6 de l'annexe 1 du Règlement : CHF 580'000.-, prix inchangés de :

CHF 50.00 pour un compteur DN 15mm
 CHF 80.00 pour un compteur DN 20mm
 CHF 120.00 pour un compteur DN 25mm
 CHF 350.00 pour un compteur DN 32mm
 CHF 500.00 pour un compteur DN 40mm
 CHF 800.00 pour un compteur DN 50mm
 CHF 1'000.00 pour un compteur DN 65mm
 CHF 1'300.00 pour un compteur DN 80mm
 CHF 2'000.00 pour un compteur DN 100mm
 CHF 2'500.00 pour un compteur supérieur à DN 125mm.

810.4341 Taxes uniques de raccordements (art. 3 de l'annexe) : CHF 100'000.-, en baisse de CHF 40'000.-, adaptation par rapport aux demandes de raccordement faites en 2024. Ce poste est très aléatoire, puisqu'il dépend des nouvelles constructions ou agrandissements de bâtiments existants. A signaler que cette somme correspond à 5'000 m² de nouvelle surface brute de plancher.

810.4351 Taxe de consommation (art 5. Annexe du règlement), CHF 1'100'000.-, baisse de CHF 20'000.-, soit la vente de 579'000 m³ contre 500'000 m³ dans notre projection initiale, au prix de CHF 1.90 le m³. Adaptation aux chiffres 2023.

820.4356 Facturation travaux à tiers : CHF 2'000.-, - CHF 3'000.-, moyenne des années précédentes. Il s'agit de refacturation de travaux à certains propriétaires.

810.4651 Subsidés de l'ECA : CHF 10'000.-, + CHF 4'500.-, ajustement, pour tenir compte des travaux d'entretien passés par le compte « entretien réseau » et qui peuvent bénéficier d'une subvention ECA – nouvelles BH ou changement d'hydrantes, mise aux normes de portion de réseau (diamètre conduite).

810.4819 Prélèvement au fonds renouvellement véhicule : CHF 15'000.-, en lien avec l'achat du nouveau véhicule sous rubrique 810.3110 CHF 15'000.-. Son solde sera de CHF 30'000.- au 01.01.2025.

Total des charges pour 2025 selon le présent budget : **CHF 1'820'800.-**

Total des revenus pour 2025 selon le présent budget : **CHF 1'807'200.-**

Soit un excédent de charges de CHF 13'600.-

Cette somme sera comptabilisée par le compte « fonds de renouvellement réseau », doté de CHF 1'194'563.37 au 01.01.2024.

Compte tenu des marges importantes sur certains postes de ce bilan, nous vous proposons ce budget faiblement déficitaire. Une analyse sur la révision des tarifs ne sera faite que lorsque nous aurons épuisé les marges de manœuvre sur les postes « entretiens réseaux et taxes de raccordement ».

Conclusions

Au vu de ce qui précède, nous vous recommandons, Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs, de bien vouloir délibérer et vous prononcer sur les conclusions suivantes :

LE CONSEIL INTERCOMMUNAL DE VALREGIEAUX

Vu le préavis N° 4-2024,
Ouï le rapport de la Commission d'étude,
Considérant que cet objet est porté à l'ordre du jour,
Vu article 17 des Statuts de l'Association Intercommunale ValRégieEaux,
Décide :

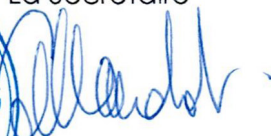
- d'accepter le budget de l'association ValRégieEaux pour l'année 2025, d'un montant de CHF 1'820'800.-, présentant un déficit de CHF 13'600.-.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président
Lionel Baruchet



La Secrétaire
Géraldine Chaudot



Délégués du CODIR :

- M. Lionel Baruchet, Président
- M. Jean-Fred Capt, Membre
- M. Claude Piazzini, Membre

Autre délégué :

- M. Yves Chenaux, boursier de ValRégieEaux

Le Sentier, le 14 août 2024

Compte	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023			Comptes 2022			Comptes 2021		
		Charges	Revenus		Charges	Revenus		Charges	Revenus		Charges	Revenus		Charges	Revenus	
81	SERVICE DES EAUX	1'820'800.00	1'807'200.00		1'850'700.00	1'850'700.00		2'359'395.80	2'359'395.80		1'801'496.88	1'801'496.88		1'906'566.26	1'906'566.26	
810	SERVICE DES EAUX	1'820'800.00	1'807'200.00		1'850'700.00	1'850'700.00		2'359'395.80	2'359'395.80		1'801'496.88	1'801'496.88		1'906'566.26	1'906'566.26	
810.3001	Traitements/vacations	24'000.00			24'000.00			20'527.00			24'271.25			16'743.75		
810.3011	Traitement du personnel technique	190'000.00			200'000.00			183'790.00			171'317.05			170'115.00		
	Traitement personnel administratif (secrétaire Codir)															
810.3013	Assurances sociales	7'000.00			6'000.00			6'755.00			5'635.00			1'015.00		
810.3030	Assurances accidents et maladie	700.00			500.00			655.90			481.15			147.65		
810.3050	Indemnisation/remboursement frais	200.00			200.00			100.00			200.00			40.00		
810.3060	Frais personnel administratif	27'000.00			25'000.00			500.00			500.00			125.00		
810.3080	Frais de formation	6'000.00			4'000.00			2'214.75						28'400.00		
810.3090	Achat véhicule	15'000.00			45'000.00			48'029.75			45'547.08			42'715.55		
810.3110	Achats et entretien compteurs	6'000.00			10'000.00			6'073.35			3'521.24			6'558.30		
810.3114.1	Achats matériel et outillages	170'000.00			160'000.00			160'962.88			123'514.60			111'964.26		
810.3120	Electricité	20'000.00			18'000.00			20'300.00			17'840.00			14'230.00		
810.3133	Chloration	10'000.00			10'000.00			21'587.55						9'791.91		
810.3141	Entretien des bâtiments	380'000.00			380'000.00			381'396.65			310'217.64			290'107.01		
810.3144.1	Entretien réseau	12'000.00			12'000.00			10'611.45			9'782.89			12'088.50		
810.3144.2	Contrats de maintenance	22'500.00			22'000.00			21'893.40			20'284.99			10'657.99		
810.3144.3	Mesure urgente, pompage provisoire	6'000.00			5'000.00			4'248.20			25'675.97			3'551.64		
810.3151	Entretien, maintenance informatique	6'000.00			10'000.00			3'475.95			7'753.06			7'732.15		
810.3154	Entretien matériel et outillage	8'000.00			10'000.00			8'785.25			6'210.78			2'526.44		
810.3155	Entretien véhicule, carburant, location	20'500.00			24'000.00			19'927.20			3'171.50			19'922.00		
810.3161	Loyers	5'000.00			4'000.00			5'131.80			5'664.34			2'638.47		
810.3170	Réceptions et manifestations	13'000.00			15'500.00			12'329.43			15'446.95			11'403.21		
810.3180	Honoraires financier	40'000.00			60'000.00			62'276.03			32'091.29			39'821.99		
810.3185.1	Bureau technique	18'000.00			18'000.00			15'629.20			12'320.40			12'183.50		
810.3185.2	Analyse eau	16'000.00			17'000.00			10'008.00			10'787.90			10'953.96		
810.3185.5	Assurances tiers/RC/ECA/choses	17'000.00			16'000.00			17'079.95			15'977.70			15'884.66		
810.3186	Intérêts des emprunts	180'000.00			160'000.00			175'058.58			77'299.26			51'704.46		
810.3222	Amortissement reprise réseau	340'000.00			340'000.00			340'000.00			340'000.00			340'000.00		
810.3311.1	Amortissement conf. puits du Pont et captage Charbonnières	16'500.00			16'500.00											
810.3311.20	Amortissement rempli/conduite Sagnes et Sauges au Sentier	10'000.00			10'000.00			10'000.00								
810.3311.22	Amortissement remplacement conduite Les Collondès L'Abbaye	6'100.00			26'000.00											
810.3311.23	Remplacement conduite Les Crétets - Le Sentier	7'300.00														
810.3311.25	Attribution fonds de renouvellement véhicules	10'000.00			10'000.00			10'000.00			10'000.00					

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810.3802	Attribution fonds de renouvellement réseau	165'000.00		190'000.00		755'048.53		461'059.44		513'574.76	
810.3803	Attribution fonds de renouvellement réseau "capital"									100'000.00	
810.3804	Provision pour débiteurs douteux									40'000.00	
810.4271	Abonnements (U.L. et compteurs)		580'000.00		580'000.00		578'964.50		582'751.80		561'069.90
810.4341	Taxes uniques de raccordement		100'000.00		140'000.00		604'081.00		104'790.00		231'917.50
810.4351	Vente de l'eau		1'100'000.00		1'120'000.00		1'101'722.50		1'108'932.13		1'065'127.56
810.4356	Facturation travaux à tiers		2'000.00		5'000.00		1'540.00		1'178.00		42'107.65
810.4360	Remboursement de tiers		200.00		200.00		10'838.00		59.45		1'010.30
810.4651	Subside de l'ECA		10'000.00		5'500.00		62'249.80		3'785.50		5'333.35
810.4819	Prélèvement fond de réserve véhicule		15'000.00								
81	SERVICE DES EAUX	1'820'800.00	1'807'200.00	1'850'700.00	1'850'700.00	2'359'395.80	2'359'395.80	1'801'496.88	1'801'496.88	1'906'566.26	1'906'566.26
	TOTALISATION	1'820'800.00	1'807'200.00	1'850'700.00	1'850'700.00	2'359'395.80	2'359'395.80	1'801'496.88	1'801'496.88	1'906'566.26	1'906'566.26
	Résultat		13'600.00								

LE CHENIT

