

COMMUNE DU CHENIT



LE CHENIT - 1646

Budget 2014



MUNICIPALITÉ DU CHENIT

CANTON DE VAUD

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

La Municipalité du Chenit à son Conseil communal

PREAVIS NO 17/2013

OBJET : Budget 2014

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

En vertu des dispositions de la Loi sur les Communes du 28 février 1956, et conformément à l'article 83 du Règlement du Conseil communal, la Municipalité a l'honneur de déposer sur le Bureau de l'Autorité législative le projet de budget de la Commune du Chenit pour l'année 2014.

Ce fascicule contient également le programme des investissements 2014, la récapitulation des amortissements, les montants des intérêts par emprunts à payer au cours du futur exercice, les charges et produits par nature, les charges par dicastère, ainsi que les budgets de l'Association Scolaire Intercommunale de la Vallée de Joux et du SDIS Vallée de Joux.

REPARTITION DES CHAPITRES

1.	Administration générale	pages	4	à	6
2.	Finances	pages	7	à	8
3.	Domaines et bâtiments	pages	9	à	14
4.	Travaux	pages	15	à	18
5.	Instruction publique et cultes	pages	19	à	21
6.	Police	pages	22	à	23
7.	Sécurité sociale	pages	24	à	25
8.	Services industriels	pages	26		

COMMENTAIRES

Généralités

Le programme informatique nous permet d'insérer les commentaires et remarques relatives aux différents comptes, raison pour laquelle la mise en page du présent budget a été quelque peu modifiée. Cette façon de procéder permet également d'avoir un suivi et aperçu plus aisé.

Le budget 2014 de la Commune du Chenit prévoit un montant total des charges de **CHF 28'626'011.--** et des revenus estimés à **CHF 28'728'607.--**, d'où un excédent de revenus de **CHF 102'596.--**.

Le budget 2014 a été établi avec une évaluation au plus juste des recettes, ceci malgré toutes les incertitudes de la situation économique. Nous présentons un budget

légèrement bénéficiaire.

En comparaison avec le budget 2013 les charges augmentent de CHF 456'806.— et les recettes de CHF 439'770,--.

Impôts

Conformément à l'arrêté d'imposition voté par le Conseil Communal le 3 octobre 2012, pour une durée de 2 ans, le taux d'impôt demeure à 60%.

L'impôt sur le revenu des personnes physiques a été calculé sur la base des informations données par le Département Cantonal des Finances et des relations extérieures, soit les acomptes 2013 plus 2% avec un statut quo sur les impôts sur la fortune.

L'impôt sur le bénéfice des personnes morales a été budgétisé à CHF 5'200'000.—et l'impôt sur le capital à CHF 200'000.--.

La recette de l'impôt des frontaliers a été prévue à CHF 6'100'000.--, soit CHF 500'000.— de moins que le budget 2013. Les informations obtenues à ce jour par l'ACI nous font prendre des mesures de prudence.

Traitements

Le budget a été calculé sur la base du nouveau règlement du personnel soumis à l'approbation du Conseil Communal le 2 décembre 2013.

La prime d'assurance accident « non professionnelle » sera dorénavant retenue à chaque employé et l'allocation de ménage ne sera plus versée. Les adaptations salariales tiennent compte de cette situation. En plus, quelques employés bénéficieront d'une prime de fidélité pour les années de service accomplies conformément à ce nouveau règlement.

Caisse de retraite

Suite à la modification du règlement de prévoyance de la CIP, une cotisation de rattrapage de 3 % est prévue pour ces 17 prochaines années afin de recapitaliser la caisse. L'âge terme pour le personnel communal est passé à 63 ans en lieu et place de 62 ans.

Endettement et intérêts des emprunts

En regard du plan des investissements, et comme pour l'année précédente, il a été prévu de contracter pour env. CHF 5'000'000.-- de nouveaux emprunts.

A fin 2013, les emprunts consolidés augmentent de CHF 4'669'034.--, et passent ainsi de CHF 7'233'438,-- à CHF 11'902'472.--.

Les intérêts bancaires prévu au budget augmentent dès lors de CHF 79'810.-- pour atteindre un montant global de CHF 266'235.--.

Les taux d'intérêts ont été budgétisés entre 1.5 et 3% pour les emprunts à taux variables. Pour les autres emprunts, nous avons des taux fixes entre 0.62 et 3%.

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

Facture sociale et fonds de péréquation entre les communes

Le communiqué du Département de la santé et de l'action sociale nous informe que la facture sociale 2014 augmente globalement de 4.49%. Des augmentations importantes sont enregistrées dans les domaines suivants :

En particulier, dans le compte du « revenu d'insertion (RI) + participation cantonale à l'assurance chômage » qui présente une augmentation de 6.99% soit une augmentation de CHF 16'289'900.- pour atteindre un total de CHF 232'918'900.--.

Le régime social de « l'assurance maladie » augmente de 10.67% et le compte « prestations pour la famille et autres prestations sociales » augmente quant à lui de 10.49%.

Notre participation à la facture sociale 2014 de CHF 4'780'205.-- a été calculée sur la base des chiffres d'impôts 2012.

Lors du bouclage des comptes 2012 nous avons provisionné une reprise liée aux bons résultats de la commune et le versement a été effectué en octobre 2013.

En ce qui concerne la péréquation directe, notre participation est prévue à hauteur de CHF 3'539'034.--, soit une augmentation de CHF 272'172.--. Nous allons toucher en retour CHF 1'494'442.-- pour les couches population et solidarité et CHF 1'786'150.-- pour les dépenses thématiques.

Au final, en 2014, la péréquation directe va nous coûter CHF 258'442.-- ; en 2013 elle nous a coûté CHF 406'990.--, d'où une diminution de charge de CHF 148'548.-- pour le budget 2014.

Plan des investissements

La Municipalité a mis à jour le plan des investissements pour les années à venir.

Force est de constater que de nombreux travaux indispensables sont à réaliser dans notre commune ; en effet à la suite du développement de notre région, nous devons absolument suivre avec les infrastructures, routes, équipements de terrains constructibles, réservoir d'eau, agrandissement centre scolaire, etc. Nous devons également prévoir l'entretien de notre patrimoine, bâtiments, chalets d'alpage et forêts. Au total, le plan des investissements 2014 prévoit **CHF 10'372'650.--** de dépenses et **CHF 655'000.--** de recettes, soit une dépense nette de **CHF 9'717'650.--**.

C'est bien entendu un plan d'intention de la part de la Municipalité et chaque projet devra faire l'objet d'une demande de crédit au Conseil Communal.

Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous prie, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir délibérer et vous prononcer sur la conclusion suivante :

LE CONSEIL COMMUNAL DU CHENIT

Vu le préavis n° 17/2013,

Où le rapport de la Commission d'étude,

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

1. adopte le budget de la Commune du Chenit pour 2014, budget présentant un excédent de revenus de **CHF 102'596.--**.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

Le Secrétaire

Jeannine RAINAUD

Marc-André BURDET

Délégués municipaux : - Toute la Municipalité

Autre délégué : - M. André Fehle, Boursier communal

Le Sentier, le 23 octobre 2013

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	4'017'700.00	299'100.00	3'990'185.00	298'100.00	4'016'126.91	392'112.55
10	AUTORITES	518'430.00	13'000.00	505'200.00	13'000.00	519'449.40	16'900.90
100	CONSEIL COMMUNAL	58'200.00		57'100.00		59'630.15	
100.3003.1	JETONS DE PRESENCE COMM. DE GESTION	14'000.00		11'000.00		13'900.00	
100.3003.2	BUREAUX DE VOTE	4'000.00		6'000.00		3'993.20	
100.3012	TRAITEMENTS PDT & SECRETAIRE	12'500.00		12'500.00		12'830.00	
100.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'200.00		1'100.00		1'130.05	
100.3101	IMPRIMES, BUREAU, ANNONCES	3'500.00		3'500.00		3'348.00	
100.3170	COURSE CC, COMM. GESTION	7'000.00		7'000.00		8'528.90	
100.3182	DIFFUSION SEANCES SUR VAL TV	16'000.00		16'000.00		15'900.00	
101	MUNICIPALITE	460'230.00	13'000.00	448'100.00	13'000.00	459'819.25	16'900.90
101.3001	TRAITEMENTS SEANCES VACATIONS	350'000.00		345'000.00		344'998.55	
101.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	32'300.00		30'400.00		30'386.85	
101.3040	CAISSE DE RETRAITE	49'300.00		40'100.00		49'225.00	
101.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	4'630.00		9'600.00		10'873.25	
101.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	18'000.00		17'000.00		18'295.60	
101.3170	FRAIS DE RECEPTION ET DIVERS	6'000.00		6'000.00		6'040.00	
101.4361	REMBOURSEMENT JETONS PRESENCE		13'000.00		13'000.00		16'900.90
11	ADMINISTRATION	519'900.00	51'100.00	541'250.00	50'100.00	507'927.14	41'591.85
110	ADMINISTRATION GENERALE	225'500.00	26'100.00	254'500.00	25'100.00	232'121.35	26'658.30
110.3011	ALLOCATIONS MENAGE ET SOCIALES			37'000.00		35'510.80	
Avec le nouveau règlement du personnel, il n'est plus prévu de verser les allocations de ménage.							
110.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	500.00		500.00		92.40	
110.3093	FRAIS DU PERSONNEL	6'000.00		6'000.00		8'150.40	
110.3101	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	13'000.00		13'000.00		15'735.55	
110.3102	JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	21'000.00		20'000.00		23'452.30	
110.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	1'000.00		1'000.00		405.75	
110.3131	ACHATS POUR RECEPTIONS	6'000.00		5'000.00		6'423.85	
110.3151	ENTRETIEN MOBILIER, MACHINES	26'000.00		25'000.00		25'739.30	
110.3170	ANNIVERSAIRES, MANIFESTATIONS	40'000.00		45'000.00		42'186.20	
110.3180	TELEPHONES, FRAIS DE PORTS	20'000.00		20'000.00		20'498.05	
110.3185	FRAIS AVOCAT & PROCEDURES	30'000.00		20'000.00		11'665.00	
110.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	30'000.00		30'000.00		23'408.80	
110.3189	SANTE ET SECURITE AU TRAVAIL	10'000.00		10'000.00			
110.3193	COTISATIONS A DES INSTITUTIONS	22'000.00		22'000.00		18'852.95	
110.4311	VENTES ACTES DE MOEURS						30.00
110.4312	FACTURATION FRAIS D'ENQUETES		4'000.00		4'000.00		4'920.00
110.4313	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		2'000.00		2'000.00		1'930.00
110.4352	VENTES D'IMPRIMES, PHOTOCOPIES		3'000.00		3'000.00		5'030.10
110.4361	FRAIS FACTURES A DES TIERS		2'000.00		2'000.00		1'889.90
110.4801	PRELEVEMENT SUR FONDS						1'458.30
110.4905	IMPUTATION FRAIS D'ADMINISTRATION		15'100.00		14'100.00		11'400.00
111	SECRETARIAT MUNICIPAL	294'400.00	25'000.00	286'750.00	25'000.00	275'805.79	14'933.55
111.3011	TRAITEMENTS	227'000.00		225'000.00		218'484.50	
111.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	21'200.00		19'800.00		19'243.70	
111.3040	CAISSE DE RETRAITE	36'000.00		28'750.00		27'817.00	
111.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	3'200.00		6'200.00		6'885.90	
111.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	5'000.00		5'000.00		3'374.69	
111.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	2'000.00		2'000.00			
111.4361	REMB. TRAITEMENTS ET CHARGES						4'294.55
111.4901	IMPUTATION TRAIT. OFFICE TRAVAIL & CONTROLE DES HABITANTS		25'000.00		25'000.00		10'639.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
150	SOCIETES RECREATIVES ET CULTURELLES	449'200.00		419'200.00		397'781.85	
150.3119	ACHATS D'OEUVRES D'ART	10'000.00		10'000.00		17'766.00	
150.3513	PART. FONDATION POUR L'ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	28'500.00		24'000.00		8'138.50	
Conformément à la loi sur les écoles de musique (LEM), les communes financent la Fondation (FEM) à hauteur de CHF 6.50/hab. pour 2014. Ce montant progresse de CHF 1.-/hab. par année jusqu'en 2017.							
150.3653	SUBVENTIONS AUX SOCIETES	35'000.00		35'000.00		39'200.60	
150.3653.1	SUBVENTION A L'ECOLE DE MUSIQUE	22'500.00		27'000.00		13'064.10	
150.3653.2	SUBVENTIONS A LA CULTURE	40'000.00		40'000.00		38'257.85	
150.3653.3	SUBVENTION A L'ESPACE HORLOGER	105'000.00		105'000.00		105'000.00	
150.3653.31	SUBVENTION LOYER ESPACE HORLOGER	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
150.3653.4	SUBVENTION LOYER BIBLIOT. SENTIER	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
150.3653.5	SUBVENTION LOYER BIBLIOT. BRASSUS	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
150.3653.6	SUBVENTION LOYER ECOLE DE MUSIQUE	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
150.3653.7	SUBVENTION A VAL TV	95'000.00		95'000.00		93'154.80	
150.3809	ATTRIBUTION FD RENOUEL. MEDIATHEQUE	30'000.00					
Montant provisionné pour le renouvellement périodique du fond de la bibliothèque de Chez-le-Maitre							
160	TOURISME ET DEVELOPPEMENT	435'500.00	110'000.00	425'850.00	110'000.00	483'982.20	192'095.00
160.3656	SUBV. LIGNES ELECTRIQUES DANS SITE MARECAGEUX					50'000.00	
160.3658	SUBVENTION A L'OTVJ	200'000.00		200'000.00		182'446.00	
160.3658.1	SUBVENTION AU FONDS REGIONAL DU TOURISME					34'899.50	
160.3658.2	PARTICIPATION PISTES DE FOND	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
160.3658.3	CHAUFFEURS TRACEUSES PISTES	70'000.00		70'000.00		74'683.95	
160.3658.4	SUBSIDE ADAEV	90'000.00		90'000.00		82'130.50	
Engagement à l'ADAEV d'une personne supplémentaire à 50%							
160.3658.5	SUBSIDE DEVELOPPEMENT	30'000.00		30'000.00		23'769.75	
160.3658.6	COTISATION PARC NATUREL REGIONAL VJ	22'500.00		12'850.00		12'843.00	
La cotisation au PJV passe de CHF 3.-/hab. à CHF 5.-/hab.							
160.3817	ATTRIB. FONDS REGIONAL TOURISME			11'000.00			
Les 10% attribués au fond régional du tourisme sont versés directement à Vallée de Joux Tourisme, car gérés par les 3 municipaux du tourisme et de son directeur.							
160.3817.1	ATTRIB. FONDS COMMUNAL TOURISME	11'000.00				11'209.50	
160.4066	TAXE COMMUNALE DE SEJOUR		110'000.00		110'000.00		112'095.00
160.4805	PRELEV. SUR FONDS AMENAGEMENT TER.						50'000.00
160.4817	PRELEVEMENT FONDS REGIONAL DU TOURISME						30'000.00
17	SPORTS	1'736'420.00	125'000.00	1'777'620.00	125'000.00	1'811'435.22	141'524.80
170	SOCIETES SPORTIVES	140'620.00		117'620.00		138'627.60	
170.3222	INTERETS DES EMPRUNTS					342.00	
170.3315	AMORTISS. INSTALL. TERRAIN DE FOOTBALL					32'000.00	
170.3653	SUBVENTIONS SOCIETES SPORTIVES	98'000.00		75'000.00		63'665.60	
Il est prévu un soutien au Hockey-Club Vallée de Joux de CHF 25'000.- suite à son ascension en 1ère ligue.							
170.3653.1	SUBVENTIONS AUX TELESKIS	42'620.00		42'620.00		42'620.00	
171	CENTRE SPORTIF VALLEE DE JOUX	1'595'800.00	125'000.00	1'660'000.00	125'000.00	1'672'807.62	141'524.80
171.3653	PART COMMUNALE AU DEFICIT	1'595'800.00		1'660'000.00		1'672'807.62	
171.4221	INTERETS PRETS AU CENTRE SPORTIF		85'000.00		85'000.00		101'524.80
171.4523	PARTICIPATION DES VILLAGES		40'000.00		40'000.00		40'000.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
180	TRANSPORTS PUBLICS	275'000.00		255'815.00		249'483.95	
180.3657	PARTICIPATION AU TRAFIC REGIONAL	275'000.00		255'815.00		249'483.95	
190	SERVICE INFORMATIQUE	83'250.00		65'250.00		46'067.15	
190.3090	FRAIS DE FORMATION	2'000.00		2'000.00			
190.3111	ACHATS MACHINES, PROGRAMMES	30'000.00		15'000.00		6'861.05	
Remplacement du serveur informatique principal de l'administration							
190.3151	ENTR. ORDINATEUR ET PROGRAMMES	35'000.00		32'000.00		28'816.80	
190.3180	FRAIS CONNEXION INTERNET	1'250.00		1'250.00		1'509.30	
190.3185	DEVELOPPEMENT SITE INTERNET	15'000.00		15'000.00		8'880.00	

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	4'066'820.00	22'219'592.00	3'875'492.00	21'809'283.00	7'933'046.08	25'413'035.15
200	BOURSE COMMUNALE	434'220.00	80'000.00	533'400.00	87'000.00	471'059.01	109'036.42
200.3011	TRAITEMENTS	205'000.00		305'000.00		252'121.50	
200.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	18'500.00		26'870.00		22'206.40	
200.3040	CAISSE DE RETRAITE	37'500.00		40'200.00		33'897.00	
200.3050	ASSURANCE MALADIE & ACCIDENTS	2'720.00		8'330.00		7'946.05	
200.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	4'500.00		5'000.00		3'273.00	
200.3101	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	4'000.00		4'000.00		3'837.15	
200.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	2'000.00		2'000.00			
200.3180	TAXES CCP, FRAIS DE PORTS	6'000.00		6'000.00		5'409.40	
200.3184	FRAIS CONTENTIEUX & POURSUITES	4'000.00		6'000.00		4'245.95	
200.3185	FRAIS COMPTES ET FIDUCIAIRE	30'000.00		30'000.00		27'194.40	
200.3187	EMOLUMENTS OFFICE D'IMPOT ET ECA	90'000.00		70'000.00		91'820.09	
200.3290	INTERETS REMUNERATEURS IMPOTS	30'000.00		30'000.00		19'108.07	
200.4359	EMOLUMENTS IMPOTS VILLAGES		20'000.00		20'000.00		21'229.85
200.4359.1	VENTES DE PRESTATIONS				12'000.00		12'000.00
200.4362	REMB. FRAIS ET INTERETS RETARD		50'000.00		45'000.00		66'056.57
200.4391	FINANCES DE NATURALISATION		1'000.00		1'000.00		750.00
200.4905	IMPUTATION FRAIS A AUTRES SERVICES		9'000.00		9'000.00		9'000.00
210	IMPOTS	40'000.00	18'579'000.00	40'000.00	18'297'500.00	153'932.06	20'344'200.94
210.3301	DEFALCATIONS IMPOTS & DIVERS	40'000.00		40'000.00		153'932.06	
210.4001	IMPOT SUR LE REVENU		5'100'000.00		5'000'000.00		5'282'672.27
210.4002	IMPOT SUR LA FORTUNE		500'000.00		500'000.00		573'284.29
210.4003	IMPOT A LA SOURCE		500'000.00		300'000.00		544'341.86
210.4006	IMPOT DES FRONTALIERS		6'100'000.00		6'600'000.00		6'056'505.30
210.4011	IMPOT SUR LE BENEFICE		5'200'000.00		4'900'000.00		6'615'867.95
210.4012	IMPOT SUR LE CAPITAL		200'000.00		50'000.00		285'299.45
210.4013	IMPOT COMPLEMENTAIRE SUR IMMEUBLES		28'000.00		25'000.00		27'421.50
210.4020	IMPOT FONCIER		420'000.00		390'000.00		413'323.95
210.4040	DROITS DE MUTATION		200'000.00		200'000.00		198'251.85
210.4050	IMPOT SUCCESSIONS & DONATIONS		150'000.00		150'000.00		155'388.90
210.4061	IMPOT SUR LES CHIENS		25'000.00		25'000.00		24'000.00
210.4090	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.						14'056.62
210.4100	IMPOT SUR LES PATENTES		4'000.00		5'000.00		3'612.50
210.4411	PART. SUR GAINS IMMOBILIERS		150'000.00		150'000.00		148'335.65
210.4419	PART REDISTRIBUTION DE LA TAXE CO2		2'000.00		2'500.00		1'838.85
22	SERVICE FINANCIER	3'592'600.00	3'560'592.00	3'302'092.00	3'424'783.00	4'515'214.66	3'959'797.79
220	SERVICE DE LA DETTE	3'588'600.00	3'280'592.00	3'298'092.00	3'144'783.00	4'384'874.41	3'551'773.00
220.3210	INTERETS S/CREDITS TRESORERIE	10'000.00		5'000.00		589.41	
220.3222	INTERETS CENTRALE DE CHAUFFE	14'566.00		1'230.00		1'534.00	
Intérêts sur l'augmentation du capital-actions d'un million. Préavis no 18/2012							
220.3315	AMORT. PART. CENTRALE CHAUFFE	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
220.3315.1	AMORT. PART. VAUD-FRIBOURG TV SA					10'600.00	
220.3520	PARTICIPATION A LA PEREQUATION	3'539'034.00		3'266'862.00		3'054'077.00	
220.3520.1	DIFF. PEREQUATION ANNEE PRECEDENTE					23'074.00	
220.3520.2	COMPLEMENT PEREQUATION ANNEE COURANTE					1'270'000.00	
220.4520	REMBOURSEMENT DE LA PEREQUATION		1'494'442.00		1'591'392.00		1'812'003.00
220.4520.1	REMB. DEPENSES THEMATIQUES		1'786'150.00		1'553'391.00		1'739'770.00
221	RENDEMENT TITRES ET CREANCES	4'000.00	280'000.00	4'000.00	280'000.00	130'340.25	408'024.79
221.3809	ATTRIBUTION DES INTERETS AUX FONDS	4'000.00		4'000.00		4'315.25	
221.3809.1	ATTRIBUTION GAIN COMPTABLE AUX FONDS					126'025.00	
221.4221	INTERETS DES TITRES & CREANCES		280'000.00		280'000.00		271'853.79
221.4241	GAINS COMPTABLES SUR PAPIERS-VALEURS						10'146.00
221.4242	GAINS COMPTABLES SUR IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER						126'025.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
230	RESERVES ET AMORTISSEMENTS NON-VENTILES					2'792'840.35	1'000'000.00
230.3312	AMORTISS. PAR FONDS DE RESERVE					1'000'000.00	
230.3323	AMORTISS. SUPPLEMENTAIRE PATRIMOINE ADMI.					1'292'840.35	
230.3809.2	ATTRIB. AU FONDS PARTICIPATION A EOLJOUX					500'000.00	
230.4803	PRELEVEMENT SUR FONDS POUR AMORTISSEMENT						1'000'000.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'445'695.00	1'744'075.00	2'098'364.00	1'609'075.00	2'322'598.01	1'663'562.30
Le compte par nature xxx.3154 identifie les contrats d'entretien et de maintenance. Les montants sont distingués par rapport aux frais d'entretien d'immeuble.							
311	TERRAINS		15'500.00		15'500.00		16'056.25
311.4232	LOCATIONS TERRAINS		15'500.00		15'500.00		16'056.25
32	FORETS ET ALPAGES	1'511'286.00	1'128'935.00	1'348'351.00	903'935.00	1'377'845.67	992'491.00
322	FORETS COMMUNALES	1'273'700.00	910'400.00	1'110'600.00	695'400.00	1'151'851.37	767'539.05
322.3011	TRAITEMENTS GARDE FORESTIER	99'000.00		94'300.00		92'591.85	
322.3011.1	TRAITEMENTS DES BUCHERONS	385'500.00		366'000.00		346'590.40	
322.3011.5	TRAITEMENTS APPRENTIS	15'500.00		14'500.00		7'533.00	
322.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	46'700.00		41'800.00		39'345.85	
322.3040	CAISSE DE RETRAITE	75'200.00		60'000.00		52'419.00	
322.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	29'000.00		37'000.00		36'337.05	
322.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	28'500.00		30'000.00		23'086.95	
322.3090	FORMATION DU PERSONNEL	1'500.00		1'500.00		470.30	
322.3100	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	1'500.00		2'200.00		1'180.95	
322.3114	ACHATS VOITURES, MACHINES, MAT. EXPL.	15'000.00		39'000.00		50'118.25	
322.3135	ACHATS CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	10'000.00		12'000.00		7'174.05	
322.3137	MATERIEL ET PRESTATIONS POUR REVENTE	70'000.00		10'000.00		8'785.26	
Réfection du refuge APPOLO							
322.3141	ENTRETIEN REFUGES FORESTIERS	3'000.00		10'000.00		6'373.10	
322.3142	ENTRETIEN DES CHEMINS	72'000.00		50'000.00		83'270.05	
Réfection des chemins de la Cerniat - Cerny et du Couchant. Divers reflachages sont prévus en plus.							
322.3150	ENTRETIEN VEHICULE, ESSENCE	15'000.00		15'000.00		9'194.55	
322.3182	TELEPHONES	1'800.00		800.00		579.45	
322.3186	ASSURANCES CHOSES, RC	5'000.00		5'000.00		3'564.10	
322.3188.1	DEBARDAGE DU BOIS	75'000.00		70'000.00		74'044.80	
322.3188.2	TRANSPORT DU BOIS	2'500.00		2'500.00			
322.3189	MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAITANCE SOINS CULTURAUX	80'000.00		80'000.00		86'108.45	
322.3189.1	MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAITANCE BUCHERONNAGE	200'000.00		120'000.00		199'698.96	
Augmentation des volumes de coupes (prévision : 7175 m3)							
322.3189.2	ECORSAGE DES BOIS	20'000.00		20'000.00		1'676.00	
322.3190	COTISATION ASS. FORESTIERE & DIVERS	5'000.00		12'000.00		4'709.00	
322.3904	IMPUTATION LOYER, CHAUFFAGE, ELECTRICITE ET MATERIEL HANGAR	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
322.3905	IMP. FRAIS D'ADMINISTRATION	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
322.4232	LOYERS TERRAINS CABANES		7'000.00		7'000.00		6'739.00
322.4355	VENTES DE BOIS		575'000.00		420'000.00		415'371.40
Augmentation des ventes de bois mais également une augmentation du prix du marché							
322.4355.1	VENTES DE BOIS BUCHE		6'000.00		6'000.00		8'670.80
322.4356	FACTURATION TRAVAUX A TIERS		100'000.00		40'000.00		72'425.25
Financement du refuge Apollo par la Fondation Audemars-Piguet à hauteur de CHF 60'000.--							
322.4359	REMB. SALAIRES PISTES DE FOND		70'000.00		70'000.00		74'683.95
322.4361	REMB. TRAITEMENTS ET CHARGES		2'000.00		2'000.00		29'398.20
322.4517	REMBOURSEMENT DROITS CARBURANTS		6'000.00		6'000.00		5'809.10
322.4518	SUBSIDE CANTONAL GARDE FORESTIER		56'400.00		56'400.00		48'973.75
322.4518.2	SUBSIDES SOINS CULTURAUX		70'000.00		70'000.00		87'467.60
322.4901.1	IMPUTATION A AUTRES CHAPITRES FORETS		18'000.00		18'000.00		18'000.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
325	HANGARS FORESTIER & PLAQUETTES	77'500.00	48'000.00	85'500.00	48'000.00	85'291.85	47'465.00
325.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL D'EXPLOITATION	2'000.00		2'000.00		1'176.95	
325.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE	3'500.00		3'500.00		3'243.65	
325.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	5'000.00		13'000.00		13'998.60	
325.3186	ASSURANCES DE CHOSES	2'000.00		2'000.00		1'872.65	
325.3312	AMORTISSEMENT HANGAR A PLAQUETTES	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
325.4271	LOCATION HANGAR A PLAQUETTES		40'000.00		40'000.00		39'465.00
325.4904	IMPUTATION LOYER SERVICE FORESTIER		8'000.00		8'000.00		8'000.00
328	ALPAGES	160'086.00	170'535.00	152'251.00	160'535.00	140'702.45	177'486.95
328.3011	GERANCE ET SURVEILLANCE CHALET BASTIAN	2'000.00				1'007.50	
328.3146.1	ENTRETIEN MAS GRANDS PLATS DU VENT	9'000.00		11'000.00		15'502.95	
328.3146.11	ENTRETIEN MAS GRANDS PLATS DE BISE	6'000.00		6'000.00			
328.3146.2	ENTRETIEN MAS DES BEGNINES & COUCHANT	18'000.00		9'000.00		5'098.65	
Chalet du Couchant : Etanchéité de la fosse à purin & remplacement du chauffe-eau à bois.							
328.3146.3	ENTRETIEN MAS DU CHALET A ROCH	1'000.00		1'000.00		3'891.25	
328.3146.4	ENTRETIEN MAS DES GRDES ROCHES	4'000.00		23'000.00		28'911.30	
328.3146.5	ENTRETIEN MAS DES CHAUMILLES	23'000.00		10'000.00		3'953.65	
Gdes Chaumilles : étanchéité d'une citerne à eau, rempl. d'une porte d'entrée & plancher de la cuisine. Gds Crosets Dessous: 2ème étape de la pièce à vivre.							
328.3146.6	ENTRETIEN CHALET BASTIAN	5'000.00		16'000.00			
328.3146.7	RENOVATION DES MURETS	29'000.00		10'000.00		11'998.00	
100 m de mur en pierres sèches s/pâturage Mézery et réfection du pourtour de la citerne du chalet.							
328.3186	ASSURANCES DE CHOSES	13'500.00		13'500.00		13'050.00	
328.3190	DEPENSES DIVERSES	6'000.00		8'000.00		13'577.20	
328.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	2'521.00		3'686.00		142.00	
328.3311	AMORTISSEMENT ETANGS G-PLATS					13'300.00	
328.3312	AMORTISSEMENT REFECTION TOITS	18'000.00		18'000.00		8'969.95	
328.3819	ATTRIBUTION FONDS FROMAGERIES D'ALPAGES	5'065.00		5'065.00		3'300.00	
328.3901	IMPUTATION GARDES FORESTIERS	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
328.4271.01	LOCATION GRANDS PLATS DU VENT		28'265.00		28'265.00		22'460.00
328.4271.02	LOCATION GRANDS PLATS DE BISE		36'300.00		36'300.00		36'300.00
328.4271.03	LOCATION BEGNINES-PETITE CHAUX		12'560.00		12'560.00		12'560.00
328.4271.04	LOCATION COUCHANT		10'240.00		10'240.00		10'240.00
328.4271.05	LOCATION CHALET A ROCH		3'540.00		3'540.00		3'540.00
328.4271.06	LOCATION LA COMBETTE		3'980.00		3'980.00		3'980.00
328.4271.07	LOCATION MEZERY - PRE-DERRIERE		5'100.00		5'100.00		5'100.00
328.4271.08	LOCATION GRDS CROSETS-DESSOUS		8'740.00		8'740.00		8'740.00
328.4271.09	LOCATION PETITES CHAUMILLES		10'700.00		10'700.00		10'700.00
328.4271.10	LOCATION GRANDES CHAUMILLES		8'380.00		8'380.00		8'380.00
328.4271.11	LOCATION COMMUNE DE BISE		6'730.00		6'730.00		6'730.00
328.4271.13	LOCATION CHEZ BASTIAN		3'500.00		3'000.00		4'170.00
328.4351	VENTE D'ELECTRICITE		18'000.00		18'000.00		8'969.95
328.4656	SUBV. PARC JURASSIEN POUR MURS		14'500.00		5'000.00		8'000.00
Lié au compte 328.3146.7 Rénovation des murets.							
328.4656.1	SUBV. PARC JURASSIEN POUR PATRIMOINE BATI						27'617.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	GERANCE & SERVICE DES BATIMENTS	64'000.00					
Engagement d'un responsable technique des bâtiments communaux en deuxième partie d'année.							
340	SERVICE DES BATIMENTS	64'000.00					
340.3011	TRAITEMENTS	50'000.00					
340.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	4'700.00					
340.3040	CAISSE DE RETRAITE	7'700.00					
340.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	1'600.00					
35	BATIMENTS	870'409.00	599'640.00	750'013.00	689'640.00	944'752.34	655'015.05
350	BATIMENT CABINET DENTAIRE	14'875.00	35'440.00	31'875.00	35'440.00	11'467.80	34'055.75
350.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	7'000.00		5'500.00		5'071.70	
350.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	6'500.00		25'000.00		5'054.25	
350.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'375.00		1'375.00		1'341.85	
350.4231	PRODUIT DES LOYERS		29'940.00		29'940.00		29'940.00
350.4350	REMBOURSEMENT FRAIS CHAUFFAGE		5'500.00		5'500.00		4'115.75
351	BATIMENT HOTEL DE VILLE	436'559.00	147'000.00	286'240.00	147'000.00	503'530.05	146'850.80
3510	HOTEL DE VILLE "ADMINISTRATION"	229'272.00	69'000.00	177'470.00	69'000.00	181'258.75	68'850.80
3510.3011	TRAITEMENTS CONCIERGE	64'000.00		63'000.00		58'138.65	
3510.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	6'000.00		5'550.00		5'120.75	
3510.3040	CAISSE DE RETRAITE	9'900.00		7'900.00		7'283.00	
3510.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	880.00		1'720.00		1'832.35	
3510.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	2'000.00		2'000.00		1'644.20	
3510.3114	MACHINES, MATERIEL, MOBILIER	7'500.00		4'500.00		3'853.50	
3510.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	16'500.00		16'500.00		14'808.40	
3510.3124	CHAUFFAGE	36'000.00		35'000.00		33'342.95	
3510.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	5'000.00		3'500.00		6'590.45	
3510.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	42'900.00		30'000.00		41'048.50	
En supplément de l'entretien courant un montant de CHF 10'000.- est prévu pour l'entretien de la salle du Conseil Communal ainsi que CHF 10'000.- pour le remplacement des guirlandes de Noël fixes sur le bâtiments.							
3510.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	13'300.00					
3510.3182	TELEPHONES	400.00		400.00		237.10	
3510.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	7'400.00		7'400.00		7'358.90	
3510.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	1'092.00					
3510.4271.1	LOYER BUREAU REZ		35'000.00		35'000.00		35'000.00
3510.4271.2	LOYER BUREAU R.A.S.		2'400.00		2'400.00		2'400.00
3510.4271.3	LOYER DU CONCIERGE ET DIVERS		8'400.00		8'400.00		8'200.00
3510.4271.4	LOYER BUREAU O.R.P.		3'000.00		3'000.00		3'000.00
3510.4271.5	LOYER BUREAU ASSURANCES SOCIALES		5'200.00		5'200.00		5'400.00
3510.4350	REMB. FRAIS CHAUFFAGE & DIVERS		15'000.00		15'000.00		14'850.80
3511	HOTEL DE VILLE "HOTEL-RESTAURANT"	207'287.00	78'000.00	108'770.00	78'000.00	322'271.30	78'000.00
3511.3114	MACHINES, MATERIEL, MOBILIER	10'000.00		10'000.00		9'182.35	
3511.3120	EPURATION	780.00		780.00		776.10	
3511.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	86'500.00		15'000.00		98'577.25	
Un montant de CHF 22'000.- est prévu pour le remplacement du central téléphonique et CHF 40'000.- pour la rénovation de la cage d'escalier.							
3511.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	19'100.00					
3511.3186	ASSURANCE DE CHOSES, RC	6'600.00		6'600.00		6'540.60	
3511.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	13'107.00		5'190.00		195.00	
3511.3303	AMORTISS. REFECTION ET MODERNISATION	71'200.00		71'200.00		200'000.00	
3511.3309	AMORTISSEMENT MATERIEL EXPL.					7'000.00	
3511.4271	LOYER DU TENANCIER		78'000.00		78'000.00		78'000.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	BATIMENT DE LA PHARMACIE	13'745.00	69'800.00	13'745.00	69'800.00	25'220.50	69'575.10
352.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	8'000.00		8'000.00		9'073.30	
352.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	4'000.00		4'000.00		3'324.15	
352.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'745.00		1'745.00		1'704.55	
352.3222	INTERETS DES EMPRUNTS					118.00	
352.3303	AMORTISSEMENT RENOVATION					11'000.50	
352.4231	PRODUIT DES LOCATIONS		61'800.00		61'800.00		61'800.00
352.4350	REMBOURSEMENT FRAIS CHAUFFAGE		8'000.00		8'000.00		7'775.10
353	BATIMENT ECOLE DE MUSIQUE	27'000.00	45'000.00	27'000.00	45'000.00	31'737.35	30'000.00
353.3011	TRAITEMENTS CONCIERGE	13'000.00		13'000.00		11'307.55	
353.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'140.00		1'140.00		995.95	
353.3040	CAISSE DE RETRAITE	1'600.00		1'600.00		1'442.00	
353.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	360.00		360.00		356.35	
353.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	7'000.00		7'000.00		6'390.50	
353.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	700.00		700.00		1'167.40	
353.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	2'000.00		2'000.00		8'896.45	
353.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	1'200.00		1'200.00		1'181.15	
353.4271	LOYER ECOLE DE MUSIQUE		45'000.00		45'000.00		30'000.00
355	BATIMENTS DIVERS: STAND, GARAGES, ROULOTTE WC ET DIVERS	33'530.00	13'000.00	33'530.00	13'000.00	22'111.84	12'620.00
355.3011	TRAITEMENTS STAND ET WC PUBLICS	6'000.00		6'000.00		5'417.65	
355.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	530.00		530.00		477.20	
355.3040	CAISSE DE RETRAITE	750.00		750.00		630.00	
355.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	165.00		165.00		170.70	
355.3113	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	1'500.00		1'500.00			
355.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	2'000.00		2'000.00		2'613.65	
355.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE & DIVERS	800.00		800.00		1'161.20	
355.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	12'500.00		12'500.00		3'519.99	
Etanchéité du toit du stand							
355.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	785.00		785.00		781.70	
355.3520	PARTICIPATION FRAIS WC PUBLICS BRASSUS	3'500.00		3'500.00		2'998.75	
355.3521	PARTICIPATION AU STAND DU LIEU	5'000.00		5'000.00		4'341.00	
355.4271	PRODUITS DES LOCATIONS		13'000.00		13'000.00		12'620.00
356	CANTONNETTE ET LOCAUX ANNEXES	95'230.00	45'000.00	90'930.00	55'000.00	101'049.55	40'804.85
356.3011	TRAITEMENTS CONCIERGE	35'000.00		35'000.00		31'076.50	
356.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	3'080.00		3'080.00		2'737.15	
356.3040	CAISSE DE RETRAITE	4'500.00		4'500.00		4'574.00	
356.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	1'000.00		1'000.00		979.40	
356.3113	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	5'000.00		5'000.00		2'286.55	
356.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	26'000.00		26'000.00		22'421.20	
356.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	1'500.00		1'500.00		1'720.70	
356.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	10'000.00		10'000.00		30'576.20	
356.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	4'300.00					
356.3182	TELEPHONES	2'000.00		2'000.00		1'883.30	
356.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	2'850.00		2'850.00		2'794.55	
356.4271	PRODUIT DES LOCATIONS		45'000.00		55'000.00		40'804.85

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
357	L'ESSOR	129'030.00	81'400.00	135'030.00	86'400.00	109'438.95	81'083.00
357.3011	TRAIT. CONCIERGE & RESPONSABLE	22'000.00		22'000.00		18'839.80	
357.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'930.00		1'930.00		1'659.40	
357.3040	CAISSE DE RETRAITE	1'950.00		1'950.00		2'086.00	
357.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	600.00		600.00		593.75	
357.3113	ACHATS MOBILIER ET MATERIEL	5'000.00		5'000.00		1'000.60	
357.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	26'000.00		26'000.00		27'228.20	
357.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	1'500.00		1'500.00		1'179.40	
357.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	23'500.00		35'000.00		16'315.40	
Un montant de CHF 6'500.- est prévu pour la transformation du chauffage au Tempo Squad et CHF 5'000.- pour l'augmentation en puissance électrique de la galerie d'exposition.							
357.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	5'500.00					
357.3170	FRAIS DES EXPOSITIONS	35'000.00		35'000.00		34'573.90	
357.3182	TELEPHONES	1'450.00		1'450.00		1'430.40	
357.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	4'600.00		4'600.00		4'532.10	
357.4271	PRODUIT DES LOCATIONS DU REZ INFERIEUR		26'400.00		26'400.00		26'400.00
357.4271.1	PRODUIT LOCATIONS GALERIE		15'000.00		20'000.00		14'683.00
357.4271.2	PRODUIT LOCATION ESPACE HORLOGER		40'000.00		40'000.00		40'000.00
358	BATIMENT RTE DE FRANCE 72			10'420.00	24'500.00	12'962.85	26'934.45
358.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU			8'000.00		9'944.65	
358.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT			1'000.00		1'630.90	
358.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC			1'420.00		1'387.30	
358.4231	LOCATIONS DES LOCAUX				19'500.00		21'420.00
358.4350	REMB. FRAIS DE CHAUFFAGE				5'000.00		5'514.45
362	BATIMENT DES SAUGETTES ET GARDERIE D'ENFANTS	15'700.00	25'000.00	22'700.00	75'500.00	31'238.80	73'577.40
Bâtiment appelé à être transformé. Début des travaux prévus pour le printemps 2014.							
362.3011	TRAITEMENTS	3'500.00					
362.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	5'000.00		14'000.00		9'774.05	
362.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	5'000.00		7'000.00		19'805.00	
362.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL & CONTRAT D'ENTRETIEN	500.00					
362.3186	ASSURANCE DE CHOSES, RC	1'700.00		1'700.00		1'659.75	
362.4271	PRODUIT DES LOCATIONS		21'000.00		63'500.00		63'536.00
362.4350	REMB. FRAIS DE CHAUFFAGE		4'000.00		12'000.00		10'041.40
370	VILLAGE INDUSTRIEL	104'740.00	138'000.00	98'543.00	138'000.00	95'994.65	139'513.70
370.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	13'000.00		13'000.00		11'295.45	
370.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	5'000.00		8'000.00		1'904.15	
370.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	3'600.00		3'555.00		3'534.65	
370.3189	FRAIS DENEIGEMENT PARCS	11'000.00		7'000.00		11'964.50	
370.3191	TVA REDUCTION IMPOT PREALABLE	850.00		850.00		842.90	
370.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	5'790.00		5'138.00		5'453.00	
370.3312	AMORTISSEMENT BATIMENT	54'500.00		50'000.00		50'000.00	
370.3312.1	AMORTISSEMENT PARKING	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
370.4231	PRODUITS DES LOCATIONS		125'000.00		125'000.00		128'940.80
370.4350	REMB. FRAIS DE CHAUFFAGE		13'000.00		13'000.00		10'572.90

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	5'981'427.00	2'199'000.00	6'165'545.00	2'424'109.00	5'746'611.78	1'455'422.60
41	SERVICE TECHNIQUE	516'680.00	67'500.00	458'040.00	65'000.00	452'732.58	79'988.40
410	BUREAU TECHNIQUE	266'680.00	7'500.00	208'040.00	5'000.00	248'493.28	6'413.40
410.3011	TRAITEMENTS	165'000.00		155'000.00		190'292.45	
Augmentation du temps de travail de l'adjointe du Bureau Technique							
410.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	15'400.00		13'700.00		16'760.60	
410.3040	CAISSE DE RETRAITE	26'600.00		20'000.00		26'000.00	
410.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	2'280.00		4'240.00		5'997.40	
410.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	2'000.00		2'500.00		1'496.40	
410.3100	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	1'800.00		1'500.00		1'016.55	
410.3111	ACHATS MOBILIER, EQUIPEMENT	47'000.00		3'500.00		640.55	
Réorganisation de l'archivage des dossiers techniques par No de parcelle. Achat d'un GPS pour les relevés sur le terrain, également destiné à d'autres services communaux.							
410.3151	ENTRETIEN MOBILIER, MACHINES	2'000.00		3'000.00		1'853.83	
410.3182	TELEPHONES	1'200.00		1'200.00		1'041.95	
410.3187	EMOLUMENTS DONNEES CADASTRE	3'400.00		3'400.00		3'393.55	
410.4359	VENTES PRESTATIONS		7'500.00		5'000.00		5'423.40
Vente de prestations du bureau technique à la commune du Lieu.							
410.4361	REMB. TRAITEMENTS ET CHARGES						990.00
411	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	250'000.00	60'000.00	250'000.00	60'000.00	204'239.30	73'575.00
411.3185	ETUDES DIVERSES: AMENAGEMENT DU TERRITOIRE, BATIMENTS	160'000.00		160'000.00		110'664.30	
Révision des plans de quartier suivants : Le Rocheray, Ordonns Sud, Aux Bruyères, Centre Sportif. Suite de la révision du PGA (plans de zones) et divers.							
411.3663	ENCOURAGEMENT CONSERVATION PATRIMOINE BATI	10'000.00		10'000.00			
411.3663.1	ENCOURAGEMENT UTILISATION DES ENERGIES RENOUVELLABLES	60'000.00		60'000.00		73'575.00	
411.3805	ATTRIB. FONDS ENERGIES RENOUVELABLES	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
411.4805	PRELEV. FONDS ENERGIES RENOUVELABLES		60'000.00		60'000.00		73'575.00
421	TRAVAUX DE DENEIGEMENT	694'854.00	35'000.00	620'825.00	25'000.00	633'591.96	31'927.00
421.3011	TRAITEMENTS	211'500.00		200'000.00		231'612.00	
421.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	19'800.00		17'620.00		20'399.95	
421.3040	CAISSE DE RETRAITE	32'800.00		24'600.00		29'196.00	
421.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	4'600.00		9'200.00		11'234.35	
421.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'000.00		1'000.00		100.00	
421.3114	ACHATS MATERIEL ET OUTILLAGE	15'000.00		43'500.00		8'192.35	
421.3135	ACHATS GRAVILLON, SEL	90'000.00		90'000.00		80'272.61	
421.3136	FOURNITURES POUR VEHICULES, CARBURANT	40'000.00		35'000.00		45'505.55	
voir commentaire du compte 421.3188							
421.3154	ENTRETIEN DU MATERIEL	10'000.00		10'000.00		21'134.50	
421.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	3'700.00		3'500.00		3'460.20	
421.3188	DEBLAIS PAR DES TIERS	120'000.00		80'000.00		116'498.05	
Adaptation des montants selon les constats de l'hiver 2012-2013							
421.3188.1	OUVERTURE MARCHAIRUZ - BIERE	80'000.00		40'000.00			
Voir commentaire du compte 421.3188							
421.3189	REMB. DEGATS CAUSES A TIERS	2'000.00		2'000.00		1'180.40	
421.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	1'754.00		1'705.00		2'106.00	
421.3313	AMORTISSEMENT FRAISEUSE	32'700.00		32'700.00		32'700.00	
421.3902	IMPUTATION EMPLOI VEHICULES	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
421.4356	REFACTURATION A DES TIERS		35'000.00		25'000.00		31'927.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES ET GARAGE COMMUNAL	2'769'865.00	120'000.00	2'702'570.00	120'000.00	2'558'327.80	140'802.55
430	ROUTES TRAVAUX D'ENTRETIEN	2'728'565.00	120'000.00	2'659'120.00	120'000.00	2'518'122.39	140'802.55
430.3011	TRAITEMENTS RESP. CHANTIERS & GARAGE	197'000.00		186'000.00		184'281.50	
430.3012.1	TRAITEMENTS ENTRETIEN DES ROUTES	550'000.00		500'000.00		476'688.90	
430.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	72'620.00		60'430.00		58'217.05	
430.3040	CAISSE DE RETRAITE	118'350.00		86'200.00		83'318.35	
430.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	16'900.00		31'500.00		32'669.45	
430.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	6'000.00		6'000.00		1'784.90	
430.3090	FRAIS DU PERSONNEL	16'000.00		18'000.00		14'161.40	
430.3101	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	1'900.00		1'200.00		1'527.40	
430.3114	ACHATS MATERIEL ET OUTILLAGE	12'500.00		16'700.00		12'944.17	
430.3115	ACHATS VEHICULES, MACHINES	10'000.00		10'000.00		57'104.40	
430.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATON	3'000.00		3'000.00		3'858.80	
430.3135	ACHATS MATERIAUX & FOURNITURES	135'000.00		141'500.00		103'917.20	
430.3136	FOURNIT. PR VEHICULES, CARBURANT	35'000.00		35'000.00		36'580.97	
430.3142	ENTRETIEN DU RESEAU ROUTIER	370'000.00		450'000.00		483'604.90	
Notre réseau nécessite un entretien moins important en 2014 qu'en 2013, toutefois il est prévu les tronçons suivants / Le Sentier : Ch. de Jolimont et Haute-Route / L'Orient : Rte du Maroc / Le Brassus : Rte des Piguets-Dessus							
430.3143	SIGNALISATION ROUTIERE	40'000.00		60'000.00		44'954.52	
430.3154	ENTRETIEN MATERIEL & OUTILLAGE	4'000.00		4'000.00		2'927.80	
430.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	45'000.00		37'000.00		72'868.98	
Révision lourde envisagée pour 2014 pour l'Unimog							
430.3163	LOCATION EPAREUSE ET BALAYEUSE	15'000.00		15'000.00		9'237.35	
430.3180	TELEPHONES ET FRAIS DIVERS	4'500.00		4'500.00		3'477.05	
430.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	27'000.00		27'000.00		27'121.55	
430.3192	TAXES SUR VEHICULES	10'500.00		10'500.00		10'279.60	
430.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	93'585.00		67'190.00		63'363.00	
430.3311	AMORTISS. CARREFOUR GARE DU BRASSUS	140'000.00		140'000.00		27'000.00	
430.3311.10	AMORTISSEMENT PISTES CYCLABLES	73'500.00		73'500.00		73'500.00	
430.3311.11	AMORTISS. REFECTION TROTTOIR ET ROUTE GOLISSE	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
430.3311.12	AMORTISS. REFECTION RUE PAUL GOLAY ET CHAUSSEES DIVERSES	86'500.00		86'500.00		39'500.00	
430.3311.15	AMORTISS. PASSAGE A NIVEAU DU PRE ROND	11'100.00		11'100.00			
430.3311.15.1	AMORTISS. PASSAGE A NIVEAU DU ROCHERAY	10'110.00					
430.3311.16	AMORTISS. REFECTION TRANCHEE ET ROUTE DU ROCHERAY	23'300.00		23'300.00			
430.3311.19	AMORTISS. TROTTOIR & PASSAGE SOUS VOIE CAMPE	56'000.00					
430.3311.2	AMORTISS. DEMOLITION ET RECONSTRUCTION DU PONT NEUF	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
430.3313.3	AMORTISS. BALAYEUSE BOSCHUNG S3	14'000.00					
430.3311.4	AMORTISS. TROTTOIR RUE G-H PIGUET	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
430.3311.5	AMORTISS. RECONSTRUCTION PONT DES SCIES	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
430.3311.62	AMORTISSEMENT CHEMIN PIETONNIER L'ORIENT-LES BIOUX	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
430.3311.8	AMORTISS. ROUTE DES GRANDS CHAMPS	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
430.3311.87	AMORTISS. REFECTION ROUTE NEUVE	24'300.00		24'300.00		24'300.00	
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	
430.3311.95	AMORTISS. REFECTION MUR JOLIMONT	17'500.00		17'500.00		17'500.00	
430.3311.97	AMORTISS. REFECTION ROUTE DE FRANCE	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
430.3311.98	AMORTISS. GIRATOIRE DE L'ESSOR	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
430.3311.99	AMORTISS. EQUIP. QUARTIER DES ORDONS			20'700.00			
430.3313	AMORTISS. PONY BOSCHUNG	11'500.00		11'500.00		11'500.00	
430.3313.1	AMORTISS. VEHICULE BUCHER	16'200.00		19'300.00		79'233.15	
430.3313.2	AMORTISSEMENT VIKTOR MEILI AVEC SALEUSE	18'200.00		18'200.00		18'200.00	
430.3800	FONDS RENOUVELLEMENT VEHICULES	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
430.4342	PEAGE ROUTE PRE-RODET		5'000.00		5'000.00		6'084.00
430.4356	FACTURES A AUTRES SERVICES		70'000.00		70'000.00		84'522.40
430.4361	REMB. TRAITEMENTS ET CHARGES		15'000.00		15'000.00		20'196.15
430.4902	IMPUTATION VEHICULES AU DENEIGEMENT		30'000.00		30'000.00		30'000.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431	GARAGE COMMUNAL	41'300.00		43'450.00		40'205.41	
431.3114	ACHATS MACHINES ET OUTILLAGE	4'500.00		8'000.00		6'259.21	
431.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	20'000.00		20'000.00		18'954.75	
431.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	8'000.00		8'000.00		8'592.00	
431.3154	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	3'000.00		3'000.00		2'103.45	
431.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	5'800.00		4'450.00		4'296.00	
440	CIMETIERES	97'050.00		101'330.00	2'000.00	88'400.75	100.00
440.3012	TRAITEMENTS	48'000.00		60'000.00		41'832.00	
440.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	4'500.00		5'280.00		3'684.50	
440.3040	CAISSE DE RETRAITE	7'500.00		7'300.00		5'273.00	
440.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	1'050.00		2'750.00		2'029.00	
440.3114	ACHATS DE MATERIEL	1'500.00		1'000.00		178.45	
440.3145	ENTRETIEN BATIMENTS ET ALLEES	34'500.00		25'000.00		35'403.80	
Un montant de CHF 30'000.- est prévu pour la désaffectation de trois parcelles.							
440.4272	FINANCES POUR CONCESSIONS				2'000.00		100.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS VALLEE DE JOUX	920'700.00	920'000.00	1'236'270.00	1'155'609.00	957'398.31	159'514.55
Les comptes 2013 n'étant pas bouclés, il est très difficile de faire des prévisions. Le poste 450 a tout de même été corrigé en fonction des chiffres connus lors de l'établissement du budget. Ces chiffres sont tout de même à prendre avec beaucoup de prudence.							
450.3011.2	PERSONNEL DECHETTERIE LE CHENIT	85'500.00		82'000.00		73'179.00	
Le renforcement de surveillance nécessaire à la déchetterie rend la présence de 2 employés indispensable pendant les heures d'ouverture.							
450.3011.3	PERSONNEL VOIRIE LE CHENIT	85'000.00		80'000.00		71'334.00	
450.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	13'100.00		14'300.00		12'728.45	
450.3040	CAISSE DE RETRAITE	21'700.00		21'000.00		18'216.00	
450.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	3'050.00		6'800.00		7'009.55	
450.3102	IMPRIMES, INFO A LA POPULATION	12'000.00		12'000.00			
450.3114	ACHATS MATERIEL D'EXPLOITATION	10'000.00		18'000.00		7'699.00	
450.3120	ELECTRICITE DECHETTERIE	2'000.00		2'000.00		1'914.65	
450.3141	ENTRETIEN BATIMENT			2'000.00		657.05	
450.3180	FRAIS DE PORTS	2'500.00					
450.3182	TELEPHONES	450.00		450.00		503.80	
450.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	2'400.00		2'400.00		2'380.50	
450.3188	FRAIS DE TRANSPORT DES DECHETS					346'054.16	
450.3188.01	ENLEVEMENT ORDURES	120'000.00		240'000.00			
450.3188.02	TRANSPORT DECHETS ENCOMBRANTS	11'400.00		15'300.00			
450.3188.03	TRANSPORT DECHETS COMPOSTABLES	28'000.00		18'000.00			
450.3188.04	TRANSPORT PAPIER ET CARTON	70'500.00		62'000.00			
450.3188.05	TRANSPORT VERRE	22'000.00		30'000.00			
450.3188.06	TRANSPORT FERRAILLE	10'500.00		14'000.00			
450.3188.07	TRANSPORT ALU	3'600.00		4'000.00			
450.3188.08	PRISE EN CHARGE FRIGOS	1'000.00		1'000.00			
450.3188.09	RAMASSAGE HUILES USEES	1'500.00		2'200.00			
450.3188.10	TRANSPORT BOIS	15'000.00		32'000.00			
450.3188.11	TRANSPORT LAINE DE VERRE - PIERRE	2'000.00		2'000.00			
450.3188.12	RAMASSAGE DECHETS SPECIAUX	7'000.00		500.00			
450.3188.13	TRANSPORT PNEUS	500.00		400.00			
450.3188.14	TRANSPORT MATERIAUX INERTES	7'500.00		10'000.00			
450.3189	MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAITANCE					4'607.00	
450.3191	TVA REDUCTION IMPOT PREALABLE	4'000.00		4'000.00			
450.3526	FRAIS D'ELIMINATION DECHETS					401'815.15	
450.3526.01	INCINERATION ORDURES ET ENCOMBRANTS	180'000.00		373'000.00			
450.3526.02	ELIMINATION BOIS	30'000.00		40'000.00			
450.3526.03	ELIMINATION MATERIAUX INERTES	8'000.00		9'000.00			
450.3526.04	ELIMINATION SAGEX	4'000.00		4'000.00			
450.3526.05	ELIMINATION VEGETAUX	30'000.00		27'500.00			
450.3526.06	ELIMINATION BRANCHES	10'000.00		10'000.00			
450.3526.07	ELIMINATION DECHETS SPECIAUX MENAGERS DSM	15'000.00					
450.3526.20	PERSONNEL DECHETTERIE L'ABBAYE-LE LIEU	23'500.00		22'680.00			
450.3526.30	PERSONNEL VOIRIE L'ABBAYE-LE LIEU	63'000.00		61'740.00			
450.3901.1	IMPUTATION PERSONNEL ADMINISTRATIF	13'000.00		12'000.00			
450.3905.1	IMPUTATION FRAIS D'ADMINISTRATION					9'300.00	
450.4342.1	REVENU DES TAXES AU SACS		235'000.00		262'106.00		
450.4342.2	REVENU DES TAXES INDIVIDUELLES		415'000.00		407'515.00		
450.4354	VENTES DECHETS						57'381.50
450.4354.1	RISTOURNE PAPIER - CARTON		18'000.00		22'500.00		
450.4354.2	RISTOURNE TAR VERRE		30'000.00		36'000.00		
450.4354.3	VENTES METAUX		1'500.00		1'000.00		
450.4354.9	VENTES SENS, PET-RECYCLING, ETC.		8'500.00		8'500.00		
450.4516	SUBSIDE SURVEILLANCE ANCIENNE DECHARGE						18'283.35
450.4526	PARTICIPATION L'ABBAYE ET LE LIEU		212'000.00		417'988.00		83'849.70

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460	EGOUTS ET EPURATION DES EAUX	975'738.00	1'040'000.00	1'040'000.00	1'040'000.00	1'050'169.58	1'026'590.10
460.3011	TRAITEMENTS EXPLOITATION STEP	150'000.00		150'000.00		164'262.85	
460.3012.1	TRAITEMENTS TRAVAUX D'ENTRETIEN	10'000.00		10'000.00		10'728.00	
460.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	14'100.00		14'100.00		15'412.85	
460.3040	CAISSE DE RETRAITE	20'000.00		20'000.00		25'199.00	
460.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	7'400.00		7'400.00		8'487.95	
460.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'500.00		1'500.00		864.50	
460.3114	ACHATS MATERIEL ET OUTILLAGE	10'200.00		9'500.00		11'398.38	
460.3120	CHAUFFAGE, EAU	10'000.00		10'000.00		12'457.45	
460.3123	ELECTRICITE	100'000.00		100'000.00		105'339.05	
460.3133	DEPHOSPHATATION, FLOCCULATION, CHAULAGE ET ELIMINATION BOUES	140'000.00		120'000.00		154'854.14	
460.3144	ENTRETIEN RESEAU, FOURNITURES	205'000.00		205'000.00		159'560.12	
460.3150	ENTRETIEN MACHINES, OUTILLAGE	51'500.00		35'000.00		31'886.79	
460.3182	TELEPHONES	4'200.00		4'200.00		4'170.05	
460.3185	FRAIS D'ETUDES	10'000.00		10'000.00		11'401.50	
460.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	9'600.00		9'600.00		9'507.35	
460.3191	TVA REDUCTION IMPOT PREALABLE					28'041.60	
460.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	15'953.00		14'200.00		16'268.00	
460.3311.10	AMORTISS. COLLECTEUR EC LES GRANDS CHAMPS	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
460.3311.11	AMORTISS. MODERNISATION EQUIPEMENTS STEP	18'700.00		18'700.00		18'700.00	
460.3311.13	AMORTISS. CARREFOUR GARE DU BRASSUS	12'500.00		12'500.00		4'000.00	
460.3311.17	AMORTISS. SEPARATIF ENTREE DES BIOUX	3'000.00		3'000.00			
460.3311.21	AMORTISS. COLLECT. EC PIGUET-DESSUS	4'000.00					
460.3311.22	AMORTISS. COLLECTEUR SOUS JAEGERLECOULTRE	6'700.00					
460.3311.3	AMORTISS. EQUIPEMENT QUARTIER DES ORDONS			11'400.00			
460.3311.5	AMORTISS. REF. COLLECTEUR CRETETS	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
460.3311.6	AMORTISS. SEPARATIF GARE SENTIER			2'555.00		5'500.00	
460.3311.82	AMORTISS. SEPARATIF BRUYERE-ORBETTES	14'040.00		30'000.00		55'000.00	
460.3311.83	AMORTISS. DIVERS OUVRAGES STEP	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
460.3311.84	AMORTISS. EQUIPEMENT ZI BAS-DU-CHENIT	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
460.3311.85	AMORTISS. REFECTION ROUTE DE FRANCE			84'000.00		84'000.00	
460.3311.9	AMORTISS. SEPARATIF GRANDS-CHAMPS	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
460.3311.97	AMORTISS. SEPARATIF JAEGER LECOULTRE	30'800.00		30'800.00		30'800.00	
460.3311.99	AMORTISS. EPURATION BAS-DU-CHENIT					26'430.00	
460.3801	ATTRIBUTION FONDS RENOUVELL. VOITURE	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
460.3811	ATTRIBUTION FONDS FINANCEMENT STEP	70'645.00		70'645.00			
460.4341	TAXES DE RACCORDEMENT		65'000.00		65'000.00		72'420.00
460.4342.1	TAXE EPURATION ET ENTRET. S/VOLUME ECA		215'000.00		215'000.00		213'428.95
460.4342.2	SURFACE CONSTRUITE		285'000.00		285'000.00		278'707.55
460.4342.3	EAU CONSOMMEE		420'000.00		420'000.00		403'851.05
460.4526	PART. DE L'ABBAYE ET DU LIEU ELIMINATION BOUES		55'000.00		55'000.00		58'182.55
465	CONTROLE DES CITERNES	2'540.00		2'510.00		5'878.80	
465.3011	TRAITEMENTS	2'000.00		2'000.00		4'681.00	
465.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	190.00		170.00		412.30	
465.3040	CAISSE DE RETRAITE	320.00		280.00		638.00	
465.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	30.00		60.00		147.50	
470	RIVES DU LAC ET COURS D'EAU	4'000.00	16'500.00	4'000.00	16'500.00	112.00	16'500.00
470.3147	ENTRETIEN RIVES ORBE & RUISSEAUX	4'000.00		4'000.00		112.00	
470.4112	CONCESSION ROMANDE ENERGIE		16'500.00		16'500.00		16'500.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	3'411'938.00	1'255'300.00	3'202'695.00	1'047'700.00	2'884'987.98	949'561.85
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'596'880.00	414'300.00	1'282'900.00	299'400.00	1'160'893.98	290'266.35
510	GROUPEMENT PRIMAIRE VALLEE DE JOUX	1'227'900.00		927'600.00		853'595.00	
Les différences entre 2013 et 2014 s'expliquent par le transfert de deux degrés du secteur secondaire au secteur primaire avec l'introduction des nouvelles lois.							
510.3522.0	PARTICIPATION A L'ADMINISTRATION	259'060.00		111'700.00		79'000.00	
Ce poste comprend non seulement les services administratifs de l'Ass. Scolaire Intercommunale, mais aussi tous les services liés aux secteurs primaire et secondaire, tel que les patrouilleurs scolaire, loyers du PPLS Orbe, du réfectoire, de la bibliothèque & frais divers (voir budget scolaire ci-après)							
510.3522.1	PARTICIPATION AUX BATIMENTS	445'100.00		333'860.00		341'228.00	
510.3522.2	PARTICIPATION A L'ENSEIGNEMENT	2'840.00		2'860.00		1'715.00	
510.3522.3	PARTICIPATION ACTIVITES PARASCOLAIRES	40'400.00		29'600.00		25'792.00	
510.3522.4	PARTICIPATION AUX TRANSPORTS	480'500.00		449'580.00		405'860.00	
515	BATIMENTS SCOLAIRES PRIMAIRES SENTIER - BRASSUS - ORIENT	368'980.00	55'100.00	355'300.00	56'100.00	307'298.98	46'966.35
515.3011	TRAITEMENTS DES CONCIERGES	145'000.00		105'000.00		119'290.80	
515.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	13'550.00		9'250.00		10'506.90	
515.3040	CAISSE DE RETRAITE	22'430.00		13'150.00		13'040.00	
515.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	2'000.00		2'900.00		3'759.65	
515.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	5'000.00		5'000.00		5'149.00	
515.3114	ACHAT MOBILIER ET MATERIEL	6'000.00		20'000.00		3'539.14	
515.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	21'000.00		21'000.00		14'194.45	
515.3124	CHAUFFAGE	80'000.00		80'000.00		75'150.70	
515.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	11'000.00		10'000.00		7'962.79	
515.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	49'000.00		74'000.00		39'627.45	
515.3154	CONTRATS DE MAINTENANCE & ENTRETIEN	3'000.00		4'000.00		4'101.50	
515.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	11'000.00		11'000.00		10'976.60	
515.4271	LOCATIONS APPARTEMENTS, LOCAUX		42'000.00		42'000.00		34'792.00
515.4271.1	LOYER BIBLIOTHEQUE BRASSUS		6'600.00		6'600.00		6'600.00
515.4350	REMBOURSEMENT FRAIS CHAUFFAGE		6'500.00		7'500.00		5'574.35
518	LOCATIONS GROUPEMENT PRIMAIRE		359'200.00		243'300.00		243'300.00
518.4271	LOCATIONS BATIMENTS PRIMAIRES		359'200.00		243'300.00		243'300.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'578'713.00	840'600.00	1'671'960.00	747'900.00	1'498'983.90	658'535.00
520	ETABLISSEMENT SECONDAIRE VALLEE DE JOUX	773'000.00		915'500.00		831'700.00	
Les différences entre 2013 et 2014 s'expliquent par le transfert de deux degrés du secteur secondaire au secteur primaire.							
520.3522.0	PARTICIPATION A L'ADMINISTRATION	113'930.00		105'730.00		73'746.00	
Ce poste comprend non seulement les services administratifs de l'Ass. Scolaire Intercommunale, mais aussi tous les services liés aux secteurs primaire et secondaire, tel que les patrouilleurs scolaire, loyers du PPLS Orbe, loyers du réfectoire, loyers bibliothèque, frais divers (voir budget scolaire ci-après)							
520.3522.1	PARTICIPATION AUX BATIMENTS	456'610.00		560'500.00		558'412.00	
520.3522.2	PARTICIPATION A L'ENSEIGNEMENT	5'230.00		5'150.00		4'896.00	
520.3522.3	PARTICIPATION ACTIVITES PARASCOLAIRES	32'120.00		45'150.00		27'814.00	
520.3522.4	PARTICIPATION AUX TRANSPORTS	165'110.00		198'970.00		166'832.00	
525	BATIMENTS SECONDAIRES CHEZ-LE-MAITRE ET LES CYTISES	805'713.00	19'200.00	756'460.00	19'200.00	667'283.90	19'535.00
525.3011	TRAITEMENT DES CONCIERGES	168'000.00		165'000.00		156'485.65	
525.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	15'700.00		14'530.00		13'782.95	
525.3040	CAISSE DE RETRAITE	26'000.00		20'300.00		18'909.00	
525.3050	ASSURANCE MALADIE & ACCIDENTS	2'320.00		4'500.00		4'931.90	
525.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	400.00		400.00		314.30	
525.3114	ACHATS MOBILIER ET MATERIEL	54'000.00		20'000.00		3'292.35	
Un achat de vestiaires est envisagé pour CHF 20'000.--.							
525.3120	ECLAIRAGE, EAU, EPURATION	42'000.00		42'000.00		31'978.70	
525.3124	CHAUFFAGE	115'000.00		115'000.00		104'687.90	
525.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	17'000.00		17'000.00		14'408.40	
525.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	147'500.00		150'000.00		146'942.01	
Un montant de CHF 70'000.-- est prévu pour la rénovation de deux salles de classe ainsi que CHF 25'000.- pour la mise aux normes des vestiaires.							
525.3154	CONTRATS DE MAINTENANCE ET ENTRETIEN	7'500.00		5'000.00		4'041.14	
525.3182	TELEPHONES	400.00		400.00		290.90	
525.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	17'500.00		16'000.00		15'512.45	
525.3189	MAIN D'OEUVRE EN SOUS-TRAITANCE					28'244.25	
525.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	42'393.00		36'330.00		3'462.00	
525.3312	AMORT. EXTENSION ETABLISSEMENT C-L-M ETAPE 1	150'000.00		150'000.00		120'000.00	
525.4271	LOCATIONS APPARTEMENTS, LOCAUX		19'200.00		19'200.00		19'535.00
528	LOCATIONS AU GROUPEMENT SECONDAIRE		821'400.00		728'700.00		639'000.00
528.4271	LOCATIONS DES BATIMENTS		516'300.00		626'900.00		639'000.00
528.4271.1	LOCATION BIBLIOTHEQUE ET REPECTOIRE		235'000.00		78'400.00		
528.4271.2	LOCATION UNITE D'ACCUEIL PARASCOLAIRE		70'100.00		23'400.00		
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'000.00		6'000.00		5'640.70	
540.3522	PART. A L'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'000.00		6'000.00		5'640.70	

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580	TEMPLES ET CULTES	230'345.00	400.00	241'835.00	400.00	219'469.40	760.50
580.3011	TRAITEMENTS DES CONCIERGES	14'500.00		14'000.00		16'453.55	
580.3012	TRAITEMENTS DES ORGANISTES	25'000.00		25'000.00		24'932.80	
580.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	3'690.00		3'430.00		3'645.25	
580.3040	CAISSE DE RETRAITE	6'110.00		4'900.00		5'251.00	
580.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	545.00		1'065.00		1'304.35	
580.3111	ACHATS MOBILIER, MACHINES	5'000.00		8'500.00		2'659.70	
580.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	45'000.00		45'000.00		42'636.20	
580.3141	ENTRETIEN DES TEMPLES	23'000.00		35'000.00		28'991.80	
Temple du Sentier : CHF 7'500.- pour l'étude d'un système de chauffage & CHF3500.- rempl. du treuil de lustre. Temple du Brassus : CHF3500.- mise en conformité de la main courante de la galerie.							
580.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	9'000.00		8'100.00		8'080.15	
580.3652	SUBSIDE PAROISSE CATHOLIQUE	98'500.00		96'840.00		85'514.60	
580.4271	LOCATION DES TEMPLES		400.00		400.00		200.00
580.4363	REMB. DOMMAGES PAR SSSURANCE						560.50

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	1'208'000.00	147'650.00	1'129'505.00	237'110.00	1'024'142.46	250'834.00
610	CORPS DE POLICE	633'200.00	9'000.00	581'500.00	12'000.00	528'673.00	8'360.00
610.3511	CONTRAT DE PRESTATIONS DE POLICE	633'200.00		581'500.00		528'673.00	
Le montant de la facture 2014 est de 3.37 pts d'impôts + 1.5%. Système appliqué à toutes les communes du canton (indépendamment du nombre de gendarmes affectés au poste local).							
610.4272	TAXES FOIRES ET MARCHES		6'000.00		6'000.00		6'265.00
610.4370	AMENDES		2'000.00		1'000.00		640.00
610.4392	PERMISSIONS		1'000.00		5'000.00		1'455.00
620	CONTROLE DES HABITANTS	187'700.00	60'000.00	164'320.00	45'000.00	156'599.50	67'505.80
620.3011	TRAITEMENTS	112'000.00		98'600.00		103'223.85	
620.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	10'450.00		8'690.00		9'091.75	
620.3040	CAISSE DE RETRAITE	15'900.00		11'330.00		12'114.00	
620.3050	ASSURANCE ACCIDENTS	1'350.00		2'700.00		3'253.25	
620.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	2'500.00		2'500.00		2'393.00	
620.3100	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	2'000.00		2'000.00		3'078.75	
620.3109	ACHATS CARTES D'IDENTITE	12'000.00		12'000.00		11'405.90	
620.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL	5'000.00					
620.3180	TELEPHONES, FRAIS DE PORTS	1'500.00		1'500.00		1'400.00	
620.3901	IMPUTATION TRAITEMENTS	25'000.00		25'000.00		10'639.00	
620.4312	EMOLUMENTS CONTROLE HABITANTS		60'000.00		45'000.00		66'905.80
620.4361	REMB. TRAITEMENTS ET CHARGES						600.00
63	POLICE SANITAIRE	44'560.00	30'150.00	50'470.00	31'610.00	37'485.90	27'666.90
631	CONTROLE DENREES	1'580.00		1'580.00		879.55	
631.3012	SALAIRES CONTROLE CHAMPIGNONS	1'000.00		1'000.00		500.00	
631.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	80.00		80.00		44.05	
631.3190	COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	500.00		500.00		335.50	
633	ELIMINATION DECHETS CARNES	42'980.00	30'150.00	48'890.00	31'610.00	36'606.35	27'666.90
633.3012	TRAITEMENTS	18'000.00		22'500.00		17'181.00	
633.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'680.00		1'980.00		1'513.25	
633.3040	CAISSE DE RETRAITE	2'790.00		2'750.00		2'166.00	
633.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	400.00		1'050.00		833.35	
633.3101	IMPRIMES, MATERIEL DE BUREAU	200.00		200.00		166.35	
633.3116	ACHATS MATERIEL D'EXPLOITATION	2'000.00		2'000.00		21.95	
633.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	7'600.00		7'600.00		7'945.50	
633.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	2'500.00		1'000.00		1'583.30	
633.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	2'000.00		4'000.00		1'243.20	
633.3150	ENTRETIEN MATERIEL, EQUIPEMENT	2'000.00		2'000.00		603.40	
633.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	710.00		710.00		707.55	
633.3526	FRAIS D'ELIMINATION DECHETS	1'000.00		1'000.00		541.50	
633.3905	IMPUTATION FRAIS D'ADMINISTRATION	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
633.4356	FACTURATION		10'000.00		10'000.00		11'796.45
633.4514	PARTICIPATION DU CANTON		8'000.00		8'000.00		8'696.00
633.4524	PARTICIPATION DE L'ABBAYE ET DU LIEU		12'150.00		13'610.00		7'174.45

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
640	SERVICE DES INHUMATIONS	29'670.00		23'750.00		27'201.10	16'822.30
640.3012	TRAITEMENTS	20'000.00		16'000.00		18'832.00	
640.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	1'870.00		1'400.00		1'658.70	
640.3040	CAISSE DE RETRAITE	3'100.00		2'100.00		1'442.00	
640.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	400.00		450.00		593.50	
640.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'300.00		1'300.00		1'433.20	
640.3190	FRAIS CONSTATS DECES	3'000.00		2'500.00		3'136.70	
640.3524	FRAIS REMPLACEMENT DU PREPOSE					105.00	
640.4524	REMBOURSEMENT POMPES FUNEBRES						16'822.30
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE ET SAUVETAGE	212'410.00	48'000.00	180'500.00	118'000.00	188'968.45	110'177.00
650	BATAILLON	198'900.00		163'220.00	70'000.00	182'052.70	71'427.00
650.3521	PARTICIPATION AU SDIS VALLEE DE JOUX	198'900.00		163'220.00		182'052.70	
650.4301	TAXE EXEMPTION SERVICE DU FEU				70'000.00		71'427.00
La perception de la taxe d'exemption "pompier" n'est plus possible avec l'introduction de la nouvelle loi cantonale sur le SDIS.							
652	SAUVETAGE DU LAC	2'170.00	3'120.00	2'170.00	3'120.00	164.55	2'400.00
652.3141	ENTRETIEN BATIMENT	2'000.00		2'000.00			
652.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	170.00		170.00		164.55	
652.4271	LOCATION BATIMENT		3'120.00		3'120.00		2'400.00
653	BATIMENT SDIS	3'540.00	44'880.00	6'540.00	44'880.00	1'520.10	36'350.00
653.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	2'000.00		5'000.00			
653.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	1'540.00		1'540.00		1'520.10	
653.4271	LOCATION BATIMENT		44'880.00		44'880.00		36'350.00
654	JEUNES SAPEURS-POMPIERS	7'800.00		8'570.00		5'231.10	
654.3521	PART. AUX JEUNES SAPEURS-POMPIERS	7'800.00		8'570.00		5'231.10	
66	PROTECTION CIVILE ET ABRIS	100'460.00	500.00	128'965.00	30'500.00	85'214.51	20'302.00
660	PROTECTION CIVILE	95'260.00		123'765.00	30'000.00	74'478.96	13'000.00
660.3521	PARTICIPATION A LA PC REGIONALE	95'260.00		93'765.00		61'478.96	
660.3819	ATTRIBUTION A RESERVE ABRIS PC			30'000.00		13'000.00	
660.4309	TAXES REMPLACEMENT ABRIS PC				30'000.00		13'000.00
661	ABRIS PROTECTION CIVILE	5'200.00	500.00	5'200.00	500.00	10'735.55	7'302.00
661.3120	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	2'000.00		2'000.00		2'934.30	
661.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	2'000.00		2'000.00		118.80	
661.3154	ENTRETIEN MATERIEL, MOBILIER	500.00		500.00		7'011.35	
661.3186	ASSURANCES DE CHOSES, RC	700.00		700.00		671.10	
661.4271	LOCATIONS		500.00		500.00		944.00
661.4363	REMB. DOMMAGES PAR ASSURANCES						6'358.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SERVICE SOCIAL	6'517'085.00	46'890.00	6'744'496.00	46'460.00	5'883'512.99	48'237.45
71	SECURITE SOCIALE ET SUBSIDES	6'152'085.00	46'890.00	6'269'496.00	46'460.00	5'438'717.09	48'237.45
710	SECURITE SOCIALE ET SUBSIDES	5'895'305.00		6'012'516.00		5'185'512.44	
710.3515	PARTICIPATION A LA FACTURE SOCIALE	4'780'205.00		5'537'790.00		4'116'688.00	
710.3515.1	DIFF. FACTURE SOCIALE ANNEE PRECED.					-33'972.00	
710.3515.10	RATTRAPAGE LIE A LA BASCULE 2011			62'656.00			
710.3515.2	DIFF. FACTURE SOCIALE ANNEE EN COURS			-500'000.00		600'000.00	
710.3515.3	PART. FOND. POUR LA PETITE ENFANCE	22'000.00		22'000.00		21'645.00	
710.3655	PARTICIPATION AU RESEAU AJOVAL	622'900.00		572'270.00		325'634.79	
La participation au réseau AJOVAL (réseau enfance Orbe-La Vallée), passe de CHF 128.-- à CHF 139.75/hab. Depuis 2012, cette répartition se fait à 50% selon le nbre d'habitant (CHF 306'481.12) et à 50% selon les heures effectives de garde sur le territoire communal (CHF 316'333.29).							
710.3655.0	PART. A L'ACCUEIL PARASCOLAIRE (UAPE)	253'100.00		100'700.00			
L'augmentation se justifie par la comptabilisation d'une année d'exploitation alors que le budget 2013 tenait compte de 5 mois plein. Une incertitude demeure sur ce poste liée au taux d'occupation effectif.							
710.3655.1	SUBVENTION OEUVRES DE BIENFAISANCE	15'000.00		15'000.00		12'650.00	
710.3655.2	SUBVENTION ATELIER POLYVAL	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
710.3655.5	SUBVENTION LOYER BOUEBERIE	6'700.00		6'700.00		5'526.90	
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	
	SUBVENTION ABAISSEMENT LOYERS						
710.3655.9	FONDATION GROHE	22'000.00		22'000.00		18'420.00	
710.3659.2	SUBSIDE IDEA	35'000.00		35'000.00		34'728.00	
	MESURES SOCIALES POUR ALLEGER LA TAXE						
710.3664	DECHET	50'000.00		50'000.00			
710.3665	PRESTATIONS COMPL. COMMUNALES	63'000.00		63'000.00		58'791.75	
711	CENTRE DE RENCONTRE ET D'ANIMATION "TEMPO SQUAD"	185'780.00	46'890.00	183'980.00	46'460.00	181'690.65	48'237.45
711.3011	TRAITEMENTS ANIMATEURS	111'000.00		111'000.00		109'364.00	
Les deux animateurs du TempoSquad assurent également une surveillance des élèves au réfectoire scolaire. Le poste peut évoluer de façon significative en 2014 mais sera compensé par une refacturation à l'ASIVJ dans le compte de recette.							
711.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	10'400.00		9'780.00		9'632.60	
711.3040	CAISSE DE RETRAITE	17'050.00		14'350.00		13'773.00	
711.3050	ASSURANCE MALADIE & ACCIDENTS	1'530.00		3'050.00		3'446.80	
711.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS					140.00	
711.3120	ECLAIRAGE	1'800.00		1'800.00		1'334.25	
711.3161	LOCATION LOCAUX	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
711.3653	SUBVENTION POUR LES ANIMATIONS	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
711.4361	REMB. TRAITEMENTS ET CHARGES						2'288.75
711.4523	PARTICIPATION DE L'ABBAYE ET DU LIEU		46'890.00		46'460.00		45'948.70
712	AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES	71'000.00		73'000.00		71'514.00	
712.3525	PART. A L'AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES	71'000.00		73'000.00		71'514.00	

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
730	SANTE PUBLIQUE	365'000.00		475'000.00		444'795.90	
730.3654.2	PARTICIPATION AU MAINTIEN A DOMICILE	365'000.00		475'000.00		444'795.90	
Suite aux négociations financières canton/communes, l'Etat prend désormais à sa charge les coûts des soins de l'AVASAD qui ne sont pas payés par les assurances sociales et les personnes assurées. Cela représente une somme de CHF 30.70/hab. en 2014.							

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	977'346.00	817'000.00	962'923.00	817'000.00	1'007'833.38	821'482.10
810	SERVICE DES EAUX	977'346.00	817'000.00	962'923.00	817'000.00	1'007'833.38	821'482.10
810.3011	TRAITEMENTS	107'000.00		105'000.00		109'441.65	
810.3012	SALAIRES ENTRETIEN DU RESEAU	3'500.00		5'000.00		8'082.00	
810.3030	CHARGES SOCIALES AVS-AI-APG-AC	9'700.00		9'700.00		10'351.30	
810.3040	CAISSE DE RETRAITE	13'200.00		13'200.00		13'735.00	
810.3050	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	5'050.00		5'050.00		5'701.10	
810.3060	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	1'000.00		1'000.00		1'901.40	
810.3114.1	ACHATS ET ENTRETIEN COMPTEURS	30'000.00		30'000.00		35'348.53	
810.3114.2	ACHATS MATERIEL OUTILLAGE	10'200.00		8'600.00		7'536.58	
810.3120	ELECTRICITE	80'000.00		80'000.00		75'230.70	
810.3133	CHLORATION	10'000.00		10'000.00		8'677.20	
810.3144	ENTRETIEN DU RESEAU	208'000.00		215'000.00		233'414.95	
810.3151	ENTRETIEN DES HYDRANTS	20'000.00		20'000.00		26'879.88	
810.3154	ENTRETIEN MATERIEL & OUTILLAGE	28'000.00		28'000.00		30'984.06	
810.3155	ENTRETIEN VEHICULE, ESSENCE	2'000.00		1'000.00		2'542.89	
810.3180	TELEPHONES, PORTS ET DIVERS	22'000.00		22'000.00		32'012.11	
810.3185	FRAIS D'ETUDES	25'000.00		40'000.00		14'870.00	
810.3186	ASSURANCES TIERS, CHOSES, RC	7'540.00		7'540.00		5'890.40	
810.3191	TVA REDUCTION IMPOT PREALABLE	10'000.00		10'000.00		7'097.30	
810.3222	INTERETS DES EMPRUNTS	65'474.00		46'756.00		45'336.33	
810.3311.10	AMORTISS. CONDUITE PONT DES MOULINS	7'900.00		7'900.00		7'900.00	
810.3311.12	AMORTISS. CONDUITE RUE PAUL GOLAY	30'000.00		30'000.00			
810.3311.13	AMORTISS. CARREFOUR GARE DU BRASSUS	36'000.00					
810.3311.3	AMORTISS. CONDUITE RUE DES ECOLES					9'100.00	
810.3311.31	AMORTISS. CONDUITE RUE G-H PIGUET	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
810.3311.4	AMORTISS. BOUCLAGE DES GRANDS-CHAMPS	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
810.3311.41	AMORTISSEMENT NOUVEAU RESERVOIR DU SENTIER	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
810.3311.5	AMORTISS. PUIITS DE LA GOLISSE	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
810.3311.51	AMORTISSEMENT MODERNISATION EQUIPEMENT	10'700.00		10'700.00		10'700.00	
810.3311.6	AMORTISS. CONDUITE ROUTE NEUVE	17'300.00		17'300.00		17'300.00	
810.3311.7	AMORTISS. EQUIPEMENT QUARTIER DES ORDONS			5'400.00		5'400.00	
810.3311.8	AMORTISS. ADDUCTION D'EAU COTE DES MOLLARDS	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
810.3311.82	AMORTISS. ZI BAS-DU-CHENIT	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
810.3311.83	AMORTISS. REFECTION ROUTE DE FRANCE	47'000.00		47'000.00		47'000.00	
810.3311.84	AMORTISS. CONDUITE CARREFOUR ESSOR	13'900.00		13'900.00		13'900.00	
810.3311.88	AMORTISS. CHAMBRE CAPTAGE TROMPETTE	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
810.3311.9	AMORTISS. BOUCLAGE LE BRASSUS - LE CAMPE					44'000.00	
810.3311.90	AMORTISS. DEPLACEMENT CONDUITE ROCHERAY	9'700.00		9'700.00		9'700.00	
810.3311.92	AMORTISS. CONDUITE GARE SENTIER			5'877.00		10'500.00	
810.3311.96	AMORTISS. RESEAU BAS-DU-CHENIT	16'382.00		26'500.00		26'500.00	
810.3311.98	AMORTISS. RESEAU CHEZ-LES-GOLAY	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
810.3801	ATTRIBUTION FONDS RENOUVELL. VOITURE	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
810.4273	LOCATION DES COMPTEURS		40'000.00		40'000.00		39'950.60
810.4341	TAXES DE RACCORDEMENT		45'000.00		45'000.00		50'270.00
810.4351	VENTE D'EAU		730'000.00		730'000.00		711'887.85
810.4356	FACTURATION TRAVAUX A TIERS		2'000.00		2'000.00		11'286.10
810.4361	REMB. TRAITEMENTS ET CHARGES						198.55
810.4651	SUBSIDE DE L'ECA SUR TRAVAUX						7'889.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	4'017'700.00	299'100.00	3'990'185.00	298'100.00	4'016'126.91	392'112.55
2	FINANCES	4'066'820.00	22'219'592.00	3'875'492.00	21'809'283.00	7'933'046.08	25'413'035.15
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'445'695.00	1'744'075.00	2'098'364.00	1'609'075.00	2'322'598.01	1'663'562.30
4	TRAVAUX	5'981'427.00	2'199'000.00	6'165'545.00	2'424'109.00	5'746'611.78	1'455'422.60
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	3'411'938.00	1'255'300.00	3'202'695.00	1'047'700.00	2'884'987.98	949'561.85
6	POLICE	1'208'000.00	147'650.00	1'129'505.00	237'110.00	1'024'142.46	250'834.00
7	SERVICE SOCIAL	6'517'085.00	46'890.00	6'744'496.00	46'460.00	5'883'512.99	48'237.45
8	SERVICES INDUSTRIELS	977'346.00	817'000.00	962'923.00	817'000.00	1'007'833.38	821'482.10
	TOTALISATION	28'626'011.00	28'728'607.00	28'169'205.00	28'288'837.00	30'818'859.59	30'994'248.00
	Résultat	102'596.00		119'632.00		175'388.41	

CHARGES ET PRODUITS PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES PAR NATURE	28'626'011.00		28'169'205.00		30'818'859.59	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	4'837'120.00		4'668'140.00		4'591'309.09	
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	368'000.00		362'000.00		362'891.75	
301	PERSONNEL ADMINISTR. & D'EXPLOIT.	3'369'000.00		3'286'400.00		3'224'128.70	
303	ASSURANCES SOCIALES	344'110.00		316'640.00		311'145.75	
304	CAISSE PENSIONS ET PREVOYANCE	558'250.00		447'210.00		447'643.35	
305	ASSURANCES MALADIE & ACCIDENTS	93'060.00		147'690.00		157'373.90	
306	INDEMNISATIONS, REMB. DE FRAIS	79'200.00		80'700.00		65'343.54	
309	AUTRES CHARGES AUT. & PERSONNEL	25'500.00		27'500.00		22'782.10	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'133'995.00		5'009'320.00		4'937'337.41	
310	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU	72'900.00		71'600.00		64'748.90	
311	ACHATS MOBILIER, MAT., MACHINES	313'900.00		296'300.00		249'465.76	
312	ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLE	680'180.00		694'680.00		654'601.20	
313	AUTRES FOURNITURES & MARCHAND.	576'000.00		494'500.00		487'964.47	
314	ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES	1'471'900.00		1'549'500.00		1'586'872.39	
315	ENTRETIEN MOBILIER, INSTALLATIONS	297'200.00		224'500.00		272'690.22	
316	LOYERS, FERMAGES, REDEVANCES	39'000.00		39'000.00		33'237.35	
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	88'000.00		93'000.00		91'329.00	
318	HONORAIRES & PREST. SERVICES	1'533'065.00		1'475'890.00		1'409'555.37	
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS, DIVERS	61'850.00		70'350.00		86'872.75	
32	INTERETS PASSIFS	296'235.00		216'425.00		158'016.81	
321	INTERETS DETTES A COURT TERME	10'000.00		5'000.00		589.41	
322	INTERETS DETTES A LONG TERME	256'235.00		181'425.00		138'319.33	
329	AUTRES INTERETS	30'000.00		30'000.00		19'108.07	
33	AMORTISSEMENTS	1'861'832.00		1'873'232.00		4'347'706.01	
330	AMORT. PATRIMOINE FINANCIER	111'200.00		111'200.00		371'932.56	
331	AMORT. PATRIMOINE ADMINISTR.	1'750'632.00		1'762'032.00		2'682'933.10	
332	AMORT. SUPPL. PATRIMOINE ADM.					1'292'840.35	
35	REMB. A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	11'755'799.00		11'739'883.00		12'009'337.36	
351	REMB. DE CHARGES CANTONALES	5'463'905.00		5'727'946.00		5'241'172.50	
352	REMB. CHARGES AUTRES COMMUNES	6'291'894.00		6'011'937.00		6'768'164.86	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	4'463'220.00		4'385'395.00		3'978'264.16	
365	AIDES, SUBV. INSTITUTIONS PRIVEES	4'280'220.00		4'202'395.00		3'845'897.41	
366	AIDES INDIVIDUELLES	183'000.00		183'000.00		132'366.75	
38	ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.	172'710.00		172'710.00		709'849.75	
380	ATTR. FDS RESERVE & RENOUVELL.	86'000.00		56'000.00		682'340.25	
381	ATTR. FINANCEMENTS SPECIAUX	86'710.00		116'710.00		27'509.50	
39	IMPUTATIONS INTERNES	105'100.00		104'100.00		87'039.00	
390	IMPUTATIONS INTERNES	105'100.00		104'100.00		87'039.00	

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES PRODUITS PAR NATURE		28'728'607.00		28'288'837.00		30'994'248.00
40	IMPOTS		18'533'000.00		18'250'000.00		20'302'508.94
400	IMPOTS SUR REVENU & FORTUNE		12'200'000.00		12'400'000.00		12'456'803.72
401	IMPOTS SUR BENEFICE & CAPITAL		5'428'000.00		4'975'000.00		6'928'588.90
402	IMPOTS FONCIER		420'000.00		390'000.00		413'323.95
404	DROITS DE MUTATIONS		200'000.00		200'000.00		198'251.85
405	IMPOTS SUCCESSIONS & DONATIONS		150'000.00		150'000.00		155'388.90
406	IMPOTS & TAXES S/POSSESSION		135'000.00		135'000.00		136'095.00
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.						14'056.62
41	PATENTES, CONCESSIONS		20'500.00		21'500.00		20'112.50
410	PATENTES		4'000.00		5'000.00		3'612.50
411	CONCESSIONS		16'500.00		16'500.00		16'500.00
42	REVENUS DU PATRIMOINE		2'462'975.00		2'332'875.00		2'336'291.09
422	REVENUS CAPITAUX PATR. FINANCIER		365'000.00		365'000.00		373'378.59
423	REVENUS IMMEUBLES PATR. FINANCIER		239'240.00		258'740.00		264'896.05
424	GAINS COMPTABLES PATRIMOINE FINANCIER						136'171.00
427	REVENUS IMMEUBLES PATR. ADMIN.		1'858'735.00		1'709'135.00		1'561'845.45
43	TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VENTES		3'593'500.00		3'504'621.00		2'926'602.17
430	TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT				100'000.00		84'427.00
431	EMOLUMENTS		66'000.00		51'000.00		73'785.80
433	ECOLOGES						
434	TAXES RACCORD. & D'UTILISATION		1'685'000.00		1'704'621.00		1'024'761.55
435	VENTES & PRESTATIONS SERVICE		1'756'500.00		1'565'000.00		1'591'050.75
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS		82'000.00		77'000.00		149'732.07
437	AMENDES		2'000.00		1'000.00		640.00
439	AUTRES RECETTES		2'000.00		6'000.00		2'205.00
44	PARTS RECETTES CANT. SANS AFFECTATION		152'000.00		152'500.00		150'174.50
441	PARTS A RECETTES CANTONALES		152'000.00		152'500.00		150'174.50
45	REMB. DE COLLECTIVITES PUBL.		3'787'032.00		3'858'241.00		3'972'980.50
451	PART. ET REMB. DU CANTON		140'400.00		140'400.00		169'229.80
452	PART. ET REMB. AUTRES COMMUNES		3'646'632.00		3'717'841.00		3'803'750.70
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		14'500.00		5'000.00		43'506.00
465	PARTICIP. ET SUBVENTIONS DE TIERS		14'500.00		5'000.00		43'506.00
48	PREL. S/FDS & FINANCEMENT SPECIAUX		60'000.00		60'000.00		1'155'033.30
480	PREL. S/FONDS RESERVE & RENOUV.		60'000.00		60'000.00		1'125'033.30
481	PREL. S/FONDS FINANC. SPECIAUX						30'000.00
49	IMPUTATIONS INTERNES		105'100.00		104'100.00		87'039.00
490	IMPUTATIONS INTERNES		105'100.00		104'100.00		87'039.00

Association
Scolaire
Intercommunale
de la
Vallée de Joux

Budget 2014

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	RECAPITULATION GENERALE	3'692'900.00	3'692'900.00	3'205'200.00	3'205'200.00	2'795'688.45	2'795'688.45
50	ADMINISTRATION GENERALE	673'400.00	673'400.00	438'100.00	438'100.00	255'677.55	255'677.55
500	ADMINISTRATION GENERALE	673'400.00	673'400.00	438'100.00	438'100.00	255'677.55	255'677.55
500.3003	Association intercommunale/CET, jetons de présence	2'500.00		2'500.00		2'150.00	
500.3012	Traitement dent./médecin scol. y.c. charges	34'000.00		30'000.00		29'878.80	
500.3012.2	Traitements patrouilleurs scolaires y.c. charges	52'000.00		49'000.00		57'482.90	
500.3100	Imprimés et frais de bureau	5'000.00		5'000.00		2'725.10	
500.3100.2	Prévention, santé, médiation	4'500.00		5'900.00		3'819.75	
500.3160	Office PPLS Orbe	1'200.00		1'200.00		971.35	
500.3161.5	Locations bibliothèque et réfectoire	235'000.00		78'400.00			
500.3165	Scolarisation élèves hors Vallée	4'000.00				3'774.90	
500.3170	Réceptions/manif./cadeaux	9'000.00		8'500.00		8'340.90	
500.3185	Frais de fiduciaire/honoraires	1'600.00		1'600.00		1'566.00	
500.3186	Assur.compl. accidents élèves	5'200.00		4'600.00		5'156.50	
500.3187	Frais promotions	5'200.00		4'000.00		5'169.60	
500.3189	Achats alimentation pour réfectoire	73'000.00		15'000.00			
500.3210	Intérêts débit./frais c/c CMV	200.00		200.00		58.55	
500.3522.1	Parts conseil de direction & secrétariat	100'000.00		98'200.00		96'392.10	
500.3522.2	Traitement/frais du boursier	16'000.00		14'000.00		14'000.00	
500.3522.3	Traitements bibliothécaires et aides	13'000.00		107'000.00		24'191.10	
500.3522.4	Traitements surveillants réfectoire	40'000.00		13'000.00			
500.3522.5	Traitements personnel cuisine	72'000.00					
500.4221	Intérêts créanciers c/c CMV		500.00		500.00		505.95
500.4331	Ventes repas réfectoire		122'000.00		15'000.00		
500.4512.3	Remboursements Canton salaires biblio.				102'000.00		24'191.10
500.4522	Remboursements divers		2'500.00		2'500.00		5'650.15
500.4900	Répartition sur primaire et secondaire au prorata des élèves		548'400.00		318'100.00		225'330.35
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'842'800.00	1'842'800.00	1'368'300.00	1'368'300.00	1'257'793.00	1'257'793.00
510	ADMINISTRATION PRIMAIRE	382'800.00		164'000.00		116'107.75	
510.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	382'800.00		164'000.00		116'107.75	
511	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	657'700.00		490'100.00		501'502.00	
511.3161.1	Le Chenit, locations	359'200.00		245'500.00		245'500.00	
511.3161.2	L'Abbaye, locations	80'600.00		80'600.00		80'600.00	
511.3161.3	Le Lieu, locations	59'000.00		59'000.00		59'000.00	
511.3161.4	Centre Sportif, locations	158'900.00		105'000.00		116'402.00	
512	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	4'700.00	500.00	4'700.00	500.00	4'295.00	1'775.00
512.3012	Dépôt CADEV, location	500.00		500.00		500.00	
512.3170	Spectacles, prix, frais de formation (hors salaires)	4'200.00		4'200.00		3'795.00	
512.4512.5	Remboursement divers		500.00		500.00		1'775.00
513	ACTIVITES PARASCOLAIRES	87'600.00	27'900.00	49'500.00	6'050.00	39'395.05	1'489.00
513.3180	Cours et locations de skis	27'000.00		27'000.00		24'604.00	
513.3522.3	Traitements devoirs surveillés	3'800.00		3'700.00			
513.3653	Courses d'école et camps	56'800.00		18'800.00		14'791.05	
513.4331.3	Parts parentales devoirs surveillés		3'800.00		3'300.00		
513.4512	Participations courses d'écoles et camps		23'600.00		2'250.00		1'489.00
513.4512.5	Remboursement divers		500.00		500.00		
514	TRANSPORT DES ELEVES	710'000.00		660'000.00		596'493.20	
514.3188	Transport des élèves	710'000.00		660'000.00		596'493.20	
519	PARTICIPATION DES COMMUNES		1'814'400.00		1'361'750.00		1'254'529.00
519.4522.1	Le Chenit		1'227'900.00		927'600.00		853'595.00
519.4522.2	L'Abbaye		342'400.00		256'200.00		234'975.00
519.4522.3	Le Lieu		244'100.00		177'950.00		165'959.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'176'700.00	1'176'700.00	1'398'800.00	1'398'800.00	1'282'217.90	1'282'217.90
520	ADMINISTRATION SECONDAIRE	165'600.00		154'100.00		109'222.60	
520.3900	Part à Administration générale au prorata des élèves	165'600.00		154'100.00		109'222.60	
521	BATIMENTS LOCATIONS DIVERSES	663'700.00		816'900.00		827'034.00	
521.3161.1	Le Chenit: classes, locaux et s. gym	516'300.00		610'400.00		621'400.00	
521.3161.2	Le Chenit: s. gym Chez-le-M.			16'500.00		17'600.00	
521.3161.3	Centre sportif: sport de base	87'400.00		130'000.00		129'833.00	
521.3161.4	Centre sportif: sport facult.	60'000.00		60'000.00		58'201.00	
522	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	11'200.00	3'600.00	7'500.00		10'853.10	3'601.00
522.3170	Manifestations, prix, soirées scolaires	8'000.00		4'000.00		7'782.65	
522.3526	Elimination des déchets	3'200.00		3'500.00		3'070.45	
522.4510	Participations soirées scolaires		3'600.00				3'601.00
523	ACTIVITES PARASCOLAIRES	96'200.00	49'500.00	130'300.00	64'500.00	88'021.45	46'826.30
523.3012	Traitements sport scol. fac.	4'000.00		6'000.00		2'967.00	
523.3030	Assurances sociales et accid.	200.00		300.00		120.00	
523.3116	Achats mat. sport scol. et facult.	1'000.00		3'000.00		736.85	
523.3170	Sport et culture	10'000.00		15'000.00		8'200.00	
523.3188	Transports sport scol. facult. et divers	2'000.00		2'000.00			
523.3653	Camps d'été et d'hiver - sorties culturelles	79'000.00		104'000.00		75'997.60	
523.4510	Participations camps été et hiver - sorties culturelles		44'000.00		58'000.00		43'837.30
523.4512	Part du canton sport fac.		3'000.00		4'000.00		2'989.00
523.4513	Part du Canton: petit matériel sport fac		500.00		500.00		
523.4522	Remboursement divers		2'000.00		2'000.00		
524	TRANSPORT DES ELEVES	240'000.00		290'000.00		247'086.75	
524.3188	Frais de transport y c.él. RAC	240'000.00		290'000.00		247'086.75	
529	PARTICIPATION DES COMMUNES		1'123'600.00		1'334'300.00		1'231'790.60
529.4522.1	Le Chenit		773'000.00		915'500.00		831'700.00
529.4522.2	L'Abbaye		200'500.00		244'900.00		244'470.00
529.4522.3	Le Lieu		150'100.00		173'900.00		155'620.60
5	RECAPITULATION GENERALE	3'692'900.00	3'692'900.00	3'205'200.00	3'205'200.00	2'795'688.45	2'795'688.45
	TOTALISATION	3'692'900.00	3'692'900.00	3'205'200.00	3'205'200.00	2'795'688.45	2'795'688.45
	Résultat						

Extrait de la convention primaire pour l'année 2014

Communes	Elèves 31.8.13	%	Habitants 01.01.13	%	Moyenne %
Le Chenit	347	68.849%	4410	66.496%	67.672%
L'Abbaye	89	17.659%	1332	20.084%	18.872%
Le Lieu	68	13.492%	890	13.420%	13.456%
Totaux	504	100.000%	6632	100.000%	100.000%

Participation des communes

Total des charges	1'842'800.00	
Total des revenus avant participation	-28'400.00	
Solde à répartir	1'814'400.00 =	SFr. 3'600.00 par élève

Participation de la commune du Chenit :	67.672%	1'227'900.00 =	SFr. 3'538.62 par élève
Participation de la commune de L'Abbaye:	18.872%	342'400.00 =	SFr. 3'847.19 par élève
Participation de la commune du Lieu :	13.456%	244'100.00 =	SFr. 3'589.71 par élève

Extrait de la convention secondaire pour 2014

Communes	Elèves 31.8.13	%	Habitants 01.01.2013	%	Moyenne %
Le Chenit	155	71.101%	4410	66.496%	68.799%
L'Abbaye	34	15.596%	1332	20.084%	17.840%
Le Lieu	29	13.303%	890	13.420%	13.361%
Totaux	218	100.000%	6632	100.000%	100.000%

Participation des communes

Total des charges	1'176'700.00	
Total des revenus avant participation	-53'100.00	
Solde à répartir	1'123'600.00 =	SFr. 5'154.13 par élève

Participation de la commune du Chenit :	68.799%	773'000.00 =	SFr. 4'987.10 par élève
Participation de la commune de L'Abbaye:	17.840%	200'500.00 =	SFr. 5'897.06 par élève
Participation de la commune du Lieu :	13.361%	150'100.00 =	SFr. 5'175.86 par élève

Service de
Défense Incendie
et de
Secours
Vallée de Joux

Budget 2014

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Récapitulation générale	586'500.00	586'500.00	518'900.00	518'900.00	561'270.93	561'270.93
650	Bataillon (DAP)	241'800.00	30'900.00	213'800.00	28'000.00	201'166.33	31'480.55
650.3013	Soldes	88'500.00		78'000.00		99'560.75	
650.3030	AVS	14'000.00		2'000.00		2'033.00	
650.3050	Ass. accidents + (LAA)	2'500.00		600.00		531.35	
650.3060	Indemnisations, rembr. de frais	100.00					
650.3091	Formation personnel cours	2'000.00		2'500.00		1'175.05	
650.3093	Frais médicaux	3'000.00		2'500.00		2'597.55	
650.3101	Imprimé - fourniture de bureau	2'500.00		3'000.00		2'686.65	
650.3102	Journaux	2'500.00		2'500.00		2'624.20	
650.3116	Matériel équipement	3'500.00		4'000.00		2'701.25	
650.3130	Petite fournitures	1'000.00		2'000.00		15.80	
650.3154	Entretien matériel	1'500.00		2'000.00		1'041.85	
650.3155	Entretien véhicule & essence	8'000.00		6'500.00		10'149.00	
650.3161.0	Loyer locaux Abbaye + new	31'000.00		31'000.00		12'000.00	
650.3161.1	Loyer locaux Charbonnières	4'200.00		4'200.00		3'200.00	
650.3161.2	Loyer locaux Chenit	48'000.00		48'000.00		36'900.00	
650.3170	Réceptions & manifestations	8'000.00		10'000.00		10'709.58	
650.3182	Téléphones	1'500.00		2'000.00		766.90	
650.3185	Fiduciaire & Adminitratif commune	8'500.00		3'500.00		3'385.60	
650.3186	Assurances & RC.	4'500.00		3'500.00		3'963.50	
650.3189	Frais divers / bon usine	7'000.00		6'000.00		5'124.30	
650.4221	Intérêts		300.00		500.00		269.20
650.4309	Amende		400.00		500.00		340.00
650.4356	Facturé à tiers		200.00		500.00		
650.4651	Subside ECA		13'500.00		10'500.00		13'663.00
650.4901	Prestation police		9'500.00		9'000.00		10'208.35
650.4909	Imputation		7'000.00		7'000.00		7'000.00
651	Détachement premier secours (DPS)	226'300.00	186'000.00	196'100.00	175'000.00	248'015.40	192'814.35
651.3013	Soldes	170'000.00		130'000.00		201'841.70	
651.3050	Ass. accidents + (LAA)	2'500.00		800.00		607.40	
651.3091	Formation personnel cours	10'000.00		19'000.00		8'966.60	
651.3093	Frais médicaux	4'000.00		2'500.00		4'893.15	
651.3116	Matériel équipement	7'000.00		8'000.00		7'304.35	
651.3154	Entretien matériel	1'500.00		1'500.00		1'001.15	
651.3155	Entretien véhicule & essence	6'500.00		7'000.00		4'521.15	
651.3182	Téléphones	300.00		300.00		144.35	
651.3189	Frais divers / bon usine	22'000.00		24'000.00		16'329.60	
651.3189.1	Frais - tiers	2'500.00		3'000.00		2'405.95	
651.4356	Facturé à tiers		18'000.00		20'000.00		9'304.25
651.4651	Subside ECA		138'000.00		130'000.00		119'323.10
651.4651.1	Subside ECA - interventions		30'000.00		25'000.00		64'187.00
652	Sauvetage Lac	16'700.00	1'000.00	17'300.00	500.00	20'320.90	2'199.80
652.3013	Soldes	6'000.00		5'000.00		8'667.50	
652.3091	Formation personnel cours	400.00		500.00			
652.3116	Matériel équipement	800.00		1'000.00		925.70	
652.3116.1	Matériel équipement (lac gelée)					2'016.40	
652.3120	Chauffage	1'200.00		1'000.00		1'110.70	
652.3141	Entretien	500.00		1'000.00		296.00	
652.3154	Entretien matériel	2'000.00		500.00		450.00	
652.3155	Entretien véhicule & essence	500.00		500.00		296.20	
652.3182	Téléphones	300.00		300.00		305.90	
652.3189	Frais de tiers (weed-end lac)	5'000.00		7'500.00		6'252.50	
652.4356	Facturé à tiers		1'000.00		500.00		2'199.80
653	Bâtiments	32'700.00		23'000.00		37'612.60	
653.3013	Soldes	4'500.00		3'500.00		5'847.50	
653.3116	Matériel équipement	8'000.00		1'000.00		7'285.55	
653.3120	Chauffage	13'000.00		13'500.00		13'542.95	
653.3133	Produits nettoyage	1'000.00		1'500.00		1'179.45	
653.3141	Entretien	6'200.00		3'500.00		9'757.15	

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
654	Jeunes Sapeurs Pompiers (JSP)	11'000.00	11'000.00	10'900.00	10'900.00	7'186.85	7'186.85
654.3013	Soldes	7'000.00		6'500.00		6'248.75	
654.3050	Ass. accidents	700.00		800.00		562.25	
654.3090	Formation responsable	200.00		300.00			
654.3091	Formation personnel	500.00		500.00		210.85	
654.3101	Imprimé - fourniture de bureau	300.00		300.00		85.00	
654.3116	Matériel équipement	1'000.00		1'000.00		80.00	
654.3170	Réceptions & manifestations	1'300.00		1'500.00			
654.4339	Cotisation		1'000.00		900.00		1'083.90
654.4521	Part. des communes JSP		10'000.00		10'000.00		6'102.95
655	Défense Hydrocarbure Chimique (DCH)	58'000.00	58'960.00	57'800.00	58'600.00	46'968.85	52'879.95
655.3013	Soldes	25'000.00		25'000.00		22'313.25	
655.3091	Formation personnel cours	1'500.00		500.00			
655.3116	Matériel équipement	5'000.00		5'000.00		3'785.85	
655.3154	Entretien matériel	1'000.00		800.00		64.80	
655.3155	Entretien véhicule & essence	3'500.00		2'500.00		2'975.45	
655.3189	Frais - tiers	15'000.00		17'000.00		10'829.50	
655.3909	Imputation	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
655.4356	Facturé à tiers		42'000.00		44'140.00		38'420.00
655.4516	Subsides SESA & SEVEN		7'460.00		7'460.00		7'460.00
655.4651	Subside ECA		9'500.00		7'000.00		6'999.95
659	Participation des communes		298'640.00		245'900.00		274'709.43
659.4522.0	L'Abbaye		59'980.20		49'405.60		55'517.83
659.4522.1	Lieu		40'076.90		33'275.50		37'138.90
659.4522.2	Chenit		198'582.90		163'218.90		182'052.70

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Récapitulation générale						
650	Bataillon	241'800.00	30'900.00	213'800.00	28'000.00	201'166.33	31'480.55
651	DPS	226'300.00	186'000.00	196'100.00	175'000.00	248'015.40	192'814.35
652	Sauvetage Lac	16'700.00	1'000.00	17'300.00	500.00	20'320.90	2'199.80
653	Bâtiment	32'700.00		23'000.00		37'612.60	
654	Jeunes Sapeurs Pompiers (JSP)	11'000.00	11'000.00	10'900.00	10'900.00	7'186.85	7'186.85
655	DCH	58'000.00	58'960.00	57'800.00	58'600.00	46'968.85	52'879.95
659	Participation des communes		298'640.00		245'900.00		274'709.43
	TOTALISATION	586'500.00	586'500.00	518'900.00	518'900.00	561'270.93	561'270.93

Répartition par/habitants au 01.01.2013	L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit	
6'632	1'332	890	4'410	
100.00%	20.08%	13.42%	66.50%	
à charges des communes	L'Abbaye	Le Lieu	Le Chenit	298'640.00
à charges des communes (JSP) 3 - 2 - 17	59'980.20	40'076.90	198'582.90	10'000.00
	1'363.65	909.00	7'727.35	
	61'343.85	40'985.90	206'310.25	

Accepté par l'Etat-major le 19 septembre 2013

Accepté par la commission du feu en séance le 24.09.2013

Etat des Emprunts

1. EMPRUNTS A COURT TERME

ETABLISSEMENTS	AFFECTATIONS	CREDIT	SOLDE AU	INTERETS	
		MAXIMUM	31.12.2013	TAUX	MONTANT
BANQUE CANTONALE VAUDOISE	Trésorerie	fr. 1'000'000.00	Créancier	3.00%	fr. 5'000.00
CREDIT MUTUEL S.A.	Trésorerie	fr. 1'000'000.00	Créancier	3.00%	fr. 5'000.00

2. CREDITS D'INVESTISSEMENTS (NON CONSOLIDES)

ETABLISSEMENTS	AFFECTATIONS	CREDIT	SOLDE AU	INTERETS	
		MAXIMUM	31.12.2013	TAUX	MONTANT
	Liquidités	fr. 5'000'000.00	fr. -	1.50%	fr. 75'000.00

3. EMPRUNTS CONSOLIDES

ETABLISSEMENTS	AFFECTATIONS	SOLDE AU	AMORTISSEMENTS	INTERETS	
		31.12.2013	2014	TAUX	MONTANT
BOURSE A.-N. ROCHAT	Trésorerie	fr. 31'000.00	fr. -	5.50%	fr. 1'705.00
BCV Z5029.63.87	Avance à terme fixe 2011 - 2016	fr. 425'000.00	fr. 150'000.00	1.30%	fr. 5'110.00
BCV A5121.35.00	Avance à terme fixe 2011 - 2016	fr. 1'200'000.00	fr. -	1.85%	fr. 22'510.00
BANQUE CANTONALE VAUDOISE	Avance à terme fixe 2006 - 2013	fr. 975'000.00	fr. 75'000.00	2.90%	fr. 28'120.00
BANQUE RAIFFEISEN	Hôtel de Ville	fr. 52'800.00	fr. 1'200.00	2.875%	fr. 1'510.00
BANQUE RAIFFEISEN	Rénovation Pharmacie	fr. 311'500.00	fr. 8'900.00	2.875%	fr. 8'890.00
BANQUE RAIFFEISEN	Station de filtration 2010 - 2013	fr. 700'000.00	fr. -	1.715%	fr. 12'005.00
C.I.P.	Trésorerie	fr. 88'000.00	fr. 2'000.00	1.90%	fr. 1'665.00
C.I.P.	Agrandissement Centre éducatif	fr. 616'000.00	fr. 14'000.00	1.90%	fr. 11'640.00
CREDIT MUTUEL S.A. - 106.043.07	Hôtel de Ville	fr. 44'000.00	fr. 1'000.00	3.00%	fr. 1'315.00
CREDIT MUTUEL S.A. - 106.045.03	Bâtiment la Cantonnette	fr. 57'000.00	fr. 6'000.00	3.00%	fr. 1'665.00
CREDIT MUTUEL S.A. - 106.042.09	Bâtiment l'Essor	fr. 166'500.00	fr. 9'000.00	3.00%	fr. 4'930.00
CREDIT MUTUEL S.A. - 106.053.04	Village Industriel 2010 - 2014	fr. 466'681.00	fr. 33'332.00	2.20%	fr. 10'085.00
CREDIT MUTUEL S.A. - 106.046.01	Station d'Epuraton	fr. 111'000.00	fr. 2'000.00	3.00%	fr. 3'315.00
POSTFINANCE	Avance à terme fixe 17.05.2013-2019	fr. 2'000'000.00	fr. 333'333.00	0.62%	fr. 11'120.00
POSTFINANCE	Avance à terme fixe 17.05.2013-2028	fr. 3'000'000.00	fr. -	1.51%	fr. 45'300.00

ETABLISSEMENTS	AFFECTATIONS	SOLDE AU 31.12.2013	AMORTISSEMENTS		INTERETS	
			2014	TAUX	MONTANT	
CREDIT MUTUEL S.A. - 106.048.08	Séparatif Gare Brassus	fr. 202'400.00	fr. 7'360.00	3.00%	fr. 6'020.00	
CREDIT MUTUEL S.A. - 106.044.05	Classes à Options	fr. 20'000.00	fr. 4'000.00	3.00%	fr. 570.00	
CREDIT MUTUEL S.A. - 106.047.10	Réfection Temples	fr. 46'050.00	fr. 5'900.00	3.00%	fr. 1'340.00	
RETRAITES POPULAIRES	Trésorerie	fr. 14'148.00	fr. 3'000.00	1.90%	fr. 255.00	
RETRAITES POPULAIRES	Hôtel de Ville	fr. 114'400.00	fr. 2'600.00	1.90%	fr. 2'165.00	
FIF Fonds d'Investissement Forestier	Hangar à plaquettes	fr. 364'000.00	fr. 52'000.00	0.00%	fr. -	
Prêt GOP	Zone Industrielle du Crépon	fr. 97'453.00	fr. 24'364.00	0.00%	fr. -	
Prêt LDER	Village Industriel, bât. No 1	fr. 228'250.00	fr. 45'650.00	0.00%	fr. -	
Prêt LDER	Chemin piétonnier Tête du Lac	fr. 14'000.00	fr. 2'000.00	0.00%	fr. -	
Prêt LIM	Parc des Bruyères	fr. 135'000.00	fr. 45'000.00	0.00%	fr. -	
Prêt LIM	Rénovation Hôtel de Ville	fr. 107'200.00	fr. 26'800.00	0.00%	fr. -	
Prêt LIM	Rénov. Collège de la Fontaine	fr. 110'250.00	fr. 12'250.00	0.00%	fr. -	
Prêt LDER	Rénovation entrée de l'Essor	fr. 72'000.00	fr. 4'500.00	0.00%	fr. -	
Prêt LADE	Chem. piétonnier L'Orient-Les Bioux	fr. 132'840.00	fr. 7'380.00	0.00%	fr. -	
TOTAL DE TOUS LES EMPRUNTS		fr. 11'902'472.00	fr. 878'569.00		fr. 266'235.00	

Amortissements

BUDGET 2014 - AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF & FINANCIER				
BILAN	No préavis	AFFECTATIONS	AMORTISSEMENTS 2014	EXPLOITATION
9150		Participation centrale de chauffe Sogebos	fr. 25'000.00	220.3315
9143.69	09/2008	Hangar à plaquettes	fr. 65'000.00	325.3312
9143.75	01/2012	Réfection toits chalets d'alpages	fr. 18'000.00	328.3312
9143.47	05/2013	Village Industriel: Bâtiment No 1	fr. 50'000.00	370.3312
9143.47	05/2013	local -dépôt annexe au VIC 1	fr. 4'500.00	370.3312
9146.1	10/2007	Achat d'une fraiseuse à neige	fr. 32'700.00	421.3313
9141.13	06/2011	Aménag. carrefour de la gare du Brassus	fr. 140'000.00	430.3311
9146.1	17/2006	Véhicule Pony Boschung	fr. 11'500.00	430.3313
9143.74	02/2013	Extension établissement scolaire C-L-M ph.I	fr. 150'000.00	525.3312
9141.18	03/2013	Refecion place Hôtel de Ville	fr. 16'400.00	3510.3311
9143.59	04/2006	Nouveau parking Village Industriel	fr. 11'000.00	370.3312.1
9141.10	03/2010	Piste cyclable et trottoir rue des Amoureux	fr. 73'500.00	430.3311.10
9141.14	15/2010	Réfection trottoir et route de la Golisse	fr. 7'000.00	430.3311.11
9141.12	15/2011	Entretien des revêtements chaussées div.	fr. 86'500.00	430.3311.12
9141.15	03/2012	Participation passage à niveau du Pré-Rond	fr. 11'100.00	430.3311.15
9141.15	09/2013	assainissement pass. à niveau Rocheray	fr. 10'110.00	430.3311.15
9141.16	04/2012	Réfection routes Tranchées et Rocheray	fr. 23'300.00	430.3311.16
9141.19	04/2013	Création trottoir & passage sous-voie Campe	fr. 56'000.00	430.3311.19
9141.83	20/2005	Reconstruction Pont Neuf	fr. 20'000.00	430.3311.2
9141.84	08/2006	Réfection du trottoir Rue G-H Piguet	fr. 4'500.00	430.3311.4
9141.85	10/2006	Reconstruction Pont des Scies	fr. 10'000.00	430.3311.5
9141.62	04/2010	Chemin piétonnier L'Orient - Les Bioux	fr. 15'000.00	430.3311.62
9141.87	16/2006	Prolongement route des Grands-Champs	fr. 12'500.00	430.3311.8
9141.93	04/2008	Réfection Route Neuve	fr. 24'300.00	430.3311.87
9141.94	01/2008	Route ZI Bas-du-Chenit	fr. 18'500.00	430.3311.91
9141.88	05/2007	Reconstruction Pont de la Lande	fr. 30'000.00	430.3311.94
9141.89	04/2007	Réfection mur Rue de Jolimont	fr. 17'500.00	430.3311.95
9141.97	12/2009	Réfection Route de France: étape I & II	fr. 250'000.00	430.3311.97
9141.96	05/2008	Giratoire de l'Essor	fr. 45'000.00	430.3311.98
9146.11	07/2013	véh déneigement BU200	fr. 16'200.00	430.3313.1
9146.1	02/2010	Véhicule Viktor Meili H45 avec saleuse	fr. 18'200.00	430.3313.2
9146.1	01/2013	Balayeuse Boschung S3	fr. 14'000.00	430.3313.3
9141.10.1	03/2010	Collecteur EC Les Grands Champs	fr. 5'400.00	460.3311.10
9141.11	08/2010	Modernisation équipements STEP	fr. 18'700.00	460.3311.11
9141.13.1	06/2011	Aménag. carrefour de la gare du Brassus	fr. 12'500.00	460.3311.13
9141.17	08/2011	Participation séparatif entrée des Bioux	fr. 3'000.00	460.3311.17
9141.21	06/2013	Collecteur EC Piguet-Dessous	fr. 4'000.00	460.3311.21
9141.22	06/2013	Collecteur sous JaegerLecoultre	fr. 6'700.00	460.3311.22
9141.63	04/2000	Réfection collecteur des Crétets	fr. 12'500.00	460.3311.5
9141.82	13/2005	Séparatif Les Bruyères - Les Orbettes	fr. 14'040.00	460.3311.82
9141.91	13/2007	Réfection divers ouvrages STEP	fr. 24'000.00	460.3311.83
9141.94	01/2008	Epuraton ZI Bas-du-Chenit	fr. 8'000.00	460.3311.84
9141.87	16/2006	Séparatif route des Grands-Champs	fr. 5'000.00	460.3311.9
9141.98	10/2008	Collecteurs divers Jaeger LeCoultre	fr. 30'800.00	460.3311.97
9141.10.2	03/2010	Conduite d'eau Pont des Moulins	fr. 7'900.00	810.3311.10
9141.12.1	15/2011	Conduite Rue Paul Golay, L'Orient	fr. 30'000.00	810.3311.12
9141.13.2	06/2011	Aménag. carrefour de la gare du Brassus	fr. 36'000.00	810.3311.13
9141.84	08/2006	Remplacement conduite Rue G-H Piguet	fr. 12'000.00	810.3311.31
9141.87	16/2006	Bouclage route des Grands-Champs	fr. 7'500.00	810.3311.4
9144.7	14/2010	Construction nouveau réservoir du Sentier	fr. 60'000.00	810.3311.41
9144.5	05/2009	Liaison conduite eau L'Orient - Les Bioux	fr. 15'000.00	810.3311.5
9141.51	08/2010	Modernisation équipements Service eaux	fr. 10'700.00	810.3311.51
9141.93	04/2008	Réfection conduite Route Neuve	fr. 17'300.00	810.3311.6
9144.8	03/2011	Adduction d'eau quartier Côte des Mollards	fr. 17'000.00	810.3311.8
9141.94	01/2008	Epuraton ZI Bas-du-Chenit	fr. 6'300.00	810.3311.82
9141.97.2	12/2009	Réf. Rte de France: conduite eau	fr. 47'000.00	810.3311.83
9141.96	05/2008	Conduite carrefour de l'Essor	fr. 13'900.00	810.3311.84
9144.88	08/2011	Réf. chambre captage source Trompette	fr. 8'000.00	810.3311.88
9144.9	12/2011	Déplacement conduite d'eau au Rocheray	fr. 9'700.00	810.3311.90
9144.97	01/2003	Réseau Bas-du-Chenit	fr. 16'382.00	810.3311.96
9144.99	15/2008	Réseau Chez-les-Golay	fr. 4'000.00	810.3311.98
		Patrimoine administratif	fr. 1'750'632.00	
9112		Défalcations impôts & divers	fr. 40'000.00	210.3301
9123.2	15/2012	Rénovation chambres Hôtel de Ville	fr. 71'200.00	3511.3303
		Patrimoine financier	fr. 111'200.00	

Plan des Investissements

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2014				
OBJETS		DEPENSES		RECETTES
Equipement quartier des Ordons 15/2008	501	fr. 317'500.00	619	fr. 165'000.00
Refection route Hôtel Bellevue - La Golisse	501	fr. 300'000.00		
Réfection trottoir du pont Chez Jacob	501	fr. 700'000.00		
Rond-Point Bas du Chenit	501	fr. 600'000.00	661	fr. 300'000.00
Trottoir Les Crétêts - L'Orient	501	fr. 300'000.00		
Séparatif Le Brassus Ouest 4ème et 5 ème etape	501	fr. 900'000.00		
Racc. de la Molerie au réseau des Bioux (09/2011)	501	fr. 44'000.00		
Valorisation gaz de la STEP et bâtiment	501	fr. 1'200'000.00		
Nouveau collecteur Piguët-Dessous (06/2013)	501	fr. 60'000.00		
Place de lavage	501	fr. 100'000.00		
ESVJ, nouvelles classes (14/2012 et 02/2013)	503	fr. 2'043'000.00		
ESVJ, renov. façades anciens bâtiments	503	fr. 500'000.00		
Aménagement Garderie Les Aristochats (15/2013)	503	fr. 1'000'000.00		
Réfection toits de chalets (14/2013)	503	fr. 330'000.00	661	fr. 90'000.00
Mise en passe bâtiments comm. (19/2012)	503	fr. 150'000.00		
Collège Grand-Rue 41, réfect. appartement (06/2012)	503	fr. 150'000.00		
Participation réservoir Lieu & bouclage (05/2012)	504	fr. 708'150.00	669	fr. 100'000.00
Réfection conduite Le Brassus (piste cyclables)	504	fr. 50'000.00		
Désinfection source des Bioux	504	fr. 500'000.00		
Machine à broyer les branches	506	fr. 180'000.00		
Véhicule multi-fonctions déneig. trottoirs	506	fr. 240'000.00		
Amortissements selon détail			681	fr. 1'750'632.00
Totaux		fr. 10'372'650.00		fr. 2'405'632.00

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		
(Postes 914-915-916-917 du bilan)		
5	Dépenses	10'372'650.00
50	Investissements	10'372'650.00
501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	4'521'500.00
503	Bâtiments et constructions	4'173'000.00
504	Installations des services industriels	1'258'150.00
505	Forêts	
506	Mobilier, machines et véhicules	420'000.00
507	Marchandises et approvisionnements	
509	Autres biens	
52	Prêts et participations permanentes	0.00
522	Communes et associations de communes	
525	Autres participations	
56	Subventions d'investissement	0.00
562	Communes et associations de communes	
565	Autres subventions	
58	Autres investissements	0.00
581	Indemnités d'expropriation	
589	Autres dépenses d'investissement	
6	Recettes	2'405'632.00
60	Transferts au patrimoine financier	0.00
609	Transferts au patrimoine financier	
61	Participations de tiers	165'000.00
619	Participations de tiers	165'000.00
62	Remboursements de prêts et de participations	0.00
622	Communes et associations de communes	
625	Autres remboursements	
66	Subventions	490'000.00
661	Canton	390'000.00
662	Communes et associations de communes	
669	Autres subventions	100'000.00
68	Amortissements et réserves	1'750'632.00
681	Amortissements (idem 331 + 332)	1'750'632.00
689	Dissolution des réserves	
59	Diminution des investissements (chi. 6 moins chi. 5)	
69	Augmentation des investissements (chi. 5 moins chi. 6)	7'967'018.00

COMMUNE DU CHENIT: BUDGET 2014 (Selon COMPTE D'EXPLOITATION)					
	<u>LIBELLE</u>	<u>BUDGET 2014</u>	<u>ECART 2013/2012</u>	<u>BUDGET 2013</u>	<u>COMPTE 2012</u>
	REVENU ET CHARGES DIRECTES				
	Revenus directs :				
40	Impôts	+ 18'533'000.00	+ 283'000.00	+ 18'250'000.00	+ 20'302'508.94
41	Patentes, concessions	+ 20'500.00	-+ 1'000.00	+ 21'500.00	+ 20'112.50
42	Revenus du patrimoine	+ 2'462'975.00	+ 130'100.00	+ 2'332'875.00	+ 2'336'291.09
43	Taxes, émoluments, ventes	+ 3'593'500.00	88'879.00	+ 3'504'621.00	+ 2'926'602.17
44	Parts recettes cantonales sans affecta.	+ 152'000.00	-+ 500.00	+ 152'500.00	+ 150'174.50
45	Remb. de collectivités publiques	+ 3'787'032.00	-+ 71'209.00	+ 3'858'241.00	+ 3'972'980.50
46	Autres participations & subv.	+ 14'500.00	+ 9'500.00	+ 5'000.00	+ 43'506.00
	Total revenus directs :	+ 28'563'507.00	+ 438'770.00	+ 28'124'737.00	+ 29'752'175.70
	Charges directes :				
30	Autorités et personnel	+ 4'837'120.00	+ 168'980.00	+ 4'668'140.00	+ 4'591'309.09
31	Biens, services, marchandises	+ 5'133'995.00	+ 124'675.00	+ 5'009'320.00	+ 4'937'337.41
32	Intérêts passifs	+ 296'235.00	+ 79'810.00	+ 216'425.00	+ 158'016.81
330	Amortissements obligatoires	+ 1'861'832.00	-+ 11'400.00	+ 1'873'232.00	+ 3'054'865.66
35	Remb. à collectivités publ.	+ 11'755'799.00	+ 15'916.00	+ 11'739'883.00	+ 12'009'337.36
36	Aides et subventions	+ 4'463'220.00	+ 77'825.00	+ 4'385'395.00	+ 3'978'264.16
	Total charges directes :	+ 28'348'201.00	+ 455'806.00	+ 27'892'395.00	+ 28'729'130.49
	Bénéfice brut (+) Perte brute (-)	+ 215'306.00	-+ 17'036.00	232'342.00	+ 1'023'045.21
	AJUSTEMENT DU RESULTAT BRUT				
48	Prél.s/fds & financ. spéciaux	+ 60'000.00	+ 0.00	+ 60'000.00	+ 1'155'033.30
49	Imputations internes	+ 105'100.00	+ 1'000.00	+ 104'100.00	+ 87'039.00
331	Amortissements supplémentaires	+ 0.00	+ 0.00	+ 0.00	- 1'292'840.35
38	Attrib. aux fds & financ. spéciaux	- 172'710.00	+ 0.00	- 172'710.00	- 709'849.00
39	Imputations internes	- 105'100.00	-+ 1'000.00	- 104'100.00	- 87'039.00
	Total ajustement du résultat :	-+ 112'710.00	-	-+ 112'710.00	-847'656.05
	Résultat net :				
	Bénéfice net (+) Perte net (-)	+ 102'596.00	-+ 17'036.00	+ 119'632.00	175'389.16
	*****	*****	*****	*****	*****
	CASH FLOW :				
	Bénéfice net (+) Perte net (-):	+ 102'596.00	-+ 17'036.00	+ 119'632.00	175'389.16
	moins prél.s/fds & financ. spéciaux	- 60'000.00	+ 0.00	- 60'000.00	- 1'155'033.30
	plus amortissements obligatoires	+ 1'861'832.00	-+ 11'400.00	+ 1'873'232.00	+ 3'054'865.66
	plus amortissements supplém.	+ 0.00	+ 0.00	+ 0.00	+ 1'292'840.35
	plus attr. aux fds & fin. spéc.	+ 172'710.00	0.00	+ 172'710.00	+ 709'849.00
	plus/moins imputations internes	+ 0.00	+ 0.00	+ 0.00	+ 0.00
	Total cash flow :	+ 2'077'138.00	-+ 28'436.00	+ 2'105'574.00	+ 4'077'910.87