

VALLORBE



Rapport de gestion & comptes communaux 2023



Photo: Synergies Yverdon

N°01/24

RAPPORT de gestion de la Municipalité
pour l'exercice 2023

Vallorbe, le 30 avril 2024 - SC/FM/VD/mbu

Au Conseil communal de et à
1337 VALLORBE

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes et du règlement du Conseil communal, la Municipalité a l'honneur de vous présenter son rapport de gestion et des comptes de l'année 2023.

Après amortissements et dotations aux provisions, le résultat final des comptes, adoptés par la Municipalité dans sa séance du 30 avril 2024, est le suivant :

| | Comptes 2023 | | Budget 2023 | |
|----------------------------|---------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| Total des revenus | Fr. | 24'980'238.49 | Fr. | 21'785'465.-- |
| Total des charges | Fr. | 24'864'958.07 | Fr. | 21'754'637.-- |
| Excédent de revenus | + Fr. | 115'280.42 | + Fr. | 30'828.-- |

Vous trouverez, comme d'habitude, soit directement en regard des comptes ou dans les rapports concernant chaque service, les commentaires particuliers justifiant les écarts importants.

1 ADMINISTRATION COMMUNALE

10 Autorités

101 Conseil communal

Le Conseil communal a été présidé par Monsieur Daniel Rosetti puis par Monsieur Olivier Ponnaz. Il a tenu 5 séances.

Composition du bureau

Dès le 1^{er} juillet, le bureau se présentait ainsi :

| | |
|-------------------------|--|
| Président | Monsieur Olivier Ponnaz |
| Premier vice-président | Monsieur Alexandre Séchaud |
| Deuxième vice-président | Monsieur Patrice Künzler |
| Secrétaire | Madame Francine Manière |
| Secrétaire suppléante | Madame Carole Perrin |
| Scrutateurs | Monsieur Laurent Briod Monsieur Gérald Bonzon |
| Scrutateurs suppléants | Monsieur Christophe Vallotton Monsieur Luc Neuschwander |

Préavis

Le Conseil communal a statué sur les préavis suivants :

| n° | libellé | décision |
|--------------|--|-----------------------|
| 11/22 | Préavis municipal relatif à une demande de crédit de 1'688'000 francs pour la rénovation et le réaménagement des locaux de la Maison de Commune | Accordé le 6 février |
| 12/22 | Préavis municipal relatif à une demande de crédit de 454'000 francs pour la rénovation et le réaménagement des locaux du bâtiment de la Place du Pont 1 | Accordé le 6 février |
| 18/22 | Préavis municipal relatif à la vente d'une fraction de la parcelle n° 1055, propriété communale et d'une partie du domaine public adjacent pour la somme de 574'140 francs | Accordé le 6 février |
| 19/22 | Préavis municipal concernant la cession des parcelles n° 1050 et 1051, propriétés communales, pour la construction d'un établissement médico-social – Mise à disposition et conditions d'octroi d'un droit de superficie | Accordé le 6 février |
| 16/22 | Préavis municipal relatif à une demande de crédit de 244'000 francs pour le remplacement des compteurs d'eau et la mise en place d'un système de relevé à distance | Accordé le 12 juin |
| 17/22 | Préavis municipal relatif à une demande de crédit de 370'000 francs pour l'étude relative à l'assainissement du réseau d'eau potable communal | Accordé le 12 juin |
| 01/23 | Rapport de gestion de la Municipalité pour l'exercice 2022 | Adopté le 12 juin |
| 02/23 | Préavis municipal relatif à une demande de crédit de 75'000 francs pour l'aménagement d'une surface pour conteneurs à déchets au Day | Accordé le 28 août |
| 03/23 | Préavis municipal relatif à une demande de crédit de 282'000 francs pour le réaménagement des places de jeux de Montbenon et de la Promenade ainsi que la création d'une nouvelle place de jeux à la Renfile | Accordé le 28 août |
| 04/23 | Préavis municipal concernant les indemnités des membres de la Municipalité et du Conseil communal | Accordé le 28 août |
| 04ter/ 23 | Préavis du bureau du Conseil concernant les indemnités des membres du Conseil communal | Accordé le 30 octobre |

| | | |
|-------|---|-----------------------|
| 05/23 | Préavis municipal relatif à la vente de terrains industriels dans la zone d'activités du Day pour la somme de 3'915'450 francs | Accordé le 28 août |
| 06/23 | Préavis municipal relatif à la modification du point 9 de l'annexe 2 du règlement sur l'évacuation et l'épuration des eaux | Adopté le 28 août |
| 07/23 | Préavis municipal relatif à une demande de crédit de 1'359'900 francs pour la réfection de la rue de l'Orbe et du chemin de la Grande-Fin (création de trottoirs, assainissement des infrastructures, réaménagement du carrefour) | Accordé le 30 octobre |
| 08/23 | Projet de budget 2024 | Adopté le 11 décembre |

Autres

- Rapport de la commission de gestion sur la gestion communale pour l'exercice 2022 Adopté le 12 juin

Communications

Entre autres communications de la Municipalité au Conseil communal, les principales ont été :

- la mise à l'enquête du projet « Bike Park » pour VTT au lieu-dit « La Côtette-Maucréteau », parcelle forestière communale, au Day ;
- la remise en état du parcours vita dès le printemps ;
- la fermeture de l'office du tourisme, agence ADNV de Vallorbe, dès le 1^{er} février ;
- le rejet de tous les recours pour le projet du parc éolien « Sur Grati » et l'entrée en vigueur du plan partiel d'affectation (PPA) ;
- l'installation de deux stations Multisport au terrain B et à proximité du fitness en plein air ;
- l'installation de trois nouveaux panneaux d'accueil routiers aux principales entrées de Vallorbe ;
- la gratuité des abonnements à la bibliothèque pour les enfants qui ne sont pas encore scolarisés ;
- le remplacement d'une trentaine de mètres d'une canalisation d'eau potable à la rue des Eterpaz ;
- le remplacement des planches de la bande de roulement du pont en bois ;
- la modification des zones de stationnement avec la suppression des zones bleues et la mise en place de zones blanches (avec limitation de durée selon l'endroit) ;
- les essais d'arrêt de bus sur le Pont de Ville dans le cadre des études liées au réaménagement de la Place du Pont ;
- la fermeture de la piscine le dimanche 27 août afin de permettre l'installation du chantier en vue des travaux de rénovation ;
- la pose de l'éclairage de fêtes, dès le 20 novembre, en mode « restriction d'énergie » ;
- la mise au concours du poste d'adjoint au service de voirie, en prévision du départ à la retraite du titulaire ;
- la poursuite des travaux de la Maison de Commune et du bâtiment de la Place du Pont 1 ;
- la distribution gratuite d'un sapin de Noël par ménage, le 12 décembre à la Halle des Fêtes ;
- l'attention particulière donnée par la Municipalité lors de la réservation de la Halle des Fêtes pour des manifestations et en particulier pour des mariages et des anniversaires ;
- la mise en place de panneaux afin de délimiter les zones de promenade dans lesquelles les chiens doivent être maintenus en laisse ;
- la mise au concours d'un poste d'employé-e administratif-ve à 50 % afin de seconder la préposée au contrôle des habitants ;

- l'entrée en vigueur des nouveaux horaires CFF, dès le 10 décembre, et la suppression de l'arrêt de bus montant des Pontets avec la mise en place d'une nouvelle signalisation pour se rendre à l'arrêt de bus des Jurats ;
- la poursuite des travaux du Temple.

L'assemblée de commune a été convoquée les :

18 juin **Votations fédérales** sur :

1. Arrêté fédéral du 16 décembre 2022 sur une imposition particulière des grands groupes d'entreprises (Mise en œuvre du projet conjoint de l'OCDE et du G20 sur l'imposition des grands groupes d'entreprises) (*oui : 586, non : 150*)

Participation au scrutin : 758 votants sur 2'162 électeurs inscrits, soit 35,06 %.

2. Loi fédérale du 30 septembre 2022 sur les objectifs en matière de protection du climat, sur l'innovation et sur le renforcement de la sécurité énergétique (LCI) (*oui : 391, non : 366*)

Participation au scrutin : 763 votants sur 2'162 électeurs inscrits, soit 35,29 %.

3. Modification du 16 décembre 2022 de la loi fédérale sur les bases légales des ordonnances du Conseil fédéral visant à surmonter l'épidémie du COVID-19 (Loi COVID-19) (*oui : 429, non : 322*)

Participation au scrutin : 763 votants sur 2'162 électeurs inscrits, soit 35,29 %.

À l'échelon fédéral, tous ces objets ont eu le même résultat qu'à l'échelon communal.

Votation cantonale sur :

1. Initiative populaire cantonale « Pour la protection du climat » (*oui : 367, non : 375*)

Participation au scrutin : 752 votants sur 2'162 électeurs inscrits, soit 34,78 %.

À l'échelon cantonal, cet objet a été accepté.

22 octobre **Election des 19 membres vaudois au Conseil national**

Participation au scrutin : 731 votants sur 2'180 électeurs inscrits, soit 33,53 %.

Election des 2 membres vaudois au Conseil des États (1^{er} tour)

Participation au scrutin : 735 votants sur 2'180 électeurs inscrits, soit 33,72 %.

Est élu à la majorité absolue : Monsieur Pierre-Yves Maillard.

12 novembre **Election d'un membre vaudois au Conseil des États** (2^e tour)

Participation au scrutin : 646 votants sur 2'185 électeurs inscrits, soit 29,57 %.

Est élu : Monsieur Pascal Broulis.

102 **Municipalité**

La Municipalité a tenu vingt-sept séances, principalement le lundi après-midi et le jeudi matin. La vice-syndicature a été assurée par Monsieur Luigi Fiorito puis par Madame Christine Leuenberger.

Délégation de compétence

Dans le cadre de l'autorisation générale de statuer délivrée par le Conseil communal le 1^{er} novembre 2021, la Municipalité a signé les actes de vente ou d'achat suivants :

- achat de la parcelle n° 787, d'une surface de 8'215 m², les Grands Marais.

Cet achat représente un total de 10'000 francs.

Représentations

Outre les assemblées des sociétés et associations dans lesquelles les municipaux sont délégués, les soirées et spectacles des sociétés locales et des écoles, les concerts et les vernissages, les

principales manifestations ou assemblées auxquelles la Municipalité a participé, incorpore ou en délégation, sont les suivantes :

À Vallorbe

- Vernissage du livre "Le grenier de la connaissance" de Mme Nouchka Favez
- Dernier culte à Vallorbe de Madame Ariane Baehni, pasteure
- Vernissage de l'exposition d'anciennes cartes postales de Vallorbe, Vallée de Joux, Vaulion
- Rencontre régionale avec le Réseau santé Nord-Broye
- 75 ans de la Banque Raiffeisen Mont-Aubert Orbe
- Cérémonie des promotions
- Apéritif du Passeport Vacances
- Inauguration des nouveaux locaux des Magasins du Monde

À l'extérieur

- Rencontre organisée par les CFF sur la parcelle n° 1467 propriété communale située sur la commune de l'Abbaye concernant des travaux de renouvellement du Tunnel des Epoisats
- Séance d'information sur les dangers naturels gravitaires organisée par la Direction générale de l'environnement à Lausanne
- Séance d'information sur les certificats CO2 en forêt organisée par la Direction générale de l'environnement à Yverdon-les-Bains
- Réception de l'ECA au Comptoir du Nord vaudois
- Bilan 2022 de l'épuration vaudoise
- Séance de lancement du projet "Oasis", dispositif visant à renforcer l'accessibilité des prestations sociales à l'échelle régionale développé par l'association régionale d'action sociale Jura-Nord vaudois
- 114e assemblée générale des délégués de l'Union des Communes Vaudoises à Chappelle-sur-Moudon
- Comptoir de la Vallée de Joux
- Inauguration du chalet-buvette d'alpage de la Dent-de-Vaulion
- Événement sportif "Spartan" à Sainte-Croix
- Concert du Chœur Rhapsodie à Ballaigues
- 50 ans de l'Association pour le développement des activités économiques de la Vallée de Joux
- Visite du parc éolien de Sainte-Croix
- Assemblée générale de la Fédération du Transjuralpin à Pontarlier
- Conférence sur les agglomérations résilientes à Yverdon-les-Bains
- Remise des prix culturels et sportifs régionaux à Suchy
- Cocktail dînatoire de fin d'année de la Commune du Chenit

Faits marquants

Carnet noir

À déplorer le décès de deux figures emblématiques de Vallorbe, Monsieur André Blanc, fondateur du parc animalier du Mont d'Orzeires, devenu "Juraparc", qui s'est éteint à l'âge de 90 ans le 8 juillet, rejoint une semaine plus tard par son épouse, Louette, décédée le 15 juillet.

11 Administration

111 Administration générale

Le secrétariat municipal assure le fonctionnement administratif de l'Exécutif communal et assiste le syndic et les municipaux dans l'élaboration et la concrétisation des décisions de cette autorité (courriers, ordres du jour, procès-verbaux, préavis, organisation des réceptions officielles).

Il traite également les demandes de naturalisation et de bourgeoisie, les demandes de manifestations et les locations, gère les différents registres officiels (civique, commerçants) tout comme les votations et élections, s'assure de la bonne conservation des archives ; il est également chargé de la réception de la Commune (renseignements, ventes diverses, accueil, etc.) et du site internet communal.

Les travaux de rénovation de la Maison de Commune prévus dans le préavis 11/ ont nécessité le déménagement du personnel et de la Municipalité, dès lors répartis avec l'aide des services des forêts et de la voirie, dans d'autres étages du bâtiment ainsi que dans le bâtiment du chemin de la Renfile 2.

Site internet

En 2023, le site internet communal a enregistré 16'204 visiteurs qui ont effectués 41'282 actions (pages vues, téléchargements).

Jubilaires fêtés

La Municipalité a personnellement félicité huit nonagénaires ainsi que deux centenaires ; le secrétariat a fait parvenir des bouquets de fleurs à une citoyenne fêtant ses 102 ans, un couple fêtant ses noces de diamant (60 ans de mariage), un couple fêtant ses noces de palissandre (65 ans de mariage) ainsi qu'à un couple fêtant ses noces de platine (70 ans de mariage).

Promotion civique

Le 9 octobre, 15 jeunes sur 49, nés en 2005, ont répondu présent à l'invitation de la Municipalité qui les a reçus à la buvette du Stade des Prés-sous-Ville pour partager un repas en commun.

Nouveaux bourgeois

Ont été reçus dans la bourgeoisie de Vallorbe :

- 22 mars Madame Antrianna Natse, originaire de Grèce, naturalisation ordinaire ;
- 22 mars Monsieur Alexandros Natse, originaire de Grèce, naturalisation ordinaire ;
- 17 mai Monsieur Christian Manière, originaire de France, naturalisation ordinaire ;
- 17 mai Madame Laurence Alvine Agathe Ngamaleu Etienne, originaire de France, naturalisation ordinaire ;
- 26 juin Madame Linda Piras, originaire d'Italie, naturalisation facilitée ;
- 27 septembre Monsieur Chen Rui Lin, originaire de Chine, naturalisation ordinaire ;
- 11 octobre Monsieur Mohammed Rayane Ezzitouni, originaire du Portugal, naturalisation ordinaire ;
- 11 octobre Monsieur Serge Ange Gendroz, originaire de France, naturalisation ordinaire ;
- 1^{er} novembre Monsieur Jean-Charles Mathis Djomo, originaire du Cameroun, naturalisation ordinaire ;
- 29 novembre Madame Lina Iavarone, originaire d'Italie, naturalisation ordinaire.

Ressources humaines

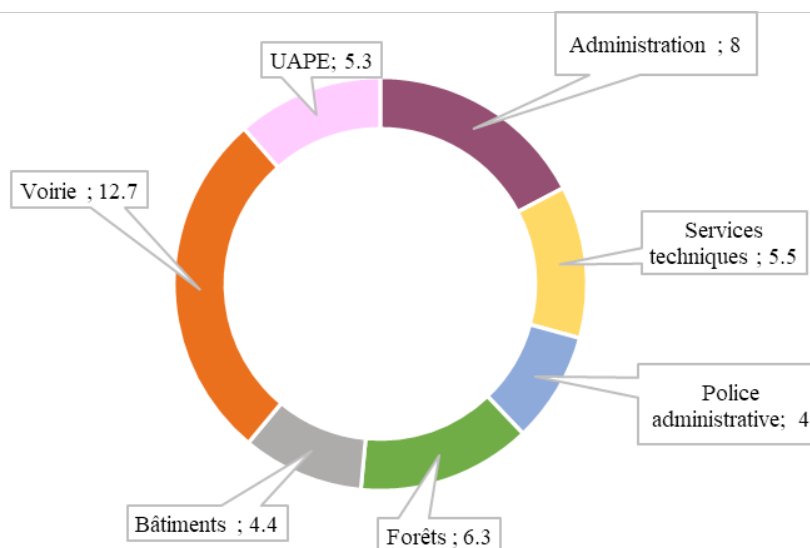
- Administration Au service des ressources humaines, Madame Désirée Moruzzi a démissionné pour la fin du mois de juillet ; elle a été remplacée dès le 1^{er} décembre par Madame Mélissa Grobet.
Mademoiselle Jennifer Bernard a terminé avec brio son apprentissage d'employée de commerce et a quitté l'Administration communale à fin août.
- Forêts Madame Gwendoline Erb, apprentie forestière-bûcheronne, a réussi ses examens de fin d'apprentissage et nous a quitté à la fin du mois de juillet.
- Voirie Le contrat de durée déterminée de Monsieur Ismaël da Conceicao Laranjas, agent d'exploitation ayant effectué son apprentissage à la Commune, a été modifié en contrat de durée indéterminée.
Messieurs Rogatien Kissie, maçon et Killian Steiner, agent d'exploitation, engagés en 2022 sous contrat de durée déterminée, nous ont quitté le 31 juillet pour le premier et le 14 novembre pour le second.
Monsieur Tilev Atso, ouvrier, est venu renforcer l'équipe à partir du 1^{er} septembre.

Apprenties

Trois apprenties ont été en formation au sein de l'Administration communale : deux au service des forêts et une au service du secrétariat municipal. Deux d'entre elles ont brillamment obtenu leur certificat fédéral de capacité en été et ont quitté la Commune ; une apprentie poursuit sa formation au service des forêts.

Effectif total du personnel

L'effectif au 31 décembre est ainsi de 51 employés, correspondant à 46.2 équivalents plein temps.



Équivalents plein-temps dont une apprentie

Jubilaires

- 10 ans : Madame Magali Bueche, secrétaire archiviste au greffe (01.10.2013)
- 15 ans : Messieurs Vincent Daucourt, boursier communal (01.02.2008) et Bernard Ecuyer, adjoint au service de voirie (01.05.2008)
- 20 ans : Monsieur Antonio Ferreira, collaborateur au service de voirie (01.11. 2003)
- 25 ans : Monsieur Eddy Desgraz, collaborateur au service des eaux (01.09.1998)

Absences

Le total d'absence pour cause de maladie est de 749 jours dont 596 en longue durée (457 jours au service de voirie – 81 jours au service des forêts – 29 jours à la police administrative et 29 jours au secrétariat municipal) et 153 jours éparés allant de 1 à 22 jours consécutifs.

Les autres absences comptabilisées se montent à un total de 215 jours répartis entre les accidents (66 jours), les visites médicales (20 jours), le service militaire / protection civile (30 jours), les formations (71 jours) ainsi que diverses autres raisons telles que déménagement, garde d'enfant malade ou deuil (28 jours).

Personnel occasionnel et temporaire

Dans le cadre du nettoyage des bâtiments administratifs, Madame Corinne Scheurer, auxiliaire, a effectué 43 ½ heures à titre de remplacements.

Monsieur Ales Karban a effectué 50 heures comme auxiliaire pour le compte du service des eaux.

Au sein des unités d'accueil pour les écoliers (UAPE), Madame Claudia Romano, engagée en qualité d'auxiliaire pour le soutien des enfants en difficulté ainsi que pour l'intendance, a effectué un total de 762 heures dont une partie est remboursée par le SESAF (Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation). Madame Schaller, remplaçante du personnel socio-éducatif, a quant à elle effectué 218 heures.

Enfin, comme chaque année, des auxiliaires de prêts ont travaillé à la bibliothèque scolaire et municipale pour un total global de 450 heures et des écoliers ont travaillé à la déchetterie les samedis selon un tournus.

Carnet noir

Deux collaborateurs retraités nous ont malheureusement quitté : il s'agit de Messieurs Christian Musitelli, boursier communal de 1994 à 2008, décédé le 3 mars et Michel Panchaud, forestier bûcheron de 1963 à 1965, puis garde forestier jusqu'en 2000, décédé le 23 septembre.

Archives

Toutes les archives déposées jusqu'alors sur des étagères ouvertes, sous les combles de la Maison de Commune, ont été déménagées avec l'aide des résidents du Centre Fédéral d'Accueil à mi-septembre au rez-de-chaussée du bâtiment, dans un nouveau local d'archives sécurisé composé d'armoires mobiles de type « Compactus ». Ce local bénéficie d'un système d'extinction automatique à gaz qui agit de manière précoce, limitant drastiquement les dégâts liés au feu. Le travail de l'archiviste a ainsi principalement porté sur la préparation de ce déménagement outre les recherches particulières pour le compte de tiers, de la Municipalité et des services communaux.

15 Affaires culturelles et loisirs

151 Théâtre et concerts

Casino

119 locations ont été enregistrées dans les trois salles du Casino pour des évènements allant du souper d'entreprise au mariage en passant par des assemblées, lotos et spectacles divers, rassemblant au total environ 8'000 personnes.

Halle des fêtes

13'000 personnes environ se sont rendues à la Halle des fêtes qui, lors de 31 manifestations, a accueilli, les sociétés locales, les promotions scolaires, des repas d'entreprises de la région, la journée de la police cantonale ainsi que le championnat romand de cyclocross.

Elle a été également mise à la disposition du Tennis Club de Vallorbe pour les entraînements hivernaux des juniors les lundis, mardis et mercredis soir.

153 Bibliothèque

La bibliothèque est ouverte 13 heures 30 par semaine du mardi au samedi pour la partie publique et une vingtaine d'heures environ pour la partie scolaire.

Les auxiliaires, qui assurent l'ouverture au public, sont au nombre de quatre.

Les tarifs annuels restent inchangés, hormis pour les enfants de 0 à 3 ans dont l'inscription est désormais gratuite afin de promouvoir la lecture dès le plus jeune âge.

La bibliothèque compte 15'151 documents ; le nombre d'ouvrages empruntés est de 19'621 soit une augmentation de 19 % par rapport à l'année précédente.

Le nombre d'utilisateurs pour la partie communale est en augmentation avec 233 inscrits et 170 actifs (218 usagers inscrits et 146 usagers actifs en 2022).

La fameuse **Nuit du Conte**, qui s'est déroulée en novembre 2023 au rythme de l'accordéon de la conteuse, est toujours très appréciée. Cette année, les contes de Noël animée par deux intervenantes ainsi que l'ouverture de la bibliothèque lors du **marché de Noël** en décembre ont inscrit la bibliothèque dans une jolie dynamique.

En ce qui concerne le bâtiment et à la suite d'une demande du Canton (DGIP), un diagnostic amiante a été effectué par le propriétaire de celui-ci.

16 Tourisme

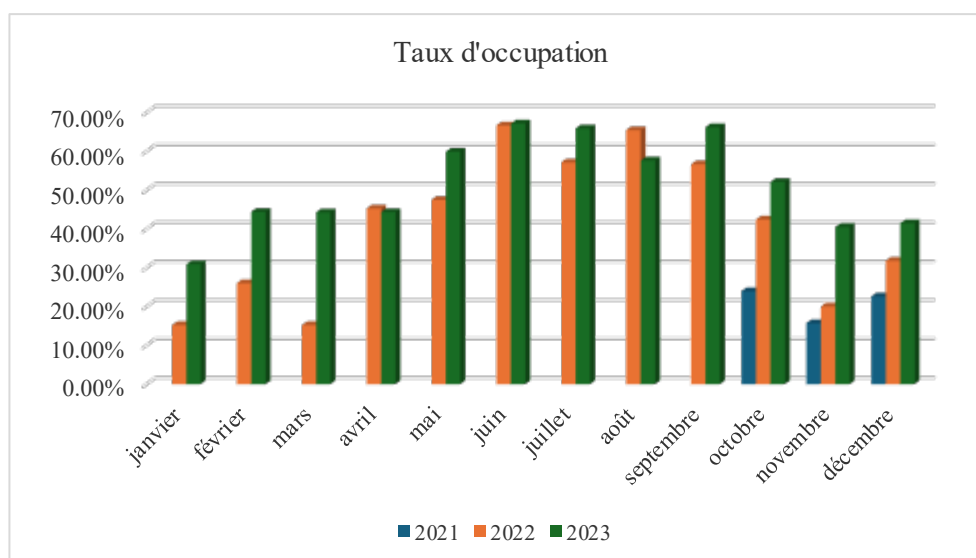
160 Hôtellerie

Au niveau local, la destination de Vallorbe totalise 3'936 nuitées hôtelières (Auberge pour tous, Hôtel de la Concorde et B&B), ce qui représente une diminution de 2 % comparé à 2022. Ces résultats, malgré l'ouverture d'un établissement supplémentaire en 2021, représentent une nette augmentation par rapport à 2019, année de référence pré-covid.

Le camping de Vallorbe a enregistré 3'463 nuitées payantes et affiche une augmentation de 64 % par rapport à 2022 (+ 374 % en comparaison à 2019, 731 nuitées).

469 nuitées ont été enregistrées pour les chambres d'hôtes et appartements de vacances.

Le taux d'occupation de l'hôtel de la Concorde est en augmentation par rapport à son ouverture en octobre 2021, une légère baisse est constatée durant les mois d'avril et août :



La clientèle est principalement suisse (842 personnes), française (527 personnes) et allemande (16 personnes).

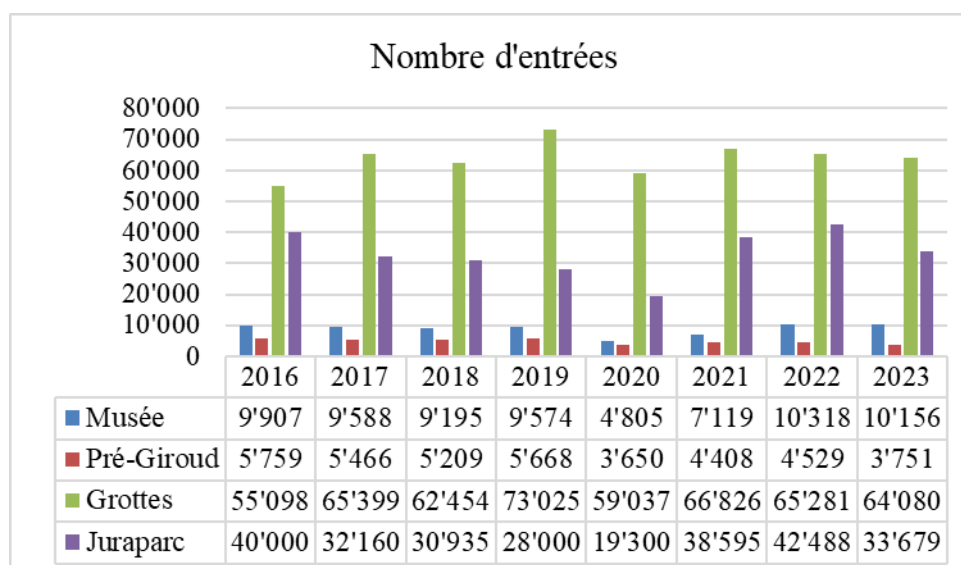
Taxes de séjour

Les taxes de séjour encaissées par la Commune s'élèvent à Fr. 15'973.-, montant qui englobe également les taxes perçues sur les nuitées chez l'habitant et celles payées par les locataires et propriétaires de résidences secondaires. Cette somme est en partie reversée à l'ADNV (Association pour le Développement du Nord Vaudois) dans le cadre de la promotion touristique régionale.

Sites touristiques

Les quatre sites touristiques vallorbiens totalisent 111'666 entrées, ce qui représente une diminution de 14,25% (122'616 entrées) par rapport à l'année dernière.

À relever le 35^e anniversaire de l'ouverture au public du Fort de Pré Giroud, fêté lors d'une manifestation organisée le 3 juin.



Office du tourisme

La convention de collaboration prévoyant la prise en charge des activités d'accueil physique et administrative du Musée du Fer dans ses locaux a pris fin en janvier 2023 suite à la résiliation, par le propriétaire privé du bâtiment, du bail à loyer au locataire. Sans présence sur place, l'Association pour la Développement du Nord Vaudois (ADNV) a toutefois continué à renseigner les visiteurs par téléphone (191 appels) et courriers (207), a soutenu le Fort de Pré Giroud pour l'exploitation du site en répondant aux demandes de réservations de groupes (45 visites avec une moyenne de 25 participants par groupe) et a vendu 30 cartes vallorbières pour un montant total de Fr. 635.- (carte avantage permettant aux habitants de Vallorbe un accès illimité aux 4 sites touristiques).

Au niveau de la signalétique régionale, trois nouveaux panneaux d'accueil entièrement financés par le Service de la promotion de l'économie et de l'innovation, trônent désormais aux entrées de Vallorbe.

17 Sports

170 Sports

Mur de grimpe

Des travaux de maintenance et de sécurité ont été effectués sur le mur de grimpe par une entreprise agréée tandis que le service de voirie a nettoyé les façades qui avaient été ternies et souillées par le temps. Les prises ont également été soigneusement nettoyées par une équipe de bénévoles.

Terrain B et fitness en plein air

Deux stations Multisport ont été installées, l'une au terrain B et l'autre à proximité du fitness en plein air. Ces stations sont équipées de casiers contenant du matériel de sport, mis gratuitement à disposition via une application, tel que ballon de football, set de boules de pétanque et accessoires de fitness.



Station du terrain B



Station à proximité du fitness

Piscine

L'ouverture de la piscine a eu lieu le 13 mai, avec une météo peu clémente. Mis à part quelques préoccupations concernant les pompes de filtration, aucun problème n'a été rencontré lors de la mise en service.

Parmi les événements marquants de la saison, il est à relever la mise en passe des serrures, la panne de la pompe hydrostatique du tracteur ainsi que des problèmes de chauffage, entraînant une chute de la température de l'eau à 18°C début août.

La saison a été bonne et comme chaque année, une variété d'activités a été offerte, comprenant des cours de natation et une sélection de jeux spécialement conçus pour la fête de la piscine, comme une première « Mousse party » récemment ajoutée au programme.

La fermeture a été avancée de deux semaines, soit le 27 août en prévision des travaux de rénovation.

Patinoire

La patinoire a fermé ses portes le 18 mars, après une semaine d'ouverture supplémentaire nécessaire à la saison 2022-2023 en raison de la participation des deux premières équipes du HCV aux play-offs, clôturant ainsi une saison bien remplie.

En ce qui concerne les travaux, et dans le but d'optimiser la circulation de l'air et de diminuer la formation de condensation récurrente sur la charpente, une ventilation expérimentale a été installée du côté Nord de la patinoire, le tableau de chronométrage nécessaire aux matchs de hockey ainsi que les batteries de la surfaceuse ont été remplacés et une réorganisation des locaux incluant une mise en passe des serrures a été réalisée.

L'ouverture initialement prévue le 19 septembre a dû être repoussée au 7 octobre en raison du retard dans la livraison d'une vanne de remplacement pour l'un des compresseurs ainsi que la formation d'un nouveau glacier consécutif au décès d'un collaborateur de la société Sports et Loisirs de Vallorbe SA.



« Mousse party » lors de la fête de la piscine



Ventilation expérimentale à la patinoire

2 FINANCES

Les principales activités dont s'occupe la bourse communale sont les suivantes :

- établissement et/ou suivi du budget, du plan des investissements, de l'arrêté d'imposition, de la trésorerie et du bouclage des comptes communaux ;
- facturation de taxes (eau & épuration, déchets, etc.) et impôts (foncier, sur les chiens, etc.) ainsi que de prestations communales (ventes de bois, travaux, permis, etc.) ;
- encaissement et suivi des débiteurs ainsi que paiement et suivi des créanciers ;
- récupération, contrôle et transmission des listes nominatives des frontaliers ;
- gestion de l'informatique, de la téléphonie, des assurances, de la TVA et des baux à loyers ;
- tenue des comptes et des tâches administratives communales de l'Association scolaire intercommunale Vallorbe, Ballaigues, Vallon du Nozon (AscoVaBaNo) ;
- tenue des comptes du SDIS Vallorbe Région et de Sports et loisirs de Vallorbe SA ;
- gestion comptable et participation au suivi administratif des UAPE de La Récré et du Simplon.

Comptes 2023

Les écarts les plus significatifs des charges et revenus **par nature** appellent les commentaires suivants :

Charges

30. Autorités et personnel

(écart au budget 2023 : - 105'000.--)

Dans ce chapitre, les principales fluctuations proviennent :

| | |
|--|--------------|
| a) Autorités et commissions | + 28'000.-- |
| b) Personnel et charges sociales | - 73'000.-- |
| c) Indemnisation et remboursement de frais | - 45'000.-- |
| d) Autres charges | - 15'000.-- |
| | <hr/> |
| | - 105'000.-- |

- a) Augmentation du taux d'activité et adaptation des indemnités de la Municipalité. Jetons de présence des membres du Conseil communal plus importants qu'estimés.
- b) Entrée en fonction de la nouvelle collaboratrice RH quatre mois après le départ de la précédente.
Baisse de 0.5% de la part employeur pour la cotisation de caisse de pensions suite à une modification des statuts de la Caisse intercommunale de pensions.
Diminution des charges sociales en raison de maladies de longues durées.
- c) Frais de repas pour les UAPE moins importants qu'estimés.
- d) Certains cours et formations ont été annulés ou repoussés.

31. Biens, services, marchandises

(écart au budget 2023 : - 102'000.--)

Dans ce chapitre, les principales fluctuations proviennent :

| | |
|---|--------------|
| a) Achat mobilier, matériel et véhicules | + 63'000.-- |
| b) Achats eau, énergies, combustibles | - 132'000.-- |
| c) Autres fournitures et marchandises | - 19'000.-- |
| d) Entretien routes, immeubles et territoire | + 96'000.-- |
| e) Entretien objets mobiliers et installations | + 33'000.-- |
| f) Loyers, fermages et redevances d'utilisation | - 17'000.-- |
| g) Honoraires et prestations de services | - 57'000.-- |
| h) Impôts, taxes, cotisations et frais divers | - 53'000.-- |
| | <hr/> |
| | - 86'000.-- |

- a) Achat d'une saleuse et d'une lame à neige.
- b) Autoconsommation de l'électricité produite plus importante qu'estimée pour le service des eaux.
Charges d'électricité et de chauffage au Collège 1915 moins élevées qu'estimées.
- c) Acquisition de sel moins importante en raison d'un hiver moins rigoureux.
- d) Travaux liés au stationnement à la Dernier reportés.
Charges d'entretien du réseau et des installations du service des eaux plus importants qu'estimées.
Travaux d'entretien des routes et chemins plus conséquents que budgétés.
- e) Frais d'entretiens de véhicules et de certaines installations de nos bâtiments plus importants qu'estimés.
- f) Retard de livraison dans le cadre du remplacement d'un véhicule utilitaire au service de voirie, financée par leasing.
- g) Hausse des frais de traitement des boues d'épuration.
Baisse des coûts du déneigement des rues et des frais de transports des déchets.
- h) Diminution importante des défalcatons concernant l'impôt communal des personnes physiques effectuées par l'Administration cantonale des impôts.
Participation aux frais des cartes journalières CFF bien plus basse qu'estimée en raison de ventes plus nombreuses.

32. Intérêts passifs

(écart au budget 2023 : - 170'000.--)

Les charges d'intérêts se sont avérées moins élevées que budgétées principalement en raison d'un besoin de financement moins important qu'initialement prévu. La hausse des taux d'intérêts, prudemment estimée, ne s'est pas complètement confirmée et ceux-ci ont même légèrement baissé en fin d'année.

35. Remboursements et participations à des collectivités publiques

(écart au budget 2023 : + 64'000.--)

Diminution des charges liées à la participation à l'AscoVaBaNo, au SDIS Vallorbe Région et à la participation au déficit du bassin de transport. Augmentation du coût de la facture sociale et de la participation au fonds de péréquation cantonal.

36. Aides et subventions

(écart au budget 2023 : - 370'000.--)

Écart dû à un coût nettement moins élevé que le budget pour le réseau AJOVAL ainsi qu'à la restitution d'un excédent de contributions pour l'exercice 2022.

Revenus

40. Impôts

(écart au budget 2023 : + 1'881'000.--)

Les principaux écarts sont les suivants :

| | | |
|--|---|---------------------|
| a) Impôts sur le revenu, la fortune et à la source des personnes physiques | + | 1'240'000.-- |
| b) Impôts sur le bénéfice, le capital et les immeubles des personnes morales | + | 160'000.-- |
| c) Impôt foncier | + | 66'000.-- |
| d) Droits de mutation | + | 253'000.-- |
| e) Impôts sur les successions et donations | + | 110'000.-- |
| f) Impôts et taxes sur possessions et dépenses | + | 17'000.-- |
| g) Impôts récupérés après défalcatons | + | 35'000.-- |
| | + | <u>1'881'000.--</u> |

- a) L'impôt sur le revenu, la fortune et à la source des personnes physiques est plus important que celui estimé.
- b) Les résultats financiers de certaines entreprises sont meilleurs qu'estimés.
- c à g) Fluctuations influencées par des événements conjoncturels ou particuliers.

41. Patentes, concessions

(écart au budget 2023 : + 330'000.--)

Les principaux écarts sont les suivants :

| | |
|--|---|
| a) Remboursement de l'aide au financement du gazoduc | + 325'000.-- |
| | <hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/> |
| | + 325'000.-- |

- a) Remboursements échelonnés des prêts consentis par les communes de la région pour la construction du gazoduc Orbe-Vallorbe.

42. Revenus du patrimoine

(écart au budget 2023 : + 211'000.--)

Les principaux écarts sont les suivants :

| | |
|--|---|
| a) Revenus du capital du patrimoine financier | + 78'000.-- |
| b) Revenus des immeubles du patrimoine financier | + 24'000.-- |
| c) Revenus des prêts et participations du patrimoine financier | + 51'000.-- |
| d) Revenus des immeubles du patrimoine administratif | + 58'000.-- |
| | <hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/> |
| | + 211'000.-- |

- a) Augmentation des revenus des intérêts de retard liés aux taxations.
- b) Revenus supplémentaires liés à des locaux loués à l'État de Vaud à Montbenon 2, à l'augmentation de la location de l'Hôtel de la Concorde ainsi qu'à l'adaptation de tarifs concernant la mise à disposition de terrains et superficies.
- c) Dividende des actions de la société Romande Energie Holding SA plus élevé qu'escompté.
- d) Revenus des locations de la Halle des Fêtes et du Casino plus élevés que ceux estimés ainsi que revenus supplémentaires de location des compteurs d'eau non budgétés suite à l'entrée en vigueur du nouveau règlement sur la distribution de l'eau. Diminution des loyers de la Place du Pont 1 suite au déménagement des locataires.

43. Taxes, émoluments, produits des ventes

(écart au budget 2023 : + 657'000.--)

Les principaux écarts sont les suivants :

| | |
|--------------------------------------|---|
| a) Emoluments | + 100'000.-- |
| b) Ventes et prestations de services | + 149'000.-- |
| c) Remboursements de tiers | + 331'000.-- |
| d) Amendes | + 91'000.-- |
| | <hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/> |
| | + 671'000.-- |

- a) Hausse des revenus de la police des constructions suite au nombre important de projets mis à l'enquête.
Augmentation des revenus des permis de fouilles.
- b) Augmentation des ventes et du prix du bois de service mais diminution pour le bois d'industrie et de feu.

Suite à l'entrée en vigueur du nouveau règlement sur la distribution de l'eau, revenus des ventes d'eau plus élevés que budgétés.

- c) Hausse des remboursements de tiers liée aux patrouilles supplémentaires effectuées par la sécurité municipale, aux émoluments pour les notifications de commandements de payer et aux indemnités versées par les assurances pour causes d'accidents et de maladies.
- d) Produit des amendes plus élevé qu'estimé.

44. Parts à des recettes cantonales

(écart au budget 2023 : + 128'000.--)

Les revenus de l'impôt sur les gains immobiliers sont bien plus élevés qu'estimés.

45. Participations, remboursements de collectivités publiques

(écart au budget 2023 : - 16'000.--)

Les principaux écarts sont les suivants :

| | |
|---|--------------|
| a) Participations cantonales | + 211'000.-- |
| b) Retour péréquation et dépenses thématiques | - 227'000.-- |
| | <hr/> |
| | - 16'000.-- |

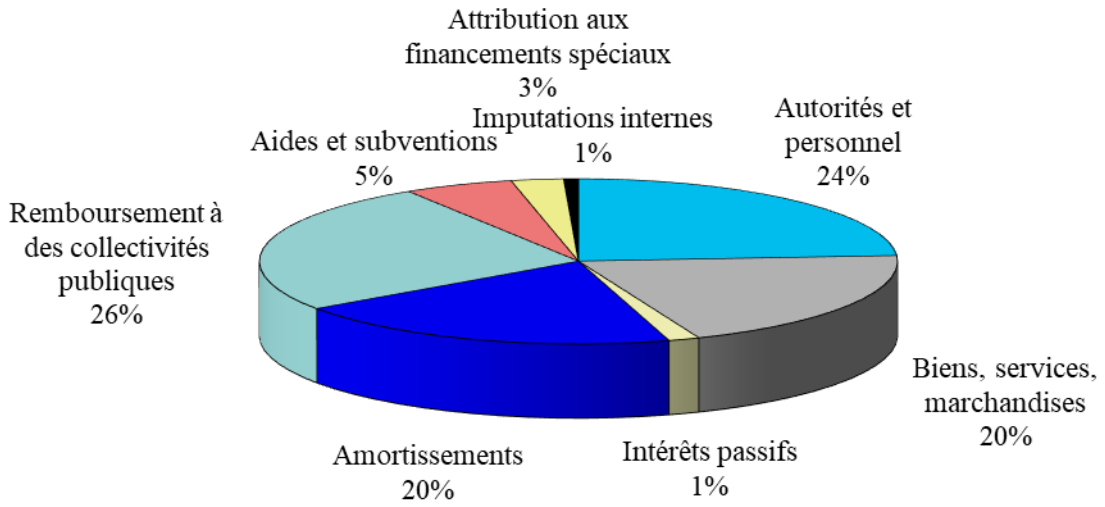
- a) Subventions forestières plus importantes en raison de nombreuses coupes forcées (chablis et bostryches notamment).
- b) Écart lié aux estimations prudentes d'augmentation du retour du fonds de péréquation et à la diminution du retour des dépenses thématiques.

Pour les autres écarts par nature, les commentaires, transmis par les services, se trouvent en regard des comptes concernés.

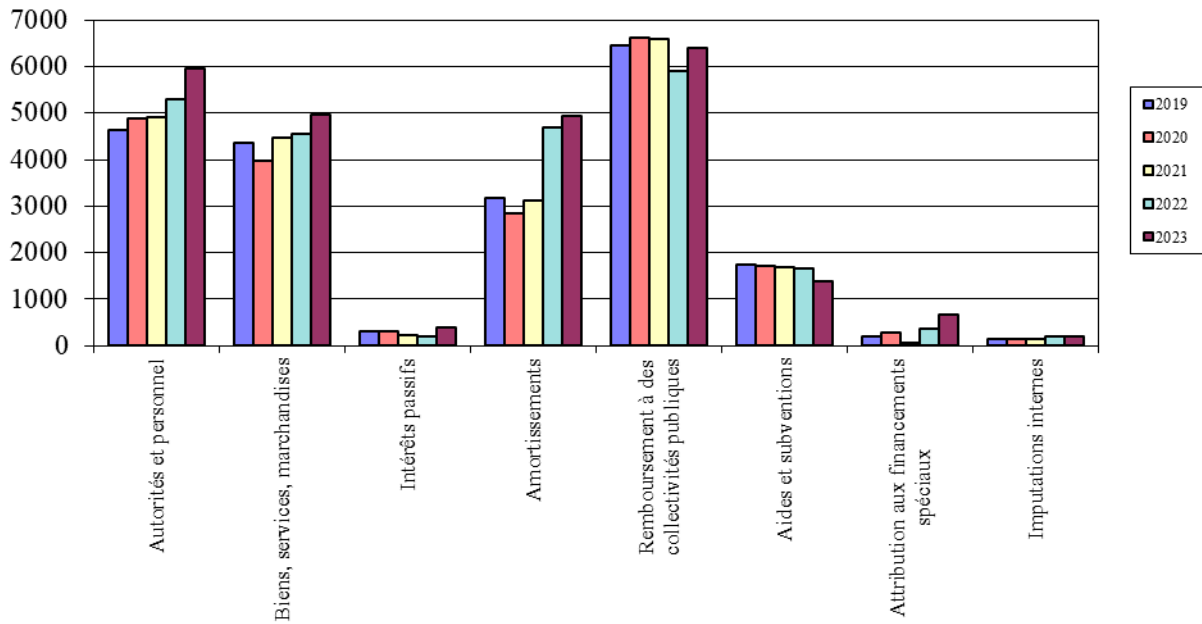
Compte tenu des éléments développés dans le présent rapport, la **marge d'autofinancement** dégagée par les comptes 2023 (voir tableau) est de l'ordre de **Fr. 5'705'939.56 correspondant à 23,01% des revenus.**

Les tableaux qui suivent apportent tous les renseignements utiles au sujet de la situation financière de la Commune.

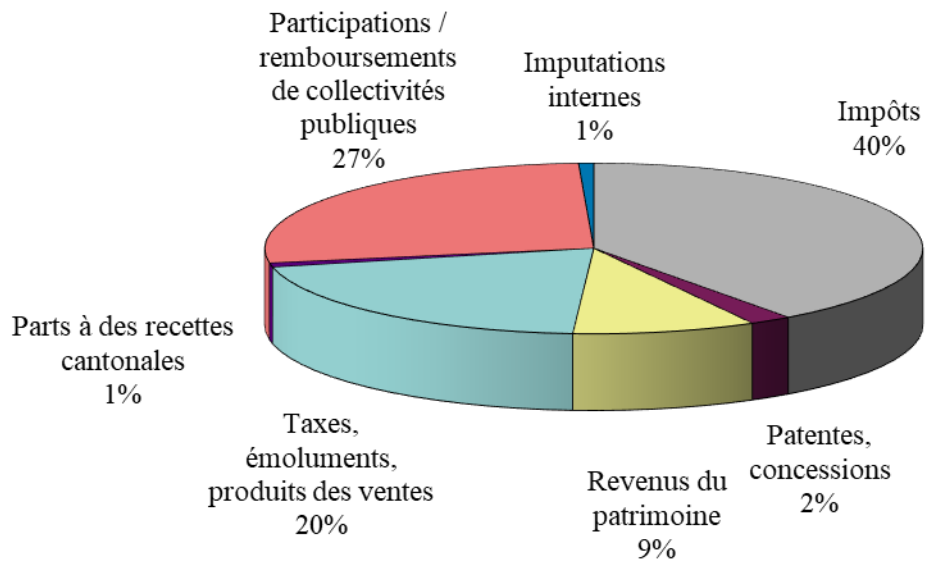
Répartition des charges



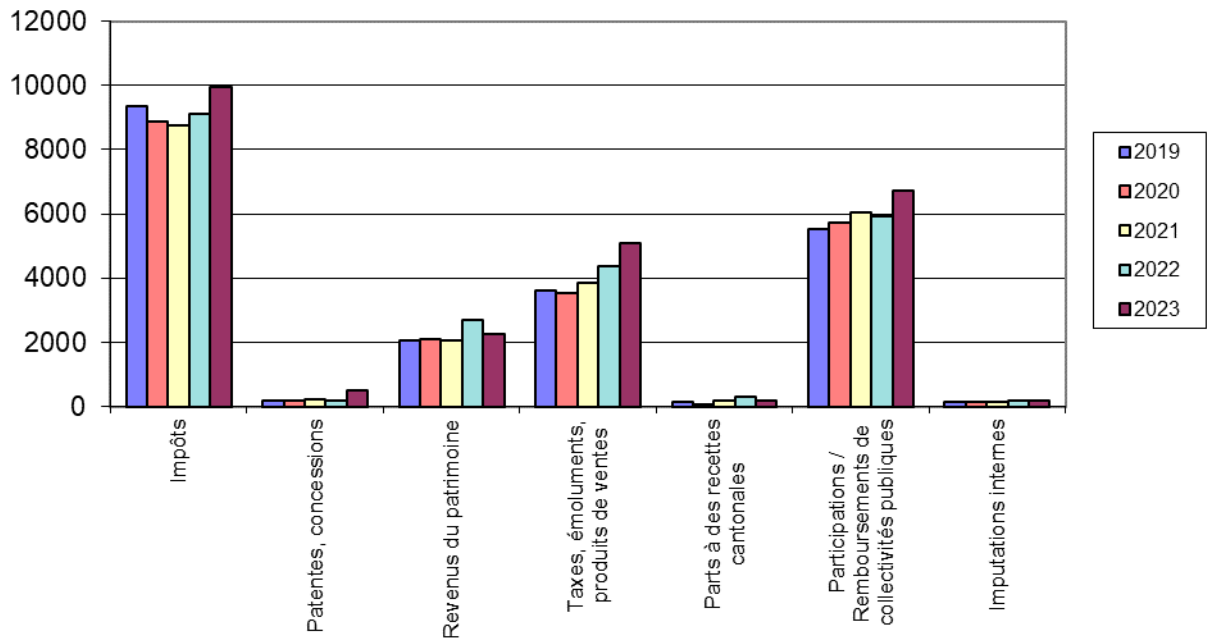
Charges - Evolution sur 5 ans (en milliers de francs)



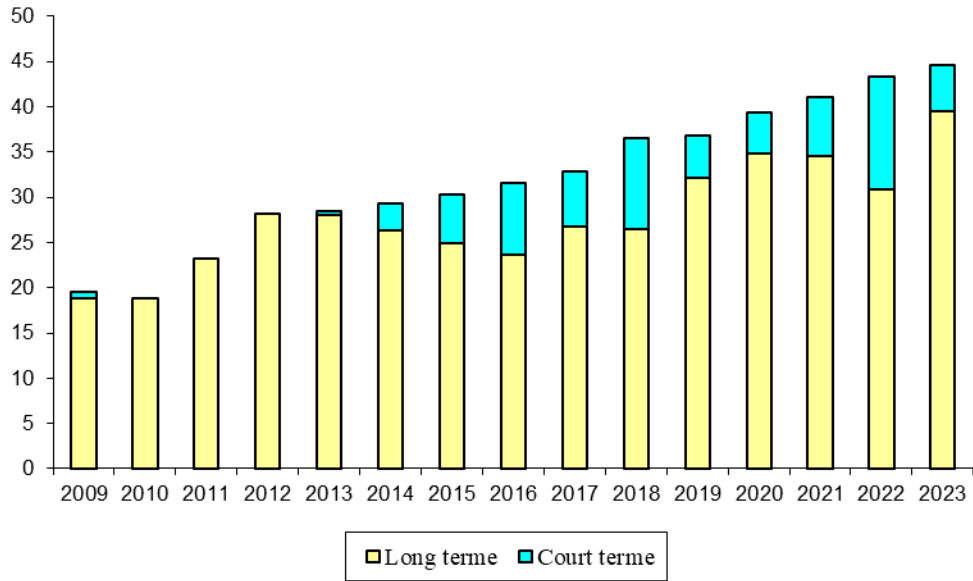
Répartition des revenus



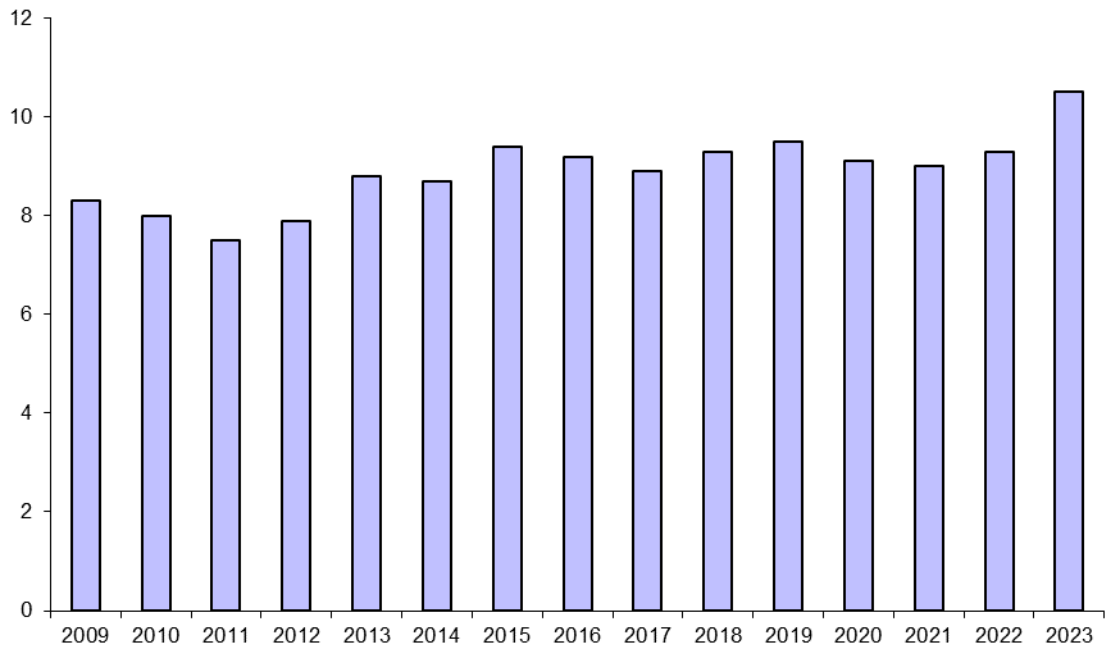
Revenus - Evolution sur 5 ans (en milliers de francs)



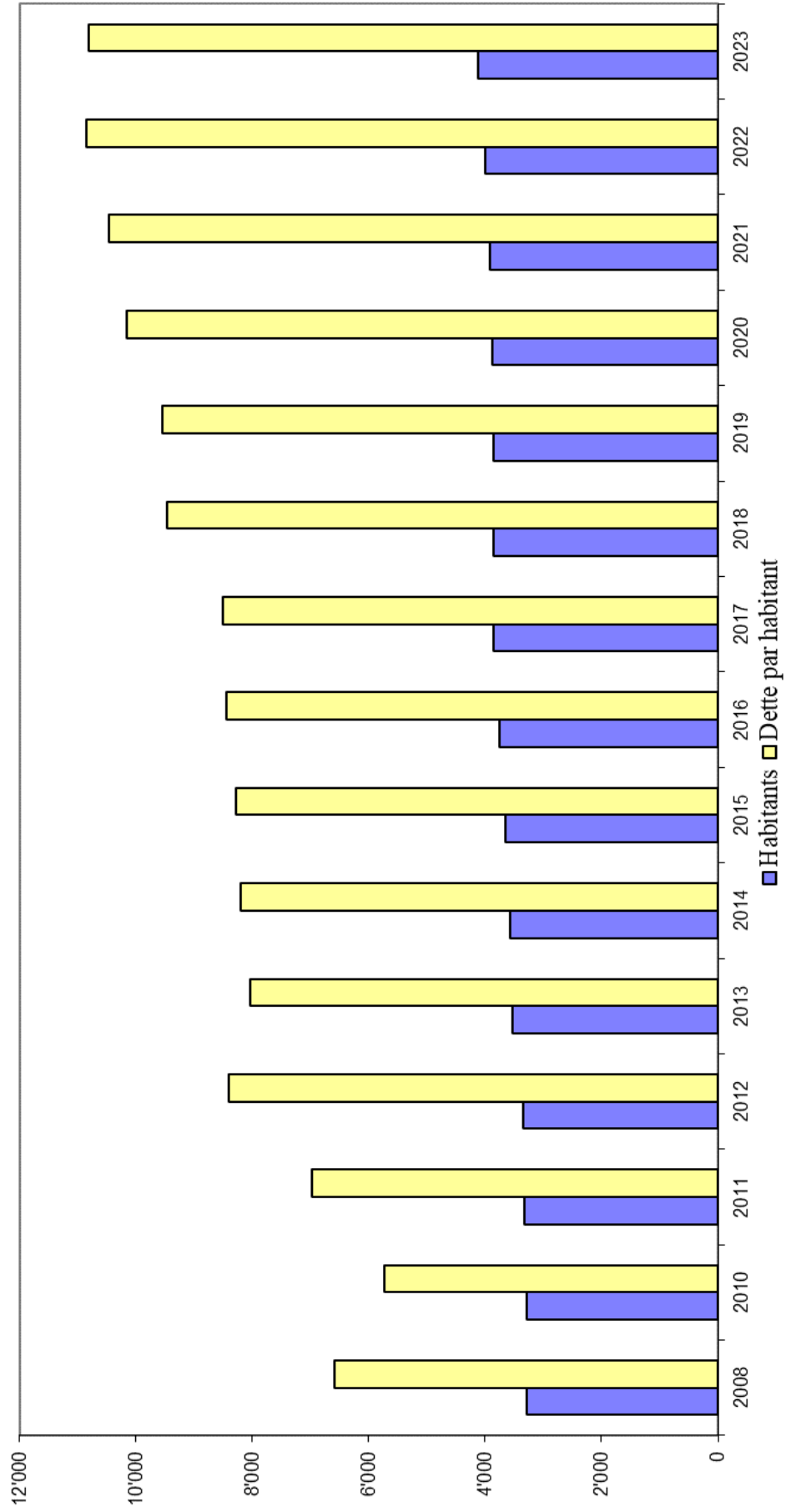
Evolution des emprunts & dettes à court et long terme (en millions de francs)



Evolution des recettes fiscales (en millions de francs)



Evolution des emprunts & dettes à court et long terme par habitant
(en francs)



Amortissements réalisés par les comptes 2023

| Compte | Libellé | Budget 2023 | Amortissements 2023 | | |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | Courants | Supplémentaires | Total |
| 9141.01 | Déchetterie | 12'700.00 | 12'700.00 | | 12'700.00 |
| 9141.0114 | Équipement lotissement en aval de la route de Bellevue | 5'800.00 | 5'800.00 | | 5'800.00 |
| 9141.0116 | Réfection du sentier des Gorges de l'Orbe | 6'300.00 | 6'300.00 | 24'952.85 | 31'252.85 |
| 9141.0119 | Aménagement rue de Pontarlier | 123'000.00 | 123'000.00 | | 123'000.00 |
| 9141.0213 | Séparatif d'une partie de la rue du Mont d'Or | 4'200.00 | 4'200.00 | | 4'200.00 |
| 9141.0219 | Remplacement partiel canalisation EP Voête | 7'600.00 | 7'600.00 | | 7'600.00 |
| 9141.0309 | Séparatif de la rue des Grottes, partie aval | 20'200.00 | 20'200.00 | | 20'200.00 |
| 9141.0314 | Assain. Est Anc.-Poste et escaliers Temple | 28'300.00 | 28'300.00 | | 28'300.00 |
| 9141.0315 | Réfection d'un chemin d'accès à la gare marchandise | 4'500.00 | 4'500.00 | | 4'500.00 |
| 9141.0317 | Réfection estacade Maison de Commune | 18'200.00 | 18'200.00 | | 18'200.00 |
| 9141.0413 | Création d'un trottoir et d'une station de relevage au Day | 7'400.00 | 7'400.00 | | 7'400.00 |
| 9141.0711 | Equip. Nouveau lot. Bellevue | 12'700.00 | 12'700.00 | | 12'700.00 |
| 9141.0714 | Rempl. canal. + écl. Champs-de-la-Croix | 8'000.00 | 8'000.00 | | 8'000.00 |
| 9141.0808 | Création d'un trottoir à la rue de l'Ancienne-Poste | 3'300.00 | 3'300.00 | | 3'300.00 |
| 9141.0814 | Réf. Entre-les-Eaux, Frézillon et sentier Stade | 61'000.00 | 61'000.00 | | 61'000.00 |
| 9141.0819 | Acquisition terrains et équipement de la zone industrielle du Day | 0.00 | 0.00 | 1'800'000.00 | 1'800'000.00 |
| 9141.0912 | Presqu'île, aménagement et sécurisation | 8'600.00 | 8'600.00 | 17'301.75 | 25'901.75 |
| 9141.10 | Equipement s/Revimnoz, rue de l'Orbe | 6'000.00 | 6'000.00 | | 6'000.00 |
| 9141.1010 | Réfection rue de l'Agriculture | 37'200.00 | 37'200.00 | | 37'200.00 |
| 9141.12 | Trottoir rue de l'Orbe 1-2 | 1'100.00 | 1'100.00 | | 1'100.00 |
| 9141.1213 | Réfection partielle collecteur eaux usées Passage du Temple | 3'900.00 | 3'900.00 | | 3'900.00 |
| 9141.13 | Sépar. r l'Orbe + chem. & passerelle de La Diaz | 25'400.00 | 25'400.00 | | 25'400.00 |
| 9141.1313 | Equip. "Lotissement du Battoir" rue de l'Orbe | 18'800.00 | 18'800.00 | | 18'800.00 |
| 9141.1410 | Remplacement de canalisations à la Place du Pont | 11'000.00 | 11'000.00 | | 11'000.00 |
| 9141.1711 | Assainissement rue des Grottes, partie amont | 45'000.00 | 45'000.00 | | 45'000.00 |
| 9141.18 | Aménagement carrefour bas Ch. Fontanette | 3'000.00 | 3'000.00 | | 3'000.00 |
| 9141.1818 | Création de jardins communaux | 3'500.00 | 3'500.00 | 24'024.99 | 27'524.99 |
| 9141.50 | Mise en séparatif rue du Tercasset | 5'300.00 | 5'300.00 | | 5'300.00 |
| 9141.51 | Récolte EC rue Simplon (Eterpaz 1 à Auberge) | 11'500.00 | 11'500.00 | | 11'500.00 |
| 9141.59 | Séparatif + Epot Anc. Poste 7-17 | 5'000.00 | 5'000.00 | | 5'000.00 |
| 9141.60 | Mise en séparatif rue de France et rue Signal | 5'100.00 | 5'100.00 | | 5'100.00 |
| 9141.61 | Séparatif rue P.-F. Vallotton | 14'300.00 | 14'300.00 | | 14'300.00 |
| 9141.62 | Récolte EC Caserne - Promenade | 2'100.00 | 2'100.00 | | 2'100.00 |
| 9141.63 | Séparatif Utins l'Orbe | 4'200.00 | 4'200.00 | | 4'200.00 |
| 9141.64 | Ext. et amélioration EC La Rochettaz (Mt d'Or - Eterpaz) | 2'800.00 | 2'800.00 | | 2'800.00 |
| 9141.65 | Ext séparatif Eterpaz | 2'900.00 | 2'900.00 | | 2'900.00 |
| 9141.69 | Equipement zone Frézillon | 8'000.00 | 8'000.00 | | 8'000.00 |
| 9141.71 | Equipement Parc-aux-Veaux | 23'200.00 | 23'200.00 | | 23'200.00 |
| 9141.73 | Equipement lotiss. Les Ecoreuils Grands-Marais | 4'400.00 | 4'400.00 | | 4'400.00 |
| 9141.74 | Equipement Parc-aux-Veaux II | 5'700.00 | 5'700.00 | | 5'700.00 |
| 9141.75 | Equipement Parc-aux-Veaux IIIa | 6'700.00 | 6'700.00 | | 6'700.00 |
| 9141.75.1 | Equipement Parc-aux-Veaux IIIb | 16'300.00 | 16'300.00 | | 16'300.00 |
| 9142.12 | Epuration St-Pancrace, rue du Faubourg | 4'500.00 | 4'485.80 | | 4'485.80 |
| 9142.13 | Réfection chemin "A Tous Vents" | 4'900.00 | 4'900.00 | | 4'900.00 |
| 9142.14 | Réfec. Faubourg, Café Mt D'Or à St Pancrace | 3'400.00 | 3'400.00 | | 3'400.00 |
| 9142.15 | Réfec. Ruchonnet, No 8 à Ch. Vert | 5'600.00 | 5'600.00 | | 5'600.00 |
| 9142.16 | Réaménagement circul. + EU-EC-EPOT (Ch. Vert à Simplon) | 8'900.00 | 8'900.00 | | 8'900.00 |
| 9142.17 | Réfection route, chemin et éclairage "Le Pontet" | 4'500.00 | 4'500.00 | | 4'500.00 |
| 9142.41 | Pont de Ville, mise en conformité 40T | 21'600.00 | 21'600.00 | | 21'600.00 |
| 9143.0120 | Réfection mur cimetièrre et agrandissement columbarium | 7'300.00 | 7'300.00 | 96'579.15 | 103'879.15 |
| 9143.0121 | Création d'une UAPE dans l'Aula du Simplon | 6'700.00 | 6'700.00 | 184'129.15 | 190'829.15 |
| 9143.0217 | Entretien, agrandissement bâtiments et toiture patinoire | 240'000.00 | 240'000.00 | 410'021.82 | 650'021.82 |
| 9143.0518 | Assainissement des infrastructures de la piscine | 40'200.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 9143.0520 | Rénovation de la toiture des bâtiments abritant le Musée du fer | 6'800.00 | 6'800.00 | 200'673.05 | 207'473.05 |
| 9143.0719 | Rénovation de la toiture et des façades du Temple | 21'200.00 | 21'200.00 | 960'624.30 | 981'824.30 |
| 9143.0918 | Mise aux normes DIS Halle du Day | 29'700.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 9143.1018 | Création de l'Hôtel de la Concorde | 44'100.00 | 44'100.00 | | 44'100.00 |
| 9143.1021 | Reprise des biens ATSV | 0.00 | 1'098.74 | | 1'098.74 |
| 9143.1317 | Remise en état installations sportives en plein air | 37'400.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 9144.0517 | Mise à jour Plan directeur distribution EP (PDDE) | 12'800.00 | 12'800.00 | | 12'800.00 |
| 9144.1218 | Installation d'une station de filtration provisoire | 24'100.00 | 24'100.00 | | 24'100.00 |
| 9144.1510 | Extension Epot "Les Jurats-Le Miroir" | 7'200.00 | 7'200.00 | | 7'200.00 |
| 9144.1518 | Création chauffage à distance et réfection part. de la rue de France | 137'850.00 | 137'850.00 | | 137'850.00 |
| 9144.30 | Extension réseau EPOT "La Raz" | 42'400.00 | 42'400.00 | | 42'400.00 |
| 9144.35 | Récolte eaux usées rue des Grottes | 5'700.00 | 5'700.00 | | 5'700.00 |
| | Amortissements obligatoires patrimoine administratif | 1'321'050.00 | 1'214'834.54 | 3'718'307.06 | 4'933'141.60 |

État des fonds de réserve et de renouvellement

| Compte | Libellé | Bilan | Mouvements 2023 | | Bilan |
|---------|--|---------------------|-------------------|-----------------|---------------------|
| | | 01.01.2023 | versements | prélèvements | 31.12.2023 |
| 9280.10 | Fonds de réserve Service des eaux | 731'697.53 | 258'233.16 | | 989'930.69 |
| 9280.30 | Fonds de réserve STEP | 1'263'365.16 | 350'883.12 | | 1'614'248.28 |
| 9280.50 | Fonds de réserve Service forestier | 363'029.75 | | | 363'029.75 |
| 9280.60 | Fonds de réserve abris protection civile | 608'271.25 | | | 608'271.25 |
| 9281.13 | Fonds de rénovation des bâtiments | 325'477.54 | | | 325'477.54 |
| 9281.25 | Fonds de rénovation des routes | 468'898.86 | | | 468'898.86 |
| 9281.80 | Fonds de réserve aide aux sociétés locales | 11'358.35 | | | 11'358.35 |
| 9281.90 | Fds de réserve promotion économ. et tourist. | 74'620.00 | | | 74'620.00 |
| 9282.30 | Fonds de réserve général | 1'530'607.34 | | 1'098.74 | 1'529'508.60 |
| 9282.45 | Fonds de réserve élim. et transp. déchets | 49'400.00 | | | 49'400.00 |
| 9282.60 | Fonds de réserve pour rembt et défalcatons | 420'000.00 | 50'000.00 | | 470'000.00 |
| | | <u>5'846'725.78</u> | <u>659'116.28</u> | <u>1'098.74</u> | <u>6'504'743.32</u> |

Prestations financières en faveur des sociétés et groupements

| Compte | Bénéficiaire | Montant | Total |
|------------|--|------------|--------------------------|
| 150.3653 | Carnaval de Vallorbe, soutien financier | 2'000.00 | |
| | Interjeunes Vallorbe, soutien courses aux œufs de Pâques | 200.00 | |
| | Assoc. des syndics JNVD, participation au fonds culturo-sportif régional | 1'993.50 | |
| | Fondation de l'école de musique, contribution 2023, CHF 9.50/habitant | 37'905.00 | |
| | FVSP, soutien assemblée générale | 100.00 | |
| | Fanfare de la Lyre, subside | 5'000.00 | <u>47'198.50</u> |
| 150.3658 | Musée du fer et du chemin de fer, subvention | | 140'000.00 |
| 150.3663.1 | Fondation des Grandes Forges, prise en charge location locaux et charges | | 40'159.46 |
| 151.3653 | Commission culturelle, subvention | | 5'410.90 |
| 160.3658 | Office du Tourisme, subvention | 71'769.60 | |
| | Taxes de séjour, rétrocession | 15'493.80 | <u>87'263.40</u> |
| 170.3653 | Pétanque-Club, don | 500.00 | |
| | Association Karaté Club Jaguar, soutien championnat SKU | 225.00 | |
| | Ski-Club, soutien cross Vallorbe-Dent (45ème édition) | 600.00 | |
| | Sports et loisirs de Vallorbe SA, subvention | 517'772.49 | |
| | Vélo-Club, sponsoring cyclocross Tire-Lune | 250.00 | |
| | Télési de la Dent de Vaulion, soutien | 200.00 | |
| | FSG, soutien à la fête fédérale de Lausanne | 200.00 | <u>519'747.49</u> |
| | | | <u>839'779.75</u> |

ETAT AU 31.12.2023

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS

COMMUNE DE VALLORBE

| No de compte | Libellé | Crédit accordé | Préavis n° | Date déc. Conseil | Dép. nettes au 01.01.2023 | Amortiss. effectués | Amortiss. budget 2023 | Amortiss. effectués 2023 | Solde à amortir 31.12.2023 | Dur. amort. | Eché. amort. |
|--------------|--|----------------|------------|-------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------|-------------|--------------|
| 9141.01 | Déchetterie | 413'000.00 | 14/00 | 04.09.01 | 495'937.09 | 394'887.95 | 12'700.00 | 12'700.00 | 883'49.14 | 30 | 2030 |
| 9141.0114 | Equipement lotissement aval route de Bellevue | 181'000.00 | 01/14 | 28.04.2014 | 54'817.05 | 31'450.00 | 5'800.00 | 5'800.00 | 17'567.05 | 10 | 2026 |
| 9141.0116 | Réfection du sentier des Gorges de l'Orbe | 104'300.00 | 01/16 | 02.05.2016 | 65'052.85 | 33'800.00 | 6'300.00 | 31'252.85 | 0.00 | 10 | 2027 |
| 9141.0119 | Aménagement carrefour rue de Pontarlier/Grd-Rue | 378'000.00 | 01/19 | 17.06.2019 | 356'094.00 | 126'000.00 | 123'000.00 | 123'000.00 | 2'998'167.58 | 30 | 2051 |
| 9141.0122 | Séparatif travaux EC & EP Le Creux | 674'000.00 | 01/22 | 02.05.2022 | 207'24.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 531'451.75 | 30 | - |
| 9141.0213 | Séparatif d'une partie de la rue du Mont d'Or | 50'000.00 | 02/13 | 29.04.2013 | 42'711.36 | 34'300.00 | 4'200.00 | 4'200.00 | 4'211.36 | 10 | 2024 |
| 9141.0219 | Remplacement partiel canalisation EP à la Voëte | 64'000.00 | 02/19 | 17.06.2019 | 75'979.60 | 15'300.00 | 7'600.00 | 7'600.00 | 53'079.60 | 10 | 2030 |
| 9141.0223 | Aménagement surface pour conteneurs déchets Day | 75'000.00 | 02/23 | 28.08.2023 | 10'123.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10'123.82 | 15 | - |
| 9141.0309 | Séparatif de la rue des Grottes, partie aval | 798'000.00 | 03/09 | 25.05.2009 | 610'340.65 | 268'600.00 | 20'200.00 | 20'200.00 | 321'540.65 | 30 | 2039 |
| 9141.0314 | Assain. Est Ancienne-Poste et escaliers Temple | 910'000.00 | 03/14 | 28.04.2014 | 853'679.91 | 147'100.00 | 28'300.00 | 28'300.00 | 678'279.91 | 30 | 2047 |
| 9141.0315 | Réfection d'un chemin d'accès à la gare marchandise | 78'000.00 | 03/15 | 31.08.2015 | 67'506.15 | 27'200.00 | 4'500.00 | 4'500.00 | 35'806.15 | 15 | 2031 |
| 9141.0317 | Réfection estacade longeant la Maison de Commune | 179'000.00 | 03/17 | 24.04.2017 | 181'993.70 | 90'800.00 | 18'200.00 | 18'200.00 | 72'993.70 | 10 | 2027 |
| 9141.0413 | Création trottoir et station de relevage au Day | 232'000.00 | 04/13 | 24.06.2013 | 222'252.22 | 44'600.00 | 7'400.00 | 7'400.00 | 170'252.22 | 30 | 2046 |
| 9141.0420 | Modif limites estr rues Lausanne,Ruchonnet,Tercasset | 45'000.00 | | 31.08.2020 | 37'997.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40'885.40 | 30 | 2051 |
| 9141.0422 | Credit d'étude pour la place du Pont | 145'000.00 | 04/22 | 20.06.2022 | 21'702.65 | 101'222.65 | 122'925.30 | 0.00 | 122'925.30 | - | - |
| 9141.0614 | Réalisation PPA "Le Bugnon" et aménagements compl. | 439'000.00 | 06/14 | 30.06.2014 | 269'443.85 | 34'777.86 | 0.00 | 0.00 | 304'221.71 | 30 | 2051 |
| 9141.0618 | Révision du PGA de la commune | 300'000.00 | 06/18 | 18.06.2018 | 157'083.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 205'006.09 | - | - |
| 9141.0711 | Equipement nouveau lotissement à Bellevue | 348'000.00 | 07/11 | 27.06.2011 | 374'917.35 | 120'800.00 | 12'700.00 | 12'700.00 | 241'417.35 | 30 | 2042 |
| 9141.0714 | Rempl. canalisations et éclairage Champs-de-la-Croix | 298'000.00 | 07/14 | 30.06.2014 | 239'973.10 | 56'500.00 | 8'000.00 | 8'000.00 | 175'473.10 | 30 | 2045 |
| 9141.0723 | Réfection rue de l'Orbe et chemin de la Grande-Fin | 1'359'000.00 | 07/23 | 30.10.2023 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 107'997.15 | 30 | - |
| 9141.0808 | Création d'un trottoir à la rue de l'Ancienne-Poste | 75'000.00 | 08/08 | 24.11.2008 | 98'624.60 | 42'500.00 | 3'300.00 | 3'300.00 | 52'824.60 | 30 | 2039 |
| 9141.0814 | Réfection Entre-les-Eaux, Frézillon et sentier Stade | 1'987'000.00 | 08/14 | 01.09.2014 | 1'829'938.36 | 305'200.00 | 61'000.00 | 61'000.00 | 1'463'738.36 | 30 | 2047 |
| 9141.0819 | Acquis. terrains et équipement zone industrielle du Day | 6298'148.00 | 08/19 | 10.02.2020 | 3'606'484.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'599'767.92 | 30 | 2051 |
| 9141.0912 | Presqu'île, aménagement et sécurisation | 73'000.00 | 09/12 | 25.02.2013 | 77'801.75 | 51'900.00 | 8'600.00 | 8'600.00 | 25'901.75 | 10 | 2025 |
| 9141.0922 | Assainissement du chemin du Contournement | 668'000.00 | 09/22 | 05.09.2022 | 383'061.20 | 60'4928.05 | 0.00 | 0.00 | 604'928.05 | 30 | - |
| 9141.10 | Equipement Rue de l'Orbe/Sous Revinnoz | 115'000.00 | 12bis/94 | 07.03.1994 | 182'874.95 | 170'900.00 | 6'000.00 | 6'000.00 | 5'974.95 | 30 | 2024 |
| | | 130'000.00 | 2/94 | 03.10.1994 | | | | | | | |
| 9141.1010 | Réfection rue de l'Agriculture | 1'204'000.00 | 10/10 | 30.08.2010 | 1'096'387.67 | 391'600.00 | 37'200.00 | 37'200.00 | 667'587.67 | 30 | 2041 |
| 9141.12 | Trottoir rue de l'Orbe | 95'000.00 | 1/95 | 24.04.1995 | 33'662.25 | 29'400.00 | 1'100.00 | 1'100.00 | 3'162.25 | 30 | 2026 |
| 9141.1213 | Réfection partielle collecteur EU Passage du Temple | 138'000.00 | 12/13 | 28.10.2013 | 117'767.65 | 31'200.00 | 3'900.00 | 3'900.00 | 82'667.65 | 30 | 2044 |
| 9141.1216 | Credit d'étude pour la rénovation STEP | 430'000.00 | 12/16 | 27.02.2017 | 421'593.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 421'593.45 | - | - |
| 9141.13 | Séparatif rue de l'Orbe, chemin et passerelle de la Diaz | 778'400.00 | 22bis/06 | 29.05.2006 | 759'728.35 | 405'500.00 | 25'400.00 | 25'400.00 | 328'828.35 | 30 | 2036 |
| 9141.1313 | Equip. du "Lotissement du Battoir" à la rue de l'Orbe | 578'000.00 | 13/13 | 17.02.2014 | 559'396.33 | 90'600.00 | 18'800.00 | 18'800.00 | 449'996.33 | 30 | 2047 |
| 9141.1318 | Assainissement de la rue du Mont d'Or | 1'597'000.00 | 13/18 | 17.12.2018 | 1'530'120.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'499'303.94 | 30 | 2051 |
| 9141.1410 | Remplacement de canalisations à la Place du Pont | 260'500.00 | 14/10 | 08.11.2010 | 316'734.52 | 109'000.00 | 11'000.00 | 11'000.00 | 196'734.52 | 30 | 2041 |
| 9141.1711 | Assainissement de la rue des Grottes, partie amont | 1'620'000.00 | 17/11 | 05.03.2012 | 1'326'785.29 | 383'700.00 | 45'000.00 | 45'000.00 | 898'085.29 | 30 | 2043 |
| 9141.18 | Amélioration carrefour Fontanette | 70'000.00 | 06bis/07 | 25.06.2007 | 88'150.30 | 43'800.00 | 3'000.00 | 3'000.00 | 41'350.30 | 30 | 2037 |
| 9141.1818 | Création de jardins communaux | 57'900.00 | 18/18 | 18.02.2019 | 39'124.99 | 11'600.00 | 3'500.00 | 3'500.00 | 0.00 | 10 | 2030 |
| 9141.50 | Récolte Eaux claires Tercasset | 5bis/94 | 5bis/94 | 22.04.1994 | 279'355.25 | 268'800.00 | 5'300.00 | 5'300.00 | 5'255.25 | 30 | 2024 |
| 9141.60 | Séparatif Rue de Frances-Rue du Signal | 565'000.00 | 5bis/94 | 22.04.1994 | 350'245.20 | 340'200.00 | 5'100.00 | 5'100.00 | 4'945.20 | 30 | 2024 |
| 9141.51 | Récolte EC rue Simplon (Eterpaz 1 à Aubeige) | 373'000.00 | 01/08 | 31.03.2008 | 345'838.66 | 162'000.00 | 11'500.00 | 11'500.00 | 172'338.66 | 30 | 2038 |
| 9141.59 | Séparatif + Epot rue Ancienne-Poste No 7 à 17 | 219'000.00 | 04/07 | 30.04.2007 | 153'997.11 | 79'100.00 | 5'000.00 | 5'000.00 | 69'897.11 | 30 | 2037 |
| 9141.61 | Séparatif rue P-F Vallotton | 495'000.00 | 14bis/96 | 24.02.1997 | 428'881.50 | 357'500.00 | 14'300.00 | 14'300.00 | 57'081.50 | 30 | 2027 |
| 9141.62 | Récolte Eaux claires Caserne-Promenade | 45'000.00 | 7/97 | 25.08.1997 | 63'798.90 | 21'000.00 | 2'100.00 | 2'100.00 | 8'298.90 | 30 | 2027 |
| 9141.63 | Séparatif Uttrins-l'Orbe | 140'000.00 | 13/02 | 26.08.2002 | 127'413.26 | 85'500.00 | 4'200.00 | 4'200.00 | 37'713.26 | 30 | 2032 |
| 9141.64 | Extension réseau EC La Rochettaz | 86'000.00 | 22/03 | 30.05.2003 | 84'964.09 | 2'800.00 | 2'800.00 | 2'800.00 | 27'514.09 | 30 | 2033 |
| 9141.65 | Extension séparatif Eterpaz | 136'700.00 | 23/06 | 29.05.2006 | 90'241.53 | 49'700.00 | 2'900.00 | 2'900.00 | 37'641.53 | 30 | 2036 |
| 9141.69 | Equipement zone Frézillon | 265'000.00 | 12bis/98 | 22.03.1999 | 260'365.80 | 196'400.00 | 8'000.00 | 8'000.00 | 55'965.80 | 30 | 2030 |

ETAT AU 31.12.2023

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS

COMMUNE DE VALLORBE

| No de compte | Libellé | Crédit accordé | Préavis n° | Date déc. Conseil | Dép. nettes au 01.01.2023 | Dépenses nettes 2023 | Solde à amortir | Amortiss. effectués | Amortiss. budget 2023 | Amortiss. effectués 2023 | Solde à amort. 31.12.2023 | Dur. amort. | Eché. amort. |
|--------------|---|----------------|------------|-------------------|---------------------------|----------------------|-----------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------|-------------|--------------|
| 9141.71 | Equipement quartier "Parc aux Vaux" étape 1 | 830000.00 | 3bis/99 | 06.09.2000 | 753413.53 | | 753413.53 | 521500.00 | 23200.00 | 23200.00 | 208713.53 | 30 | 2032 |
| 9141.73 | Equipement loisement les Ecorenils, Grands-Maraix | 216000.00 | 18/02 | 17.02.2003 | 130995.97 | | 130995.97 | 87000.00 | 4400.00 | 4400.00 | 39595.97 | 30 | 2032 |
| 9141.74 | Equipement quartier "Parc aux Vaux" étape 2 | 639000.00 | 14/04 | 31.01.2005 | 181064.66 | | 181064.66 | 108100.00 | 5700.00 | 5700.00 | 67264.66 | 30 | 2035 |
| 9141.75 | Equipement quartier "Parc aux Vaux" étape 3A | 244000.00 | 26/06 | 04.09.2006 | 196342.05 | | 196342.05 | 95900.00 | 6700.00 | 6700.00 | 93742.05 | 30 | 2037 |
| 9141.75.1 | Equipement quartier "Parc aux Vaux" étape 3B | 463000.00 | 06bis/07 | 25.06.2007 | 472819.09 | | 472819.09 | 229600.00 | 16300.00 | 16300.00 | 226919.09 | 30 | 2037 |
| 9142.12 | Epurateur St-Pancrace, Faubourg | | | | 212485.80 | | 212485.80 | 208000.00 | 4500.00 | 4485.80 | 0.00 | 30 | 2023 |
| 9142.13 | Réfection chemin A-Tous-Vents | 461000.00 | 10/94 | 12.09.1994 | 149046.25 | | 149046.25 | 139300.00 | 4900.00 | 4900.00 | 4846.25 | 30 | 2024 |
| 9142.14 | Réfection Rue du Faubourg (Car/Mt d'Or-St-Pancrace) | 167500.00 | 02/07 | 30.04.2007 | 191705.85 | | 191705.85 | 140800.00 | 3400.00 | 3400.00 | 47505.85 | 30 | 2037 |
| 9142.15 | Réfection Rue Ruchonnet (No 8 à Ch. Vert) | 204000.00 | 03/07 | 30.04.2007 | 169506.95 | | 169506.95 | 85500.00 | 5600.00 | 5600.00 | 78406.95 | 30 | 2037 |
| 9142.16 | Réaménagement circ. +EU-EC-EPOT (Ch. Vert à Simplon) | 302500.00 | 04/08 | 28.04.2008 | 267024.44 | | 267024.44 | 125600.00 | 8900.00 | 8900.00 | 132524.44 | 30 | 2038 |
| 9142.17 | Réfection route, chemin et éclairage "Le Pontet" | 134800.00 | 03/08 | 28.04.2008 | 134516.60 | | 134516.60 | 63000.00 | 4500.00 | 4500.00 | 67016.60 | 30 | 2038 |
| 9142.41 | Pont de Ville, mise en conformité 40 T | 723000.00 | 05/07 | 30.04.2007 | 650103.50 | | 650103.50 | 326500.00 | 21600.00 | 21600.00 | 302003.50 | 30 | 2037 |
| 9143.0120 | Réfection pont cimetière & agrand. columbarium | 115950.00 | 01/17 | 31.08.2020 | 111179.15 | | 111179.15 | 7300.00 | 7300.00 | 103879.15 | 0.00 | 15 | 2036 |
| 9143.0121 | Réfection d'une UAPE dans l'Aula du Simplon | 198500.00 | 01/21 | 14.06.2021 | 197160.90 | | 197160.90 | 6700.00 | 6700.00 | 190829.15 | 0.00 | 30 | 2051 |
| 9143.0212 | Etude urb. bas Grd-Rue, Pl. du Pont&Entre-les-Eaux | 153000.00 | 02/12 | 27.08.2012 | 132195.30 | 368.25 | 132195.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 132195.30 | - | - |
| 9143.0217 | Entretien, agrand. bâtiments et toiture de la patinoire | 3980000.00 | 02/17 | 24.04.2017 | 5077976.95 | -47955.13 | 5030021.82 | 4380000.00 | 240000.00 | 650021.82 | 0.00 | 20 | 2043 |
| 9143.0222 | Remplacement de la chaudière du Stade | 549500.00 | 03/22 | 02.05.2022 | 358307.70 | 170671.60 | 528979.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 528979.30 | 20 | 2043 |
| 9143.0322 | Aménagement columbarium et Jardin du souvenir | 48800.00 | 02/22 | 02.05.2022 | 1200.00 | 57998.90 | 59198.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 59198.90 | 15 | - |
| 9143.0323 | Places jeux Montbenon et Promenade, création Renfile | 282000.00 | 03/23 | 28.08.2023 | | 16617.65 | 16617.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16617.65 | 15 | - |
| 9143.0418 | Sécurisation des arrêts de bus Trésit, Jurats et Pontet | 144473.00 | 04/18 | 29.10.2018 | 104989.35 | | 104989.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 104989.35 | - | - |
| 9143.0520 | Rénovation toiture bâtiments abritant le Musée du fer | 195500.00 | 05/20 | 07.12.2020 | 215173.05 | -1200.00 | 213973.05 | 6500.00 | 0.00 | 0.00 | 285303.50 | 30 | 2051 |
| 9143.0622 | Acquisition et installation d'un silo à sel | 351102.00 | 06/22 | 10.06.2022 | 103149.15 | 182154.35 | 285303.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 285303.50 | 30 | - |
| 9143.0719 | Rénovation de la toiture et des façades du Temple | 793000.00 | 07/19 | 20.02.2020 | 758366.25 | 223458.05 | 981824.30 | 0.00 | 21200.00 | 981824.30 | 0.00 | 30 | 2052 |
| 9143.0822 | Acquisition et installation d'un silo à sel | 2436000.00 | 08/22 | 05.09.2022 | 1976251.05 | 83240.50 | 2059491.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2059491.55 | - | - |
| 9143.0911 | Rénovation de la toiture et des façades du Temple | 38000.00 | 09/11 | 31.10.2011 | 50788.50 | | 50788.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50788.50 | - | - |
| 9143.1018 | Etude urbanistique globale du centre de la localité | 1298000.00 | 09/18 | 18.02.2019 | 1319969.08 | 20640.34 | 1340609.42 | 43300.00 | 44100.00 | 44100.00 | 1253209.42 | 30 | 2051 |
| 9143.1021 | Reprise des biens ATSV | 6000.00 | 10/21 | 01.11.2021 | 924.35 | 174.39 | 1098.74 | 0.00 | 0.00 | 1098.74 | 0.00 | - | - |
| 9143.1022 | Suite réfection infrastructures piscine et camping | 3566026.00 | 10/22 | 31.10.2022 | 160844.75 | 851415.55 | 1012260.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1012260.30 | 30 | - |
| 9143.1122 | Rénovation et réaménagement Maison de Commune | 1688000.00 | 11/22 | 06.02.2023 | | 639236.50 | 639236.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 639236.50 | 30 | - |
| 9143.1222 | Rénovation et réaménagement Place du Pont 1 | 454000.00 | 12/22 | 06.02.2023 | | 428318.10 | 428318.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 428318.10 | 20 | - |
| 9143.1322 | Vente d'une fraction de la parcelle n° 1006 | 423410.00 | 13/22 | 31.10.2022 | 5177.35 | 438.80 | 5616.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5616.15 | - | - |
| 9143.1811 | Système d'accès locaux communaux | 188000.00 | 18/11 | 05.03.2012 | 227755.30 | | 227755.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 227755.30 | - | - |
| 9144.0220 | Rénovation de la station d'épuration (STEP) | 13434498.00 | 02/20 | 14.06.2021 | 3502110.81 | 4721571.35 | 8223682.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8223682.16 | 30 | 2056 |
| 9144.0517 | Mise à jour Plan directeur distribution Epot (PDDE) | 60000.00 | 05/17 | 19.06.2017 | 111228.45 | 22285.19 | 133513.64 | 34400.00 | 12800.00 | 12800.00 | 86313.64 | 10 | 2028 |
| 9144.1218 | Installation d'une station de filtration provisoire | 640000.00 | 12/18 | 17.12.2018 | 722078.30 | | 722078.30 | 49100.00 | 24100.00 | 24100.00 | 648878.30 | 30 | 2050 |
| 9144.1510 | Extension Epot "Les Jurats - Le Miroir (silo du Day)" | 217000.00 | 15/10 | 28.03.2011 | 210649.80 | | 210649.80 | 61200.00 | 7200.00 | 7200.00 | 142249.80 | 30 | 2043 |
| 9144.1518 | Création chauffage à dist. & réfection part. rue France | 2105000.00 | 15/18 | 18.02.2019 | 2300879.31 | 28781.98 | 2329661.29 | 0.00 | 137850.00 | 137850.00 | 2191811.29 | 20 | 2042 |
| 9144.1622 | Remplacement compteurs d'eau et relevé à distance | 244000.00 | 16/22 | 12.06.2023 | | 92124.42 | 92124.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 92124.42 | 30 | - |
| 9144.1722 | Etude assainissement réseau d'eau potable | 370000.00 | 17/22 | 12.06.2023 | | 30101.11 | 30101.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30101.11 | - | - |
| 9144.30 | Extension réseau d'eau potable "La Raz" | 1805000.00 | 1/95 | 24.04.1995 | 1266707.10 | | 1266707.10 | 1139700.00 | 42400.00 | 42400.00 | 84607.10 | 30 | 2025 |
| 9144.35 | Réculte eaux usées Rue des Grottes | 150000.00 | 1/99 | 22.03.1999 | 173176.12 | | 173176.12 | 133300.00 | 5700.00 | 5700.00 | 34176.12 | 30 | 2029 |
| 9123.11 | Halle industrielle de "Plans-Praz - Sur-la-Torche" | 583000.00 | | 27.08.2018 | 594844.05 | | 594844.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | - | - |
| | | 74364797.00 | | | 45194498.56 | 9010662.51 | 542057161.07 | 13692631.00 | 1213750.00 | 4933141.60 | 35579388.47 | | |

| COMMUNE DE VALLORBE | | EVOLUTION DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------|---|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|--|
| Libellé | 2018 | % | 2019 | % | 2020 | % | 2021 | % | 2022 | % | 2023 | % | |
| CHARGES | | | | | | | | | | | | | |
| Autorité et personnel | 4'421'094.94 | 21.97 | 4'646'456.25 | 22.24 | 4'884'869.03 | 23.80 | 4'922'158.24 | 23.29 | 5'296'596.50 | 23.41 | 5'949'746.76 | 24.00 | |
| Intérêts | 323'108.84 | 1.61 | 317'716.09 | 1.52 | 303'797.91 | 1.48 | 222'600.97 | 1.05 | 207'781.91 | 0.92 | 390'594.66 | 1.58 | |
| Amortissements | 5'396'118.75 | 26.82 | 3'175'585.95 | 15.20 | 2'853'721.38 | 13.91 | 3'131'100.85 | 14.81 | 4'678'054.65 | 20.68 | 4'933'141.60 | 19.90 | |
| Remboursement à des collectivités publiques | 6'334'098.96 | 31.48 | 6'460'376.66 | 30.92 | 6'622'792.46 | 32.27 | 6'603'204.34 | 31.24 | 5'910'214.07 | 26.12 | 6'410'406.98 | 25.85 | |
| Fonds de réserve et de financement | 10'000.00 | 0.05 | 205'262.05 | 0.98 | 266'289.81 | 1.30 | 671'67.97 | 0.32 | 370'466.18 | 1.64 | 659'116.28 | 2.66 | |
| Aides et subventions | 1'680'422.13 | 8.35 | 1'753'234.21 | 8.39 | 1'713'511.59 | 8.35 | 1'684'429.68 | 7.97 | 1'667'882.04 | 7.37 | 1'382'081.24 | 5.57 | |
| Imprimés et fournitures de bureau | 58'094.66 | 0.29 | 57'179.36 | 0.27 | 60'518.07 | 0.29 | 67'216.37 | 0.32 | 72'471.04 | 0.32 | 63'207.32 | 0.25 | |
| Autres fournitures et marchandises | 84'634.94 | 0.42 | 78'353.24 | 0.38 | 75'882.46 | 0.37 | 124'502.36 | 0.59 | 80'921.76 | 0.36 | 114'703.07 | 0.46 | |
| Energie | 465'666.17 | 2.31 | 492'848.72 | 2.36 | 521'058.10 | 2.54 | 646'711.87 | 3.06 | 610'111.33 | 2.70 | 662'288.35 | 2.67 | |
| Entretien mobilier et installations | 242'281.07 | 1.20 | 295'181.77 | 1.41 | 304'829.10 | 1.49 | 430'221.65 | 2.04 | 465'114.05 | 2.06 | 476'866.71 | 1.92 | |
| Achat mobilier, véhicules et machines | 144'548.72 | 0.72 | 139'274.10 | 0.67 | 161'853.54 | 0.79 | 166'403.15 | 0.79 | 188'403.67 | 0.83 | 272'612.93 | 1.10 | |
| Entretien routes, immeubles et territoire | 878'925.35 | 4.37 | 898'264.53 | 4.30 | 863'032.61 | 4.21 | 898'817.98 | 4.25 | 851'199.53 | 3.76 | 1'114'508.11 | 4.50 | |
| Locations | 221'907.05 | 1.10 | 222'658.71 | 1.07 | 229'158.10 | 1.12 | 231'892.10 | 1.10 | 254'442.40 | 1.12 | 270'902.30 | 1.09 | |
| Réceptions et manifestations | 41'236.80 | 0.20 | 38'629.55 | 0.18 | 34'068.95 | 0.17 | 42'791.30 | 0.20 | 47'469.55 | 0.21 | 40'062.15 | 0.16 | |
| Honoraires et prestations de service | 1'435'171.82 | 7.13 | 1'766'546.73 | 8.46 | 1'374'828.83 | 6.70 | 1'492'862.53 | 7.06 | 1'568'094.06 | 6.93 | 1'609'281.21 | 6.49 | |
| Impôts, taxes, etc. | 365'867.15 | 1.82 | 365'474.28 | 1.75 | 357'596.61 | 1.74 | 380'089.10 | 1.80 | 401'264.24 | 1.77 | 330'561.47 | 1.33 | |
| Imputations internes | 158'816.46 | 0.79 | 148'711.28 | 0.71 | 152'216.16 | 0.74 | 149'320.92 | 0.71 | 185'538.92 | 0.82 | 184'876.93 | 0.75 | |
| Total | 22'261'993.81 | 110.64 | 21'061'753.48 | 100.82 | 20'780'024.71 | 101.25 | 21'261'491.38 | 100.59 | 22'856'025.90 | 101.02 | 24'864'958.07 | 100.29 | |
| ./. Amortissements | 5'396'118.75 | 26.82 | 3'175'585.95 | 15.20 | 2'853'721.38 | 13.91 | 3'131'100.85 | 14.81 | 4'678'054.65 | 20.68 | 4'933'141.60 | 19.90 | |
| ./. Fonds de réserve et de financement | 10'000.00 | 0.05 | 205'262.05 | 0.98 | 266'289.81 | 1.30 | 671'67.97 | 0.32 | 370'466.18 | 1.64 | 659'116.28 | 2.66 | |
| ./. Imputations internes | 158'816.46 | 0.79 | 148'711.28 | 0.71 | 152'216.16 | 0.74 | 149'320.92 | 0.71 | 185'538.92 | 0.82 | 184'876.93 | 0.75 | |
| Total des amort.-dot. aux prov. et imput.int. | 5'564'935.21 | 27.66 | 3'529'559.28 | 16.90 | 3'272'227.35 | 15.94 | 3'347'589.74 | 15.84 | 5'234'059.75 | 23.13 | 5'777'134.81 | 23.30 | |
| Total avant amort., dot. prov.&imp. int. | 16'697'058.60 | 82.98 | 17'532'194.20 | 83.92 | 17'507'797.36 | 85.31 | 17'913'901.64 | 84.75 | 17'621'966.15 | 77.89 | 19'087'823.26 | 76.99 | |
| REVENUS | | | | | | | | | | | | | |
| Total des revenus | 22'307'202.72 | 110.86 | 21'117'651.77 | 101.09 | 20'783'245.96 | 101.27 | 21'286'748.76 | 100.71 | 22'935'314.49 | 101.37 | 24'980'238.49 | 100.75 | |
| ./. Prélèvements aux provisions | 2'026'501.50 | 10.07 | 77'999.65 | 0.37 | 108'346.00 | 0.53 | 1'000.00 | 0.00 | 125'314.52 | 0.55 | 1'598.74 | 0.01 | |
| ./. Imputations internes | 158'816.46 | 0.79 | 148'711.28 | 0.71 | 152'216.16 | 0.74 | 149'320.92 | 0.71 | 185'538.92 | 0.82 | 184'876.93 | 0.75 | |
| Total avant prélèv. aux prov.&imp. int. | 20'121'884.76 | 100.00 | 20'890'940.84 | 100.00 | 20'522'683.80 | 100.00 | 21'136'427.84 | 100.00 | 22'624'461.05 | 100.00 | 24'793'762.82 | 100.00 | |
| MARGE D'AUTOFINANCEMENT | 3'424'826.16 | 17.02 | 3'358'746.64 | 16.08 | 3'014'886.44 | 14.69 | 3'222'526.20 | 15.25 | 5'002'494.90 | 22.11 | 5'705'939.56 | 23.01 | |

3 DOMAINES ET BATIMENTS

31 Terrains

311 Cimetière

Sur les 57 décès enregistrés, 8 ensevelissements ont eu lieu au cimetière, 16 urnes cinéraires ont été déposées au columbarium, 10 ont été déposées au Jardin du souvenir et 23 ont été conservées par les familles.



Jardin du souvenir

313 Gravière

Les remblais amenés à la gravière du Bugnon par les services communaux ou des tiers représentent 376,70 m³.

32 Forêts et pâturages

320 Exploitation et soins cultureux

Tâches étatiques

Conformément à la convention passée avec le Canton, la Commune a reçu une indemnité de Fr. 56'601.- correspondant à 673.8 heures effectuées par le garde forestier (79.5 heures pour la police et la conservation des forêts, 217.2 heures de martelage, dont 12.4 dans les forêts privées, 130 heures de représentation du service, 50 heures d'information et de vulgarisation, 38.6 heures

pour la surveillance des dangers naturels, 35 heures pour la promotion de la forêt et du bois, 51.5 heures de surveillance sanitaire, 25 heures pour la formation et la promotion pour la ressource du bois et 47 heures pour la promotion de la biodiversité et de la faune).

Formation

L'ensemble du service forestier a effectué un cours sur les plantes envahissantes. Deux collaborateurs ont passé avec succès leur permis d'utilisation de plateformes élévatrices et deux ont suivi le cours de formation continue pour les apprentis.

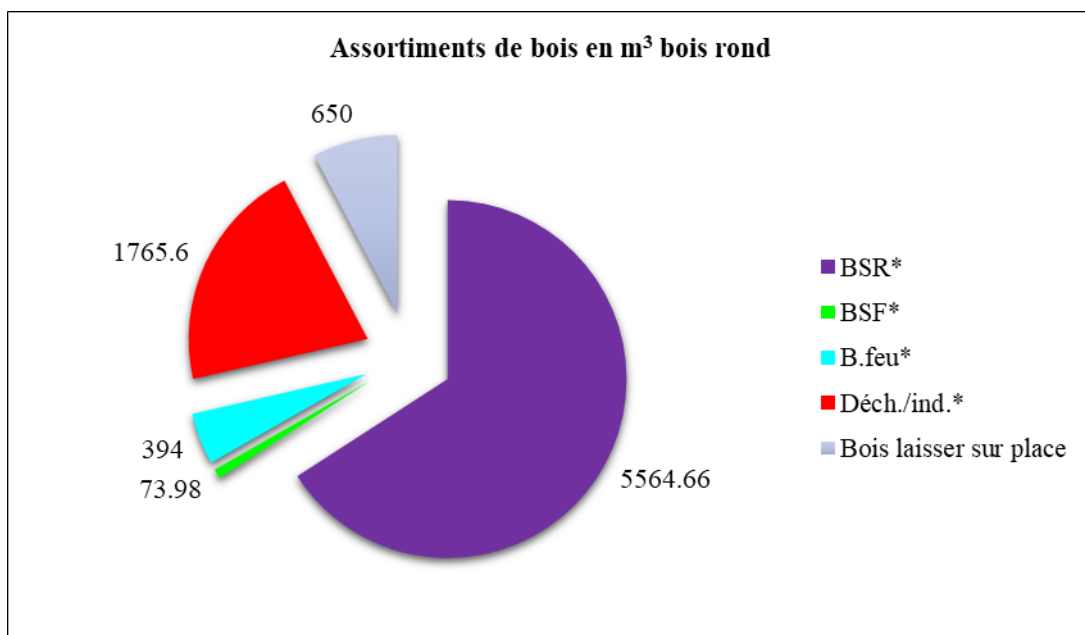
Exploitation et vente de bois

Comme ces dernières années, des entreprises privées ont été mandatées pour une partie de l'exploitation de nos forêts dans trois domaines : exploitation conventionnelle avec des forestiers-bûcherons, soins culturaux et engagement de moyens mécaniques (processeurs et porteurs principalement).

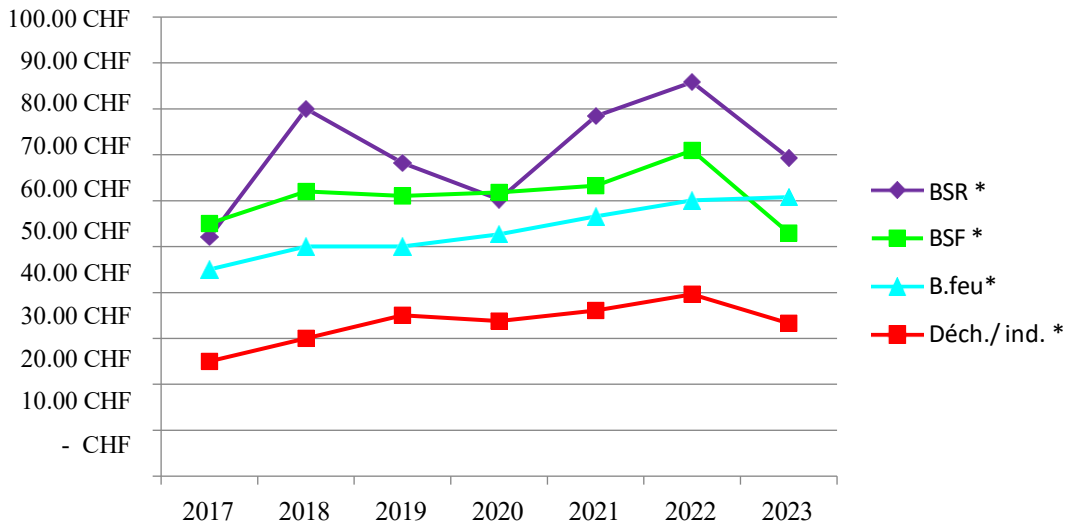


Côte de la Dent de Vaulion en hiver

Le volume de bois vendu est de 8'448.24 m³, soit 133.06 m³ de plus qu'en 2022. Le prix moyen des bois de services résineux a diminué de 16 francs et 48 centimes/m³.



Prix/moyen/vente/m³ bois rond

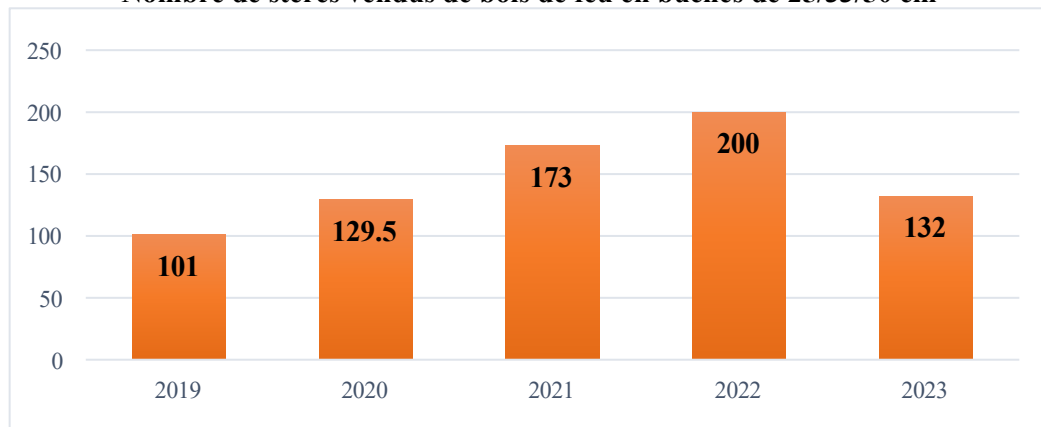


(*BSR= bois service résineux / BSF= bois service feuillus / B. feu= bois de feu / Déch./ind.= déchetage / industrie)

Marché : année contrastée pour les propriétaires forestiers

L'année avait plutôt bien débuté, avec des prix qui se maintenaient à des niveaux corrects et une menace du bostryche qui paraissait encore lointaine. Hélas, tout a basculé durant l'été, avec le marché suisse des sciages qui se retrouvait à la peine, avec volumes et prix en baisse. Facteur aggravant, notre principal partenaire, la Scierie Zahnd SA, a reçu des annonces de lots de grumes largement plus importantes que prévu, occasionnant des retards de prise en charge qui se sont prolongés jusqu'à l'automne. À la clé, des baisses de qualité lors du cubage de réception à l'usine et des décomptes qu'il a fallu renégocier au cas par cas. Enfin, aidées par la sécheresse, les infestations de bostryches se sont montrées bien plus virulentes qu'anticipé, notamment dans le Jura et ses flancs, où les quantités de bois infestés ont atteint des niveaux rarement vus. Au final, l'addition est donc salée pour les propriétaires forestiers, et nous ne pouvons qu'espérer que la situation s'améliorera en 2024. *Information La Forestière bulletin d'info 3-2022*

Nombre de stères vendus de bois de feu en bûches de 25/33/50 cm



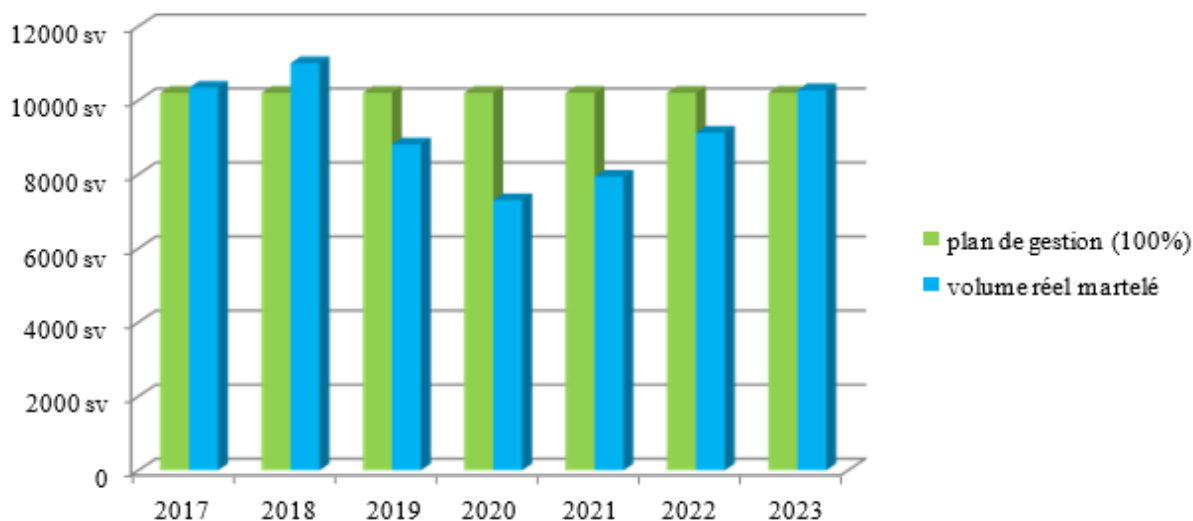


Vision de la Côte de la Montagne avec l'évolution des chablis, arbres secs, attaque de bostryche, etc.

Plan de gestion

La possibilité de coupe de 10'200 sylves (sv) a été atteinte à 100 %, le volume de bois martelé est de 10'207.6 sv. Le volume est réparti entre les coupes ordinaires, soit 2'464.9 sv et les coupes forcées (chablis, bostryches) de 7'742.7 sv.

Volume de bois martelé en sylves



Les soins culturaux ont été réalisés selon une convention 2020-2024 entre l'État de Vaud et la Commune. Cette année, 31.52 hectares de jeunes peuplements ont été entretenus et 235 arbres, avec des essences qui devraient résister au réchauffement climatique, ont été plantés.

Forêts de protection (RPT)

Une coupe de sécurité dans la forêt a été faite pour la protection de la ligne CFF dans la Côte de la Dent ; l'intervention d'un hélicoptère a été obligatoire afin de "démonter" les arbres qui étaient impossible à abattre en raison de la proximité de la ligne CFF ; le volume martelé est de 253.1 sv.

Deux coupes de sécurité ont été faites pour la protection de la RC 152 Vallorbe - la Vallée de Joux. Le déficit admis a été pris en charge entièrement par la Direction générale de la mobilité et des routes du Canton. Ces exploitations ont été faites dans la Côte de Pralioux pour un volume martelé de 164.8 sv.

Domaines et pâturages

Les travaux suivants ont été réalisés :

- au Chalet des Plans, un bassin a été installé et fixé proche de l'étang de 40'000 litres ;
- une zone pâturée par le bétail a été traitée en faisant de la sylviculture, le but étant de faire une mise en lumière du champ, choisir des chottes d'avenir, s'occuper du mélange des essences et favoriser les essences feuillues ;
- à Pralioux-dessous, un échangeur à eau a été remplacé au chalet.

Nature et Faune

Il y a encore quelques dégâts d'abrouissement sur plusieurs essences faits par le chevreuil. Il semble que certains endroits soient un peu moins touchés. Les dégâts des cerfs sont, quant à eux, observés sur l'ensemble du territoire, mais la population ne semble pas augmenter depuis deux ans. En règle générale, le rajeunissement naturel avec une majorité d'essences de feuillus peut être garanti dans la plupart des forêts.

Les traces de loup dans la neige ont été observées et des photographies ont pu être réalisées sur l'ensemble du territoire communal. Une carte, élaborée en collaboration avec le service de la faune démontre à nouveau que sur l'ensemble de la commune, les dommages causés par la faune en 2023 sont tolérables.



[Cerf dans la région de Vallorbe -Vaulion](#)

Chemins forestiers et pédestres

L'entretien courant des routes et chemins forestiers a été fait par les services communaux. Ces travaux comprennent le curage, le nettoyage des renvois d'eau ainsi que les élagages des bords de routes.

Une réfection de route a été effectuée par une entreprise privée, travaux subventionnés par la DGE-forêt (Direction générale de l'environnement) et la DGAV (Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires) à hauteur de 78%, soit :

- chemin de Pralioux, depuis la partie en gravillonnage au-dessus de la gare de Vallorbe jusqu'à la place d'évitement sous la Cabane des bûcherons sur une longueur de 700 mètres. Le coffre du chemin a été stabilisé sur une épaisseur de 40 cm et 7 cm d'enrobé ont été posés. Le chemin a ensuite été gravillonné.

La route menant au parking du parcours Vita depuis la route des Frasses a aussi été complètement rénovée sur une longueur de 230 mètres. Cette réfection n'a pas eu de subvention car le chemin n'est pas en zone forestière.

Le service des forêts a porté une grande importance à la restauration et à l'entretien des chemins pédestres avec la pose de nouveaux écriteaux pour les lieux-dits, les refuges et les chemins. Un magnifique panneau a également été réalisé et installé sous le refuge du Béboux.



Panneau au refuge du Béboux

325 Refuges & accueil

Mis à part l'entretien courant, il n'y a pas eu de gros travaux dans les refuges à l'exception du refuge du « Béboux », où la pompe à eau principale a été remplacée et le foyer extérieur refait en collaboration avec le service de voirie.

Le service forestier a réalisé une rénovation complète du parcours vita, au cours de laquelle ils ont remplacé onze des quinze postes existants et renouvelé l'ensemble des panneaux tout au long du parcours en forêt.



Poste 13 du parcours vita rénové

326 Travaux hors exploitation forêts

Travaux divers

Le service forestier a été engagé au profit des activités suivantes :

- mise à disposition de main d'œuvre pour divers travaux communaux ;
- abattages d'arbres dans des propriétés privées du village ;
- services hivernaux ;
- travaux au stand de tir (mise en place d'une barrière, pose d'un mât pour le tir au petit calibre, pose de panneaux « danger de tir », coupe et élagage d'arbres) ;
- fournitures de branches de sapins pour les jardins et au cimetière ;
- divers travaux pour Sports & loisirs de Vallorbe SA ;
- distribution de 207 sapins de Noël et cueillette des sapins pour les deux paroisses.

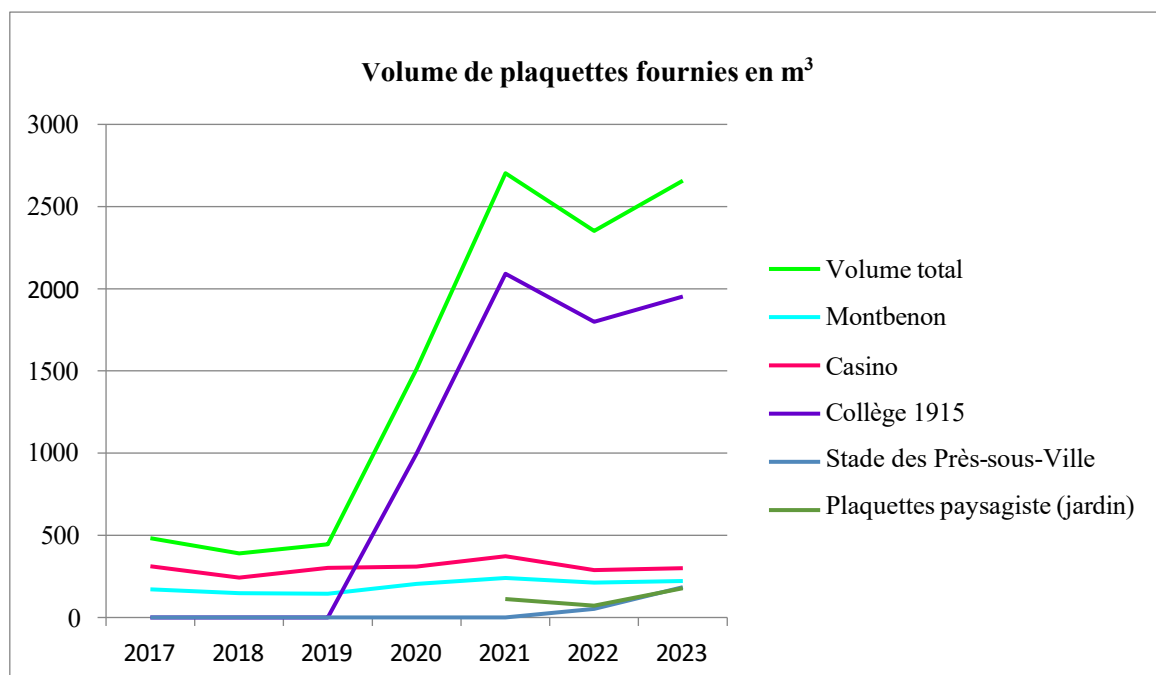
Les résidents du Centre Fédéral d'Accueil ont réalisé plusieurs nettoyages en forêts, principalement sur les sentiers pédestres, le parcours vita, le sentier nature du Grand Morcel ainsi qu'au viaduc.

Actions d'informations et visites de groupes

Le service forestier a présenté à un groupe d'enfants de l'UAPE le parcours vita et a pu expliquer de façon simple la gestion forestière et donner des informations au sujet des animaux qui se trouvent dans la forêt. Cette présentation a rencontré un grand succès.

327 Hangar à plaquettes

Le volume de plaquettes utilisé pour les bâtiments communaux est supérieur à 2022 avec 2'657 m³ fournis, soit 221 m³ pour le bâtiment de Montbenon, 299 m³ pour le Casino, 1'953 m³ pour le Collège 1915 et 184 m³ pour le stade des Prés-sous-Ville. Cette augmentation s'explique principalement par l'utilisation sur une année complète de la nouvelle chaudière du stade des Prés-sous-Ville et par un hiver plus froid qu'en 2022.



35 Bâtiments

Formation

- Un collaborateur a passé avec succès le permis d'utilisation pour plateforme élévatrice ;
- la secrétaire du service des bâtiments a suivi la formation « décompte chauffage » ;

Mis à part des travaux d'entretien courants, comme par exemple la peinture du passage sous la rue de Pontarlier, les bâtiments ci-après ont subi des interventions plus importantes.

350 Montbenon 2

- Réfection de l'appartement loué à la Direction générale de l'environnement, soit les peintures, l'installation électrique ainsi que la rénovation des parquets ;
- changement du lave-vaisselle dans un appartement.

352 W.C. publics

- Changement de la "nourrice" des WC "Entre-les-Eaux".

353 Casino

- Réfection du sol de la cuisine de l'Auberge communale ;
- installation d'un filtre à particules pour la chaudière à bois ;
- changement du moteur de l'écran de la grande salle ;
- peinture dans les WC de l'Auberge communale et au bas des escaliers d'accès à ces derniers.

354 Maison de Commune

- Changement du plan de travail et des plaques de cuisson dans le local de pause de la gendarmerie ;
- travaux selon le préavis n° 11/22 (local d'archives, réception et toiture).

355 Stade et locaux des services extérieurs

- Travaux selon le préavis n° 2/22 (travaux d'étanchéité et de goudronnage extérieurs et mise en service des panneaux solaires photovoltaïques) ;
- contrôle électrique OIBT et mise en conformité de certaines installations ;
- réparation de portes des locaux du service du feu.

356 Place du Pont 1

- Travaux selon le préavis n° 12/22.

357 Ciblerie et stand

- Peinture dans certains locaux ;
- suppression des monnayeurs pour les alimentations en gaz et électricité.

358 UAPE la Récré

- Remise en état de la structure de jeu extérieure ;
- mise en place de 11 m³ de plaquettes de bois paysagères pour compléter l'aire de jeux.

359 Autres bâtiments

Colonne météo

Les renseignements qui suivent sont tirés des bulletins météorologiques de la station "Metéomédia" située à la station d'épuration de la Voëte.

| Mois | Précipitations | Jour de la plus forte précipitation | Observations |
|-----------|---|-------------------------------------|--|
| janvier | 95,4 mm | le 9 24,2 mm | mois le plus froid |
| février | 14,0 mm | le 24 5,8 mm | 23 jours sans précipitation |
| mars | 156,6 mm | le 10 30,6 mm | le 13, rafale de vent la plus forte avec 85 km/h |
| avril | 113,6 mm | le 23 22,4 mm | 15 jours sans précipitation |
| mai | 39,4 mm | le 9 14,4 mm | 20 jours sans précipitation |
| juin | 37,6 mm | le 3 9,0 mm | mois le moins pluvieux |
| juillet | 55,4 mm | le 25 11,8 mm | le 11, température la plus chaude avec 36,8° |
| août | 86,2 mm | le 26 33,6 mm | le 30, jour le plus pluvieux avec 43,6 mm |
| septembre | 91,0 mm | le 18 31,8 mm | 23 jours sans précipitation |
| octobre | 202,2 mm | le 20 33,4 mm | 18 jours sans précipitation |
| novembre | 327,4 mm | le 14 48,8 mm | les premiers flocons sont tombés le 25 |
| décembre | 210,1 mm | le 11 31,8 mm | 15 jours sans précipitation |
| Total | <i>1'428,9 mm contre 974,8 mm en 2022 et 1'286,6 mm en 2021</i> | | |

361 Office du tourisme – Musée / Grandes-Forges

- Travaux de réaménagement du nouvel accueil du Musée suite de la résiliation du bail par le propriétaire de la Charbonnette ;
- réparation du plafond des archives ;
- travaux d'assèchement suite aux deux inondations survenues en 2023.

363 Rue de Lausanne 1

- Contrôle électrique OIBT et mise en conformité de l'installation ;
- entretien de la toiture.

370 Halle industrielle du Day

- Contrôle électrique OIBT et mise en conformité de certaines installations ;
- révision de la citerne à mazout ;
- peinture dans certains locaux.

371 Bâtiments scolaires

Collège 1915

- Diagnostic amiante, suite à une demande du Canton (DGIP) ;
- réfection des sols des salles n° 21, 22 et 39 ;
- réparation du sol de la salle de gymnastique du Collège ;
- changement de l'introduction d'eau et du compteur ;
- finalisation des travaux sur les cloches ;
- changement du module électronique de la pompe de circulation du chauffage côté Est.

Complexe scolaire et sportif du Simplon

- Diagnostic amiante, suite à une demande du Canton (DGIP) ;
- remplacement du moteur monobloc de la pulsion de la ventilation à la salle de gymnastique.

375 Halle des fêtes

- Fin de l'installation de barrières empêchant l'accès à la toiture depuis la rue des Fontaines.

377 Auberge pour Tous

- Remplacement de la régulation du chauffage ;
- renouvellement progressif des tables du réfectoire.

378 Chemin de La Renfile 2 et 4

- Début des travaux selon le préavis n° 08/22.

4 TRAVAUX

41 Travaux

410 Bureau technique

Système d'information du territoire

Les données (eau potable, cadastre souterrain, etc.) sont régulièrement mises à jour par un prestataire privé.

Formation

Le chef de service a participé à la journée de l'épuration vaudoise à Croy, à la journée technique de l'Association vaudoise des ingénieurs, architectes et techniciens communaux (AVIATCO) à Lucerne et a également suivi un cours organisé par l'Établissement d'assurance contre l'incendie et les éléments naturels (ECA) à Echallens. Le responsable de la police des constructions a suivi un cours organisé par le Bureau de prévention des accidents ainsi qu'un cours organisé par l'ECA à Echallens et à Lausanne.

Travaux

Les principaux dossiers traités par le bureau technique (étude, démarrage, suivi ou achèvement des travaux) ont été les suivants :

- suivi du chantier de la rénovation de la STEP ;
- révision du plan d'affectation communal (PaCom) ;
- suivi du chantier et pose d'une conduite d'eau potable à Plans-Praz ;
- projet de réfection de la route du Frézillon et remplacement du Pont en bois ;
- projet de pérennisation de la station de filtration d'eau potable ;
- étude d'une nouvelle place de jeux à la Renfile ;
- étude du réaménagement de la Place du Pont ;
- étude de planification régionale des P+R et B+R ;
- étude d'alimentation en eau potable des communes de Vaulion et Premier ;
- étude du chemin d'accès aux parcelles 1063 et 1046 au Day ;
- étude de mise en séparatif et réalisation de places de parc au chemin de la Renfile ;
- étude du projet d'agrandissement du hangar à copeaux ;
- étude du projet d'implantation d'un Pumptrack ;
- étude du projet d'un nouvel éclairage public solaire (rue du Nord et route de Bellevue) ;
- étude des nouveaux locaux scolaires et d'une salle de gymnastique.

Permis de fouille et d'occupation du domaine public

46 demandes de permis de fouille et d'occupation du domaine public ont été effectuées ; 2 ont été annulées et 1 a été suspendue. Cela porte le total des permis délivrés à 43 qui se décomposent comme suit :

- 21 permis de fouille
- 22 permis d'occupation du domaine public.

Contrôle des citernes

20 courriers d'invitation à procéder au contrôle obligatoire des installations de stockage d'hydrocarbure ont été envoyés en janvier et 12 rappels ont dû être adressés en octobre.

La situation est suivie et connue pour chacune de ces installations qui, pour la plupart, ont été désaffectées, contrôlées ou sont en cours de régularisation.

À la suite de changements de la réglementation et des responsabilités, 252 courriers d'information ont été envoyés aux détenteurs de citernes en fonction du secteur de protection des eaux dans lequel leurs installations se situent.

411 Police des constructions

La répartition des 136 dossiers traités cette année s'articule comme suit :

Enquêtes (57 dossiers)

- 4 projets de villa (soit 8 logements) ;
- 8 immeubles (soit 60 logements et 4 locaux commerciaux) ;
- 1 pour 10 villas et 1 bâtiment (soit 14 logements) ;
- 16 transformations et/ou rénovations de bâtiments existants, changements d'affectation (soit 12 logements et 8 locaux commerciaux ou box) ;
- 3 piscines enterrées ;
- 4 antennes communications et radios ;
- 1 projet agricole (couverture fumière) ;
- 1 Bike Park ;
- 1 véranda ;
- 4 garages et places de stationnement privées (soit 17 places) ;
- 1 pour places de stationnement publiques ;
- 1 installation solaire au sol ;
- 1 puit perdu ;
- 1 réhabilitation de piscine publique ;
- 1 zone réservée ;
- 3 routes, trottoirs et passages à pied ;
- 1 mini-déchetterie ;
- 1 concession de pompage ;
- 1 réhabilitation d'une place de jeux ;
- 1 démolition d'immeuble ;
- 1 installation électrique pour parc éolien ;
- 1 transfert de domaine public.

Enquêtes complémentaires (5 dossiers)

- 2 changements d'affectation ;
- 3 transformations intérieures.

Enquête préalable (1 dossier)

- 1 construction d'une maison individuelle et d'une maison mitoyenne.

Dispenses d'enquêtes (27 dossiers)

- 11 installations de pompes à chaleur (PAC) ;
- 6 constructions de minime importance ;
- 1 création de balcon ;
- 4 transformations et/ou rénovations intérieures et toitures ;
- 1 déplacement d'une torchère ;
- 1 aménagement d'un jardin du souvenir ;
- 2 mise en conformité (incendie, étang et jacuzzi) ;
- 1 installation d'une climatisation.

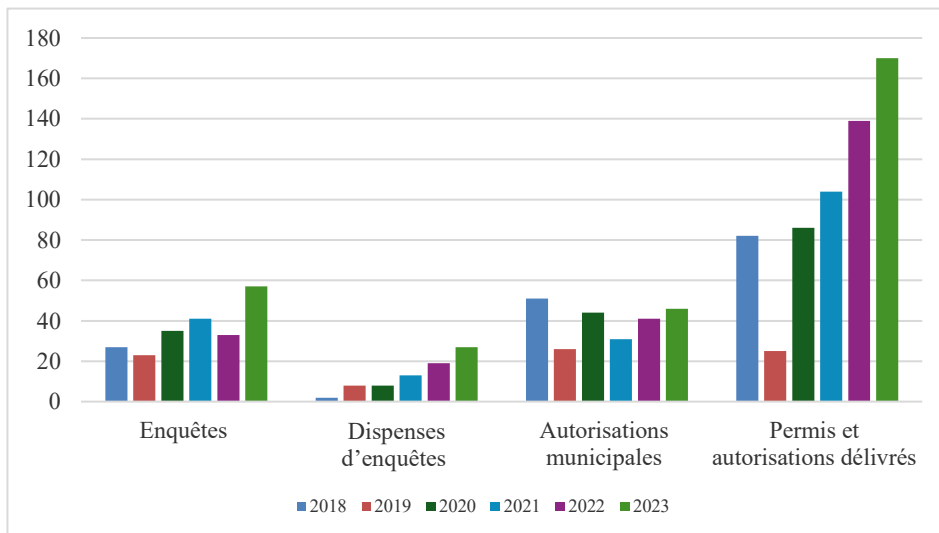
Autorisations municipales (46 dossiers)

- 6 mises en conformités (terrasses) ;
- 12 aménagements extérieurs (murs, pavés, clôtures, démolitions) ;
- 7 constructions de couverts, bûchers, cabanes de jardin, serres, pergolas ;
- 3 toitures et isolations périphériques ;
- 9 travaux intérieurs de minimales importances ;
- 2 pour piscine hors-sol (démontable), bain suédois ;
- 2 containers pour une durée limitée ;
- 5 divers.

Permis et autorisations délivrés (170 dossiers)

- 37 permis de construire suite à une enquête publique ;
- 5 permis de construire suite à une enquête publique complémentaire ;
- 29 permis de construire suite à une dispense d'enquête ;
- 45 autorisations municipales ;
- 54 permis d'utiliser et d'habiter.

Les frais d'étude et de contrôle de ces dossiers facturés aux propriétaires représentent un montant de Fr. 33'037.50.



Réseau intercommunal de bureaux techniques du Nord vaudois (Ribt)

Le Ribt s'est réuni le 11 décembre à Orbe pour une séance technique. En matière de police des constructions, le bureau technique de Vallorbe a étudié :

- 12 dossiers pour le compte de la Commune de Rances ;
- 9 dossiers pour le compte de la Commune de Vaulion ;
- 5 dossiers pour le compte de la Commune de Lignerolle ;
- 5 dossiers pour le compte de la Commune de L'Abergement ;

- 5 dossiers pour le compte de la Commune de La Praz ;
- 3 dossiers pour le compte de la Commune de Romainmôtier ;

En parallèle au traitement des dossiers, les municipalités de ces communes consultent directement le bureau technique pour différentes questions en relations avec la police des constructions, ce qui représente annuellement :

- 27 h 25 pour la Commune de Rances ;
- 9 h 25 pour la Commune de Vaulion ;
- 8 h 50 pour la Commune de Romainmôtier ;
- 5 h pour la Commune de L'Abergement ;
- 3 h 75 pour la Commune de Croy ;
- 3 h pour la Commune de La Praz ;
- 1 h 75 pour la Commune de Lignerolle ;
- ½ h pour la Commune de Premier.

Le total des revenus pour ces prestations s'élève à Fr. 17'622.20.

Commission des constructions

La commission s'est rencontrée à onze reprises. Elle a également traité deux dossiers par voie électronique et a participé à huit visites pour la délivrance de permis d'habiter.

Commission de salubrité

La commission de salubrité a dû intervenir à une reprise suite à l'interpellation d'un propriétaire.

43 Routes et voirie

Routes et chemins

Excepté les travaux d'entretien courants dus à des fuites d'eau, affaissements et autres dégradations, des réfections de routes et trottoirs ont été effectuées aux endroits suivants :

- chemin à Tous Vents ;
- parking du Faubourg ;
- trottoir à la rue de l'Horloge ;
- route de Poimboeuf ;
- route de la Gare.

Acquisitions

Afin de compléter le parc de véhicules, le service de voirie a fait l'acquisition d'un tracteur et d'un transporteur en remplacement des anciens véhicules datant de 2013 et 2016 ainsi que d'un véhicule électrique.

Un agrégat à eau chaude pour éliminer les mauvaises herbes ainsi que le remplacement de la lame à neige sur la chargeuse ont également été acquis.

Enfin, il a été procédé à l'installation d'un silo à sel avec une contenance de 100 tonnes à proximité de la station d'épuration, conformément au préavis n° 06/22.

Travaux généraux

Outre les travaux traditionnels et d'entretien usuels, tels que la collecte des déchets, l'entretien des surfaces vertes et des terrains de sport, la taille des massifs, arbres, haies, le fauchage des bords de routes, le fleurissement du village, les chaussées et trottoirs, etc., le service de la voirie a, entre autres, effectué les activités suivantes :

- démolition d'une cabane et remise en état du terrain aux Revinnoz ;
- aménagement d'une place de pique-nique au Musée du fer et du chemin de fer ;
- remise en état et pose de pavés autour de la fontaine de la Raz ;
- démolition du radier et bétonnage d'une dalle au chemin de la Renfile ;

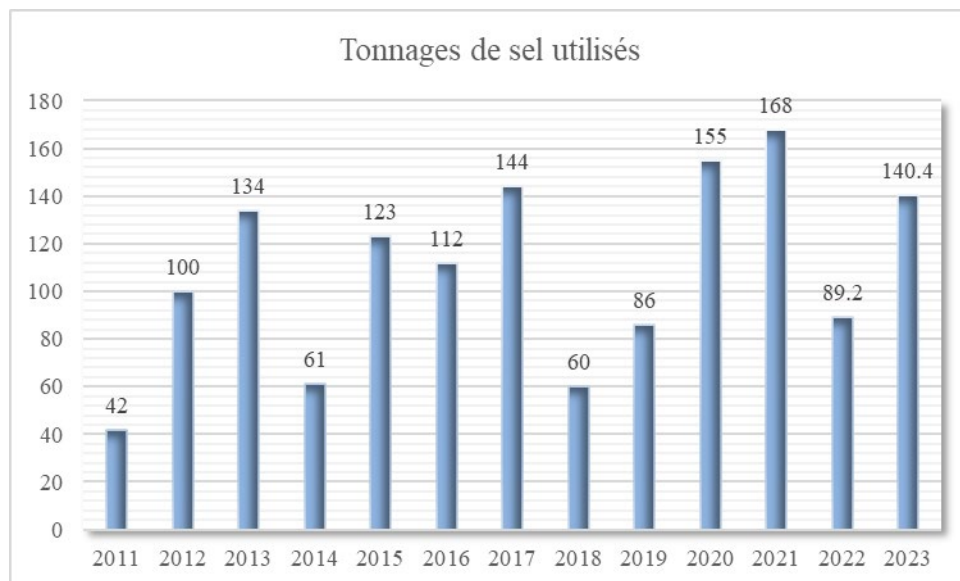
- changement du platelage sur le pont en bois du Frézillon ;
- création et aménagement du Jardin du souvenir au cimetière ;
- démontage de la place de jeux de la Promenade ;
- rhabillage d'un mur à la rue du Faubourg.



Fontaine de la Raz

Déneigement et salage

Trente sorties de chasse-neige et de salage ont été nécessaires de janvier à décembre. Le sel utilisé provient de 22 tonnes en sacs de 25 kg, 28.4 tonnes prises au silo de la DGMR à Ballaigues et 90 tonnes provenant du nouveau silo à sel communal.



Formation

- Un collaborateur a passé avec succès le permis M1, formation obligatoire pour l'utilisation des machines de chantier de deux à cinq tonnes (poids à vide) ;
- trois collaborateurs ont passé avec succès leur permis R1 et R3 de cariste afin de pouvoir utiliser un élévateur ou un engin télescopique avec les fourches à palette.
- quatre collaborateurs ont passé avec succès leur permis d'utilisation pour plateforme élévatrice ;
- un collaborateur a suivi le module de base « accès aux arbres » afin de pouvoir faire l'élagage des arbres communaux ;
- trois collaborateurs ont suivi, en collaboration avec le service forestier, un cours sur les plantes envahissantes.

45 Ordures ménagères et déchets

Déchetterie

Le responsable de la déchetterie est secondé par cinq remplaçants qui sont là à tour de rôle pendant les vacances, les congés ou les absences du titulaire. Le samedi, il est secondé par un(e) élève de classes terminales.

Le désapprovisionnement de la déchetterie et des postes de récolte dans la localité ont été effectués principalement par des entreprises privées.

Une moyenne de vingt personnes ont fait appel mensuellement au service de voirie pour le ramassage de fin de mois.

Quantités de déchets déposés par les particuliers

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|------|------|------|-------|
| Ordures ménagères (en tonnes) | 580 | 729 | 765 | 772 |
| Encombrants (en tonnes) | 120 | 116 | 122 | 117 |
| Papier (en tonnes) | 82 | 126 | 103 | 107 |
| Carton compressé (en tonnes) | 62 | 89 | 69 | 90 |
| Verre (en tonnes) | 171 | 166 | 151 | 157 |
| Fer léger et fer lourd (en tonnes) | 62 | 62 | 99 | 85 |
| Pneus (en pièces) | 103 | 95 | 166 | 0* |
| Bois de démolition (en tonnes) | 148 | 162 | 153 | 169 |
| Petits appareils électriques (en tonnes) | 30 | 17 | 12 | 17 |
| Gros appareils électriques (en tonnes) | 8 | 12 | 8 | 12 |
| Déchets spéciaux (toxiques, piles, batteries) (en tonnes) | 3.5 | 4.6 | 8.8 | 5.9 |
| Déchets végétaux broyés (en m ³) | 760 | 820 | 600 | 828 |
| PET (en tonnes) | 10 | 8.6 | 10 | 11 |
| PSE (en sacs de 500 l) | 172 | 188 | 140 | 190 |
| Huiles végétales (en litres) | 1900 | 1800 | 1000 | 990 |
| Huiles minérales (en litres) | 2000 | 2000 | 2000 | 1000 |
| Textiles usagés (en tonnes) | 31.3 | 28 | 33.4 | 22.34 |
| Capsules de café (en conteneurs de 770 litres) | 11 | 11 | 10 | 9 |

* Il n'y a pas eu d'évacuation de pneus en 2023, car la quantité actuelle ne permet pas de remplir une benne.

Quantité de déchets déposés par les entreprises et indépendants (en tonnes)

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--------------------|------|-------|------|-------|
| Objets encombrants | 66.8 | 89 | 47.3 | 42.09 |
| Cartons | 31.6 | 63.2 | 24.2 | 22.56 |
| Fer lourd | 9.4 | 14.25 | 7 | 7.35 |
| Bois de démolition | 64.8 | 122.5 | 53.7 | 39.76 |

| | | | | |
|---|---------|--------|-------|-------|
| Déchets végétaux | 92.4 | 98 | 64.8 | 77.35 |
| Déchets de chantier, démolition | 143.8 | 170.4 | 101.8 | 73.33 |
| Matériaux de terrassement à la décharge | 230'724 | 11'854 | 12.5 | 23.92 |

46 Réseau égouts et épuration

STATION D'ÉPURATION (STEP)

Travaux de la nouvelle STEP

Les travaux de réhabilitation de la STEP ont débuté en mars 2022 avec la construction d'un nouveau bâtiment pour le prétraitement des eaux usées, qui a été mis en service au mois de septembre 2023. En parallèle, divers travaux ont également débuté, avec l'assainissement du bâtiment administratif, la transformation du bâtiment de déshydratation des boues, la construction d'un stockeur à boue, la pose de panneaux solaire (surface de 574 m² pour une production annuelle estimée de 121'000 KWh/an) sur presque tous les bâtiments du site ainsi que la démolition des anciens ouvrages du dégrilleur et du traitement primaire.

De plus, une nouvelle technologie (machinerie) a été mise en service au mois de mars 2023 pour la déshydratation des boues.



Travaux à la STEP

Rendements

Malgré la mise en séparatif de plusieurs tronçons de rues ces dernières années, le volume des eaux claires (pluviales et parasites) arrivant à la STEP est toujours trop important et nuit grandement aux rendements de celle-ci (voir tableaux ci-après).

Cependant, au vu de l'été très sec, les valeurs des rendements sont supérieures à celles des années précédentes. Le problème récurrent dans le traitement des phosphates est dû aux anciennes

installations du traitement biologique.

| | Carbone organique % | | Demande biochimique en oxygène % | | Demande chimique en oxygène % | | Azote (Ammonium / Kjeldahl) % | | Phosphore total % | | Débits | | | Pluviométrie | |
|---------------------|---------------------|------------------|----------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|--------|---------|--------------|------|
| Norme | Supérieur à 85 % | | Supérieur à 90 % | | Supérieur à 80 % | | | | Supérieur à 80 % | | M ³ | | | mm | |
| Date du prélèvement | Rendement global | Rendement traité | Rendement global | Rendement traité | Rendement global | Rendement traité | Rendement global | Rendement traité | Rendement global | Rendement traité | Entrée | Sortie | Déversé | | |
| 2023 | 17 au 18 janvier | 78 | 78 | 92 | 92 | 86 | 86 | | 21 | 78 | 78 | 2694 | 2688 | 6 | 13.8 |
| | 13 au 14 février | 87 | 87 | 71 | 71 | 60 | 60 | | 20 | 29 | 29 | 905 | 905 | 0 | 0 |
| | 13 au 14 mars | 62 | 73 | 80 | 94 | 73 | 83 | | -30 | 65 | 78 | 2617 | 1937 | 680 | 24.2 |
| | 04 au 05 avril | 93 | 93 | 97 | 97 | 91 | 91 | | 26 | 86 | 86 | 1760 | 1760 | 0 | 0.0 |
| | 25 au 26 avril | 80 | 80 | 93 | 93 | 80 | 80 | | 21 | 75 | 75 | 2282 | 2282 | 0 | 0.1 |
| | 31 mai au 01 juin | 90 | 90 | 93 | 93 | 80 | 80 | | 2 | 23 | 23 | 865 | 865 | 0 | 0.0 |
| | 03 au 04 juillet | 88 | 88 | 97 | 97 | 88 | 88 | | 35 | 82 | 82 | 750 | 750 | 0 | 0.0 |
| | 02 au 03 août | 79 | 85 | 90 | 96 | 82 | 87 | | 66 | 80 | 86 | 773 | 687 | 86 | 3.9 |
| | 28 au 29 août | 89 | 89 | 95 | 95 | 86 | 86 | | 59 | 78 | 78 | 1182 | 1182 | 0 | 5.2 |
| | 26 au 27 septembre | 94 | 94 | 95 | 95 | 84 | 84 | | 44 | 66 | 66 | 852 | 852 | 0 | 0.0 |
| | 25 au 26 octobre | 88 | 88 | 95 | 95 | 87 | 87 | | 23 | 85 | 85 | 2827 | 2827 | 0 | 21 |
| | 29 au 30 novembre | 77 | 77 | 71 | 71 | 59 | 59 | | 16 | 52 | 52 | 2366 | 2366 | 0 | 3 |
| | 83.8 | 85.2 | 89.1 | 90.8 | | | | | 66.6 | 68.2 | | | | | |

Les valeurs grisées ne correspondent pas aux normes ou objectifs

Le volume d'eaux claires parasites et d'eaux claires permanentes (eaux de refroidissement de machines, drainages, fontaines, etc.) aboutissant à la STEP, par temps sec ou par temps de pluie, est en grande partie responsable de cet état de fait. La sensibilisation faite aux grandes entreprises locales ces dernières années a permis de réduire un volume important d'eaux claires parasites, cela se ressent en 2023 où les rendements ont été meilleures que les années précédentes. De plus, on remarque de manière significative que lorsque la STEP absorbe des débits d'eaux important en entrée, les rendements de celle-ci sont nettement inférieurs aux normes de rejet.

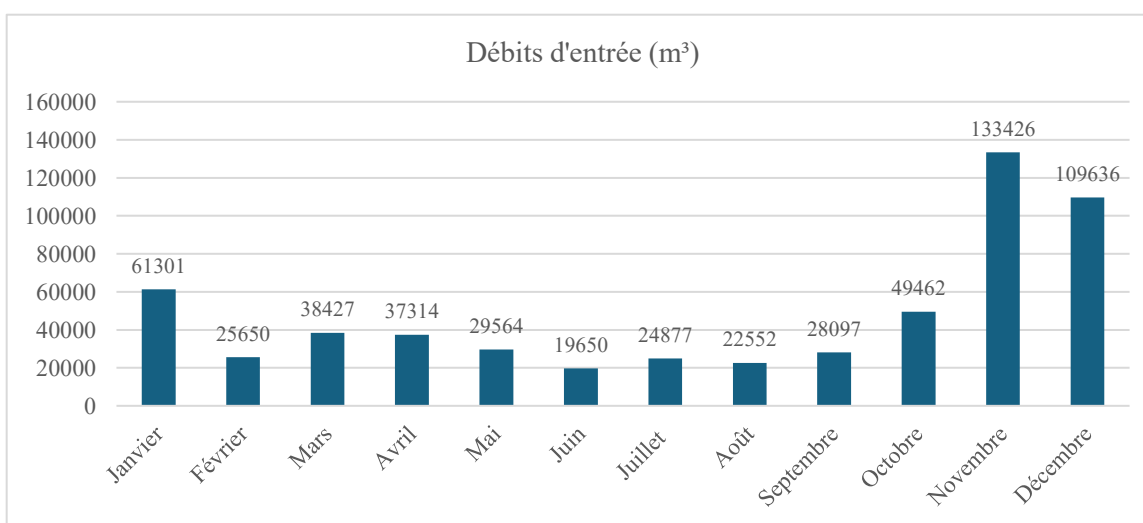
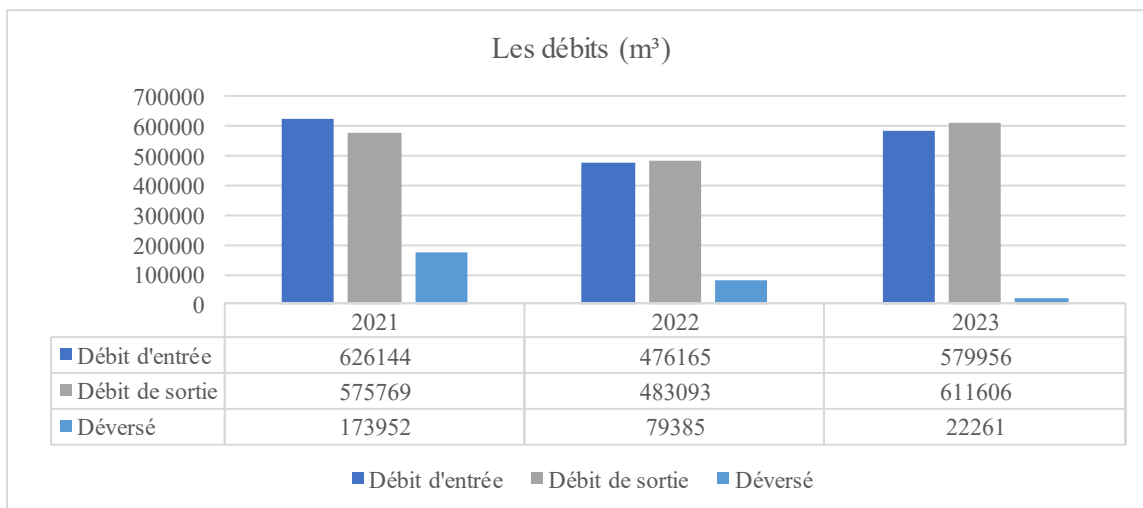
Pannes et entretiens

Les travaux suivants ont été effectués :

- Changement d'un accouplement du motoréducteur du bassin de biologie 1 ;
- changement d'un accouplements du motoréducteur du bassin de biologie 2 ;
- révision de la pompe doseuse du chlorure ferrique ;
- entretiens et révisions des divers moteurs et motoréducteurs.

En chiffres

Pour l'année 2023, les débits (en m³) relevés sont semblables aux années précédentes. Le débit déversé pour l'année 2023, n'est pas représentatif des autres années. En effet, la sonde mesurant le débit déversé a été démontée dans l'attente de la mise en service d'une nouvelle.



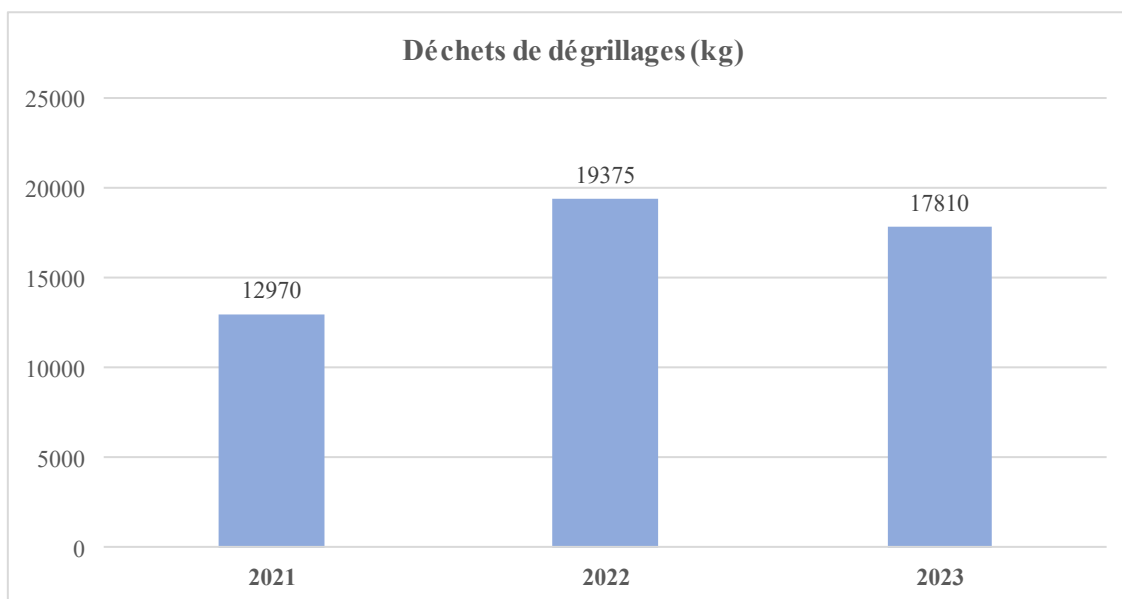
Les boues

Avec la mise en service du nouveau bâtiment de prétraitement et de la nouvelle déshydratation, l'extraction des boues s'effectue de manière beaucoup plus efficace qu'avec les anciens procédés. Quant à la nouvelle Q-PRESS Huber, la déshydratation des boues est largement de meilleure qualité avec une siccité moyenne de 29% (séparation efficace des boues et de l'eau). Pour l'année 2023, 1'728 tonnes de boues fraîches et 217 tonnes de boues déshydratées, destinées à l'incinération, ont été extraites.

Déchets de dégrillage

Avant la mise en service du nouveau bâtiment de prétraitement, les eaux usées étaient dégrillées de manière grossière, ce qui avait pour conséquence de laisser passer de nombreuse matière en suspension (lingettes, papier, nourriture, etc.).

Depuis le 1^{er} septembre 2023, toutes les eaux usées sont filtrées dans un tamis de 3 mm puis dans un tamis de 200 µm (microns), ce qui permet de dégriller entièrement les eaux usées. De plus, tous les déchets sont compactés, ce qui augmente la siccité et réduit les coûts de transport et d'incinération.



RÉSEAU

L'entretien courant (curages et entretiens ponctuels) a été effectué.

BOUES

Traitements des boues par déshydratation

La nouvelle machinerie a été mise en service le 8 mars avec des rendements largement supérieurs au précédent procédé.

Huber Presse à vis Q-PRESS 440.2

| | |
|--------------------------------|----------------------|
| Quantité de boues fraîches | 1'728 m ³ |
| Quantité de boues déshydratées | 217 tonnes |

Déphosphatation

Ce procédé, par injection d'un sel métallique (communément le chlorure ferrique FeCl₃) permet la précipitation du phosphore soluble, ce qui génère une production de boues supplémentaires.

VTA Duplex 633

| | |
|--|----------------------------|
| Consommation avec une proportion de 1.4 kg/l ou | 18'100 litres 25'340 kg |
|--|----------------------------|

COUPLAGE CHALEUR-FORCE (CCF)

Bilan énergétique / Coûts de fonctionnement

| | |
|--|--------------|
| Energie consommée : • gaz méthane : 11'665 m ³ avec un indice de 6.16 kWh/m ³ | 71'856 kWh |
| Energie produite : • électricité | 39'580 kWh |
| Durée de fonctionnement du CCF | 1'419 heures |

Le CCF datant de 2010, a été démonté et remplacé par une machine de nouvelle génération qui sera mise en service courant avril 2024.

FOSSES SEPTIQUES ET GRAISSES

Les habitations n'étant pas raccordées au réseau d'égout sont, pour certaines, munies de fosses septiques. Dès lors, il faut les vidanger annuellement. Le contenu est acheminé à la STEP et traité ensuite de la même manière que les eaux usées raccordées aux égouts. De plus, les graisses végétales des entreprises et restaurants sont directement insérées au digesteur. Cette manière de procéder permet un meilleur rendement dans la production de méthane, produit par le digesteur et consommé par le CCF. En 2023, l'apport des boues des fosses septiques ainsi que les graisses ont drastiquement diminué, l'accès aux camions cureurs n'étant pas possibles au vu des travaux en cours. Ces camions ont ainsi dû être redirigés vers d'autres STEP.

En chiffres

| | | |
|------------------|------|----------------|
| Fosses septiques | 25.8 | m ³ |
| Graisses | 7 | m ³ |

STATIONS DE POMPAGES ET DE RELEVAGES

Station de la Voëte (STEP)

| | | |
|----------------------------|---------|-----|
| Consommation d'électricité | 216'347 | kWh |
|----------------------------|---------|-----|

Station du Casino

| | | |
|----------------------------|-------|-----|
| Consommation d'électricité | 1'967 | kWh |
|----------------------------|-------|-----|

Station des Grottes

| | | |
|----------------------------|--------|-----|
| Consommation d'électricité | 14'161 | kWh |
|----------------------------|--------|-----|

Station du Frézillon

| | | |
|----------------------------|-------|-----|
| Consommation d'électricité | 2'568 | kWh |
|----------------------------|-------|-----|

Station de la Foulaz

| | | |
|----------------------------|-----|-----|
| Consommation d'électricité | 277 | kWh |
|----------------------------|-----|-----|

Station des Eterpaz

| | | |
|----------------------------|-----|-----|
| Consommation d'électricité | 719 | kWh |
|----------------------------|-----|-----|

Station du Day

| | | |
|----------------------------|-----|-----|
| Consommation d'électricité | 440 | kWh |
|----------------------------|-----|-----|

Station située au sous-sol de la Maison de Commune

Les coûts inhérents sont compris dans l'ensemble des frais du bâtiment. Dans le cadre de la rénovation de la Maison de Commune, cette station de relevage a été supprimée.

Source Decorvet

Diverses veines d'eau découvertes en 1966 par un sourcier nommé Edmond Decorvet affluent au niveau de la STEP. Dans le cadre des travaux à la STEP, une partie de cette eau, qui présente un débit important, a été canalisée et utilisée pour les rétrolavages des diverses machines du prétraitement. Un pompage a été installé dans un puit et cette eau est utilisée pour diverses fonctions.

L'exploitation de cette source permet une économie en ce qui concerne l'utilisation de l'eau potable du réseau. Du 1^{er} septembre 2023, date de la mise en service du bâtiment du

prétraitement, au 31 décembre 2023, 12'709 m³ d'eau "industrielle" ont été utilisés pour ledit bâtiment. Pour toute l'année 2023, 5'459 m³ d'eau potable du réseau ont été utilisés sur le site de la STEP, d'où l'intérêt du pompage des eaux de cette source. De plus, les analyses microbiologie et chimique effectuées par un laboratoire indépendant, indiquent que cette eau est d'excellente qualité, ce qui pourrait laisser présager de pouvoir éventuellement l'exploiter comme eau potable à terme.

Eaux parasites

Afin de performer dans les recherches d'eaux parasites et d'eaux claires dans le réseau d'eaux usées, une entreprise privée a effectué des recherches sur la Commune, afin de pouvoir établir un schéma de plusieurs mauvais branchements ou de recherche de drainages raccordés sur les eaux usées.

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

58 Églises et cultes

Église catholique

Une conduite de chauffage défectueuse a été réparée sous la sacristie.

Temple

Conformément aux travaux prévus au préavis n° 7/19, la finition de la peinture, la pose des fenêtres du clocher et la réalisation de la ceinture de sol pour le paratonnerre ont été effectuées ; l'éclairage extérieur a également été achevé.

6 POLICE

60 Sécurité municipale

Police administrative

L'ensemble du service de la Police administrative, soit la sécurité municipale et le contrôle des habitants, a déménagé dans de nouveaux locaux à la place du Pont 1 dans le courant du mois de juillet.



Bureaux de la sécurité municipale et du contrôle des habitants

Point de Rencontre d'Urgence (PRU)

Les locaux de la Police administrative ont été définis comme Point de Rencontre d'Urgence (PRU), autonomes en électricité au moyen d'une génératrice en cas de coupure de courant et équipés de matériel mis à disposition par le Service de la Protection civile (une radio Polycom, une radio "pompiers" ainsi que de divers agrégats de signalisation). Le Point de Rencontre

d'Urgence déploie, lors de situations particulières décrétées par les autorités, et ceci 24h/24, des prestations dans les domaines suivants :

ACCUEIL : il s'agit d'un premier « refuge », un lieu polyvalent permettant d'accueillir la population touchée en cas d'événement ;

INFORMATION : un endroit qui permet un échange d'informations entre les autorités et la population ;

COMMUNICATION : il peut garantir à la population l'accès aux services d'urgence lorsque les moyens de télécommunications ordinaires ne fonctionnent plus ;

ASSISTANCE : il peut être un point de distribution en cas de « besoins de première nécessité » tels que de l'eau potable, de l'alimentation, d'un hébergement d'urgence, etc. ;

ÉVACUATION : il peut même être un lieu de rassemblement en vue d'éloigner une population d'une zone fortement sinistrée.

Police de proximité

Afin d'éviter un sentiment d'insécurité au sein de la population, la sécurité municipale applique une approche de proximité :

1. dans l'espace : assistant de sécurité publique (ASP) familier du quartier et de sa population ;
2. dans la relation : connaissance de l'environnement territorial et social et possibilité d'identifier ses interlocuteurs y compris parmi les jeunes ;
3. dans le temps : capacité de réaction rapide aux appels et aux besoins des citoyens.

Le territoire communal est divisé en huit secteurs : les ASP couvrent chacun d'eux au minimum une fois par jour, du lundi au samedi, à pied, à vélo électrique ou avec un véhicule.

Pour renforcer la sécurité subjective, la sécurité municipale effectue diverses missions comme :

- le contrôle régulier de l'éclairage public lors des patrouilles ; la liste des lampadaires défectueux est ensuite transmise à l'entreprise qui se charge des réparations ;
- une présence lors de certaines manifestations communales ;
- l'organisation de rondes dans les commerces du village ;
- des patrouilles pédestres mixtes avec les gendarmes du poste de Vallorbe.

Signalisation routière

Les ASP effectuent la mise en place de la signalisation provisoire (manifestations, demandes de places de stationnement lors de déménagements, fermetures de routes, déviations, services funèbres, travaux divers sur la voie publique, contrôles et demandes de conformité concernant la signalisation de chantiers, etc.).

Stationnement

Une analyse du temps de stationnement sur le territoire communal a démontré les disparités des durées de stationnement suivant les zones, allant de 30 minutes à 5 jours. Dès lors, il a été décidé d'uniformiser les durées comme suit :

- les zones bleues (1 h) ont été supprimées au profit de zones blanches (1 h 30) ;
- les places de stationnement au centre du village sont passées à 1 h 30, exception faite pour le parc de la ruelle du Milieu qui est resté à 3 h ;
- les places de stationnement à l'extérieur du centre du village sont limitées à 4 h ;
- les zones de stationnement qui ne changent pas sont vers la piscine et la halle des fêtes avec un temps limité à 24 h ainsi que les parcs de la patinoire et du stand de tir qui restent limitées à cinq jours ;
- mise en place d'une carte journalière à prépaiement pour certaines zones de stationnement selon la signalétique en place.



Carte journalière de stationnement

Prévention routière

La présence régulière des ASP pendant les périodes scolaires aux abords des écoles permet de contrôler et sensibiliser le comportement des automobilistes et des piétons pour :

- éviter la pose des enfants devant et à l'arrière du Collège 1915 en les informant sur la disponibilité du parc de dépose qui se trouve à proximité du Complexe scolaire et sportif du Simplon ;
- faire respecter la sécurité sur la chaussée ;
- assurer une présence sécuritaire et dissuasive.

La sécurité municipale est chargée de mettre en place l'affichage du bureau de prévention des accidents et les campagnes de prévention de la Police, selon un calendrier défini. Ils ont entre autres participé à l'affichage des banderoles pour la campagne « ARRÊTEZ-VOUS POUR LES ÉCOLIERS ». Durant toute l'année, des contrôles réguliers de véhicules sans plaque sur le domaine public ont été effectués.

En termes de nuisances sonores, la sécurité municipale et la gendarmerie ont installé à la rue des Eterpaz un radar anti-bruit pendant 15 jours. L'objectif était de sensibiliser les usagers et usagères motorisés sur l'impact de leurs véhicules et de leur façon de conduire sur l'environnement.

Pourcentage des véhicules dépassant les 83 db : 3.66%

| | | |
|---------------------|-----------------|---------|
| Motocycles | Nombre | 1'956 |
| | Max (db) | 96.3 |
| | % cat. véhicule | 2.23 % |
| | > 83 db | 119 |
| | % en dessus | 6.08 |
| Voiture de tourisme | Nombre | 81'088 |
| | Max (db) | 98 |
| | % cat. véhicule | 92.44 % |
| | > 83 db | 2'082 |
| | % en dessus | 2.57 |
| Véhicules lourds | Nombre | 3'347 |
| | Max (db) | 99 |

| | | |
|-----------------|---|------------------------------------|
| | % cat. véhicule > 83 db % en dessus | 3.82 % 1'011 30.21 |
| Non-catégorisés | Nombre Max (db) % cat. véhicule > 83 db % en dessus | 1'331 90 1.52 % 2 0.63 |
| Total | Nombre Max (db) > 83 db | 87'722 99 3'214 |

Le radar pédagogique de la sécurité municipale a été placé tout au long de l'année dans différents secteurs du village ainsi qu'à la demande de certains citoyens.

Le bureau des radars de la gendarmerie est intervenu sur le territoire communal à plusieurs reprises. 3'348 véhicules ont été contrôlés et 48 ont été dénoncés pour excès de vitesse.

Contraventions

Des contrôles par les ASP ont eu lieu sur le territoire de la commune concernant les automobilistes qui ont stationné leur véhicule sur les trottoirs et/ou sur les passages à piétons.

La sécurité municipale est mandatée par les CFF pour effectuer les contrôles de stationnement aux gares de Vallorbe et du Day.

1'928 amendes d'ordre (1'754 en 2022) ont été délivrées sur le territoire communal pour l'année 2023. Parmi celles-ci voici quelques chiffres marquants :

- 900 pour ne pas avoir placé ou placé de manière peu visible le disque de stationnement ;
- 456 pour avoir dépassé la durée de stationnement autorisée ;
- 204 pour ne pas avoir enclenché le parcomètre (gares) ;
- 204 pour avoir indiqué une heure fautive d'arrivée ;
- 58 pour stationnement hors des cases ;
- 41 pour stationnement dans un endroit où une interdiction de parker est signalée ;
- 20 pour stationnement sur le trottoir.

Dénonciations

Les contrôles effectués par les services communaux ont permis d'établir des dénonciations sur la base d'informations trouvées ou communiquées :

- dépôts de déchets sauvages : 27 ordonnances pénales ;
- mises à ban : 12 ordonnances pénales ;
- infractions au règlement général de police : 7 ordonnances pénales.

Interventions / Administration

La sécurité municipale a collaboré avec les partenaires suivants pour diverses missions : Gendarmerie vaudoise, Police du commerce, Office de la consommation, entreprises privées de sécurité, Douane, Service sanitaire, Ambulance, SDIS, Office des poursuites, Centre Fédéral d'Accueil.

Du 17 août au 25 juillet 2023 et au vu des conditions météorologiques, la Préfecture a déclenché le plan canicule ; 27 personnes ont été suivies 7/7 jours en appliquant les consignes du Service de la santé publique du Canton de Vaud.

Des patrouilles de surveillance supplémentaire ont été nécessaires afin de faire respecter l'interdiction ordonnée par le Canton des feux en forêt dus à la sécheresse et un renforcement des patrouilles a mis en place au vu de certaines incivilités, dégâts et vol sur le territoire communal.

Les ASP ont été engagés pour la notification des commandements de payer reçus par l'Office des poursuites, diverses enquêtes, les affichages aux piliers publics, la gestion des objets trouvés et

perdus, le contrôle des chiens errants, la récupération d'animaux morts, le remplacement de la préposée aux contrôles des habitants, les enquêtes de naturalisation, la gestion des décès, la gestion des macarons pour les zones de stationnement, des bagarres, des personnes désorientées dans la rue, la gestion de la circulation lors d'évènement, les troupeaux d'animaux en liberté (vaches), les patrouilles en civil (notamment sur la place du Pavillon de l'Île) dans le but de limiter et d'identifier les incivilités, les contrôles des établissements publics pour faire respecter et appliquer la loi sur les auberges et les débits de boisson LADB et la vente en détail de tabac, la campagne (mandatée par le secrétariat d'État à l'économie SECO) sur l'Ordonnance sur l'Indication des prix OIP sur l'indication des prix chez les opticiens, la recherche de personne par suite d'inquiétudes, le contrôle de personnes suspectes dans la rue, le raccompagnement des requérants en état d'ébriété et d'agressivités au centre CFA, les exécutions forcées avec la Justice de paix, les accidents de la circulation, la représentation avec la bannière de la commune lors d'évènement, la prise en charge d'un SDF ainsi que la recherche de véhicules volés.

La sécurité municipale a reçu plusieurs doléances dont : voitures sur les trottoirs, voitures tampons, regroupement de jeunes, incivilités au Pavillon de l'Île et à la rue du Faubourg, excréments de chiens et abandon de déchets sur la voie publique à la rue P.-F. Vallotton, chiens en liberté et sans surveillance le long du chemin des berges vers la patinoire, travaux sur les chantiers en dehors des heures autorisées et véhicules qui empruntent les accès interdits à la circulation en zone « riverains autorisés » (chemin de la Voëte, rue du Trésit et route de Bellevue).

Formation

Afin de maintenir un service de qualité et assurer ainsi les différentes activités du métier d'ASP, les collaborateurs de la sécurité municipale ont suivi diverses formations avec l'Office des poursuites : "vérification d'identité", auprès de l'Association Vaudoise des Services de Sécurité Publique : self-défense (formation suivie également par la préposée au contrôle des habitants) afin de répéter les compétences techniques acquises en sécurité personnelle et bénéficier de renseignements au sujet des bases légales dans ce domaine.

Le délégué à la sécurité effectue également une formation continue avec le Bureau de prévention des accidents (BPA).

Contrôle des habitants

La préposée a obtenu une aide supplémentaire à hauteur de 20 % en raison de l'augmentation des tâches administratives liées au contrôle des habitants. La formation continue des agents de sécurité municipale a également été assurée afin de palier au remplacement de la préposée en cas de besoin.

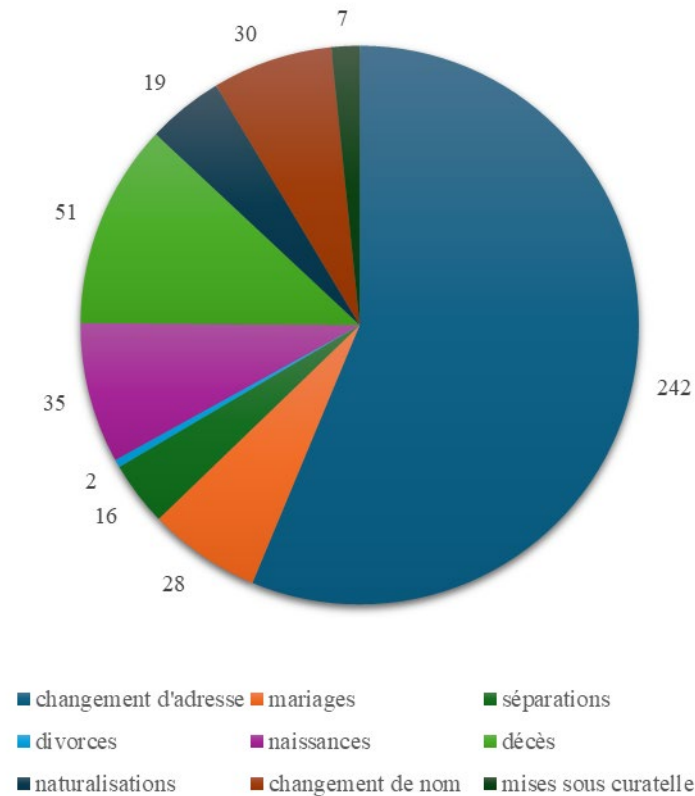
En outre, afin de maintenir une expertise constante au sein du service, la préposée participe régulièrement à des formations continues en collaboration avec le Service de la population (SPOP) et l'Association vaudoise des contrôles de habitants et bureaux des étrangers (AVDCH). Au cours de cette année, elle a également suivi une formation du Centre interrégional de formation de police (CIFPol) sur la détection de faux documents d'identité.

Selon les données locales, la population vallorbière était de 4'201 habitants au 31 décembre dont 2'752 suisses, 1'419 étrangers inscrits en résidence principale et 30 habitants inscrits en résidence secondaire.

Sont également dénombrés 38 nonagénaires et personnes plus âgées, 171 personnes de 80 à 89 ans et 1'185 personnes de moins de 25 ans.

Les chiffres officiels du service cantonal de la statistique (SCRIS) sont sensiblement différents, avec une population en augmentation de cent trente et une personnes par rapport à l'année précédente, soit 4'121 habitants au 31 décembre. Cette différence entre les données communales et cantonales, constatée année après année, provient principalement d'un délai de latence, pouvant aller jusqu'au mois de février suivant l'année concernée, dû aux informations communiquées au SCRIS par l'administration cantonale des impôts et le registre cantonal des personnes ainsi qu'au fait que les chiffres du SCRIS ne tiennent pas compte de la plupart des séjours de moins d'une année inscrits au contrôle des habitants de la Commune.

Mutations principales (harmonisation des registres)



Cartes d'identité

Le contrôle des habitants a établi et adressé au centre de biométrie cantonal 185 formules de demandes de cartes d'identité, chiffre en diminution par rapport à l'année précédente (198 en 2022).

7 SÉCURITÉ SOCIALE

71 Service social

710 Service social

Durant l'année, l'office a

- délivré plusieurs attestations de résidence à l'intention de l'Office Régional de Placement (ORP) et du Centre Social Régional (CSR) en faveur des personnes au chômage ou bénéficiant de l'aide sociale ;
- dirigé les demandeurs d'emploi vers l'ORP afin de leur permettre de procéder à leur inscription au chômage.

711 UAPE

L'UAPE (Unité d'accueil pour écoliers) de la Récré et l'UAPE du Simplon offrent 60 places pour les écoliers de 1P à 8P. Ces derniers sont accueillis pour le petit déjeuner entre 6 h 30 et 8 h, le repas de midi entre 11 h 40 et 14 h et le goûter entre 15 h 40 et 18 h 15. L'UAPE de la Récré est quant à elle ouverte aussi les après-midis de 14 h à 15 h 40 afin d'accueillir les enfants de 1P/2P qui ne vont pas à l'école.

Le mercredi après-midi, les deux UAPE se regroupent à l'UAPE de la Récré.

Les UAPE sont gérées par une responsable pédagogique et l'équipe éducative est composée d'une éducatrice, de quatre assistants-es socio-éducatifs-ves et d'une auxiliaire. Les personnes engagées lors de l'ouverture des UAPE sont toujours présentes au sein de la structure. Pour pallier les diverses absences (maladie, congé ou autres), trois auxiliaires sont disponibles pour des remplacements sur appel.

L'accueil des enfants au quotidien

Afin d'obtenir une prise en charge de qualité, l'équipe éducative est garante de la sécurité physique et affective des enfants et veille à offrir différentes activités créatrices et manuelles telles que des ateliers peinture, bricolage, cuisine, musique. Elle est sensible aux besoins d'activités motrices et propose régulièrement des sorties aux places de jeux, en forêt, à la piscine ou à la patinoire. Elle met aussi en avant des activités liées à la lecture et des jeux de coopération entre les enfants. Le jeu libre fait aussi partie de la vie au sein des structures parascolaires. Les activités imaginées par l'équipe éducative permettent de créer des liens, de renforcer la collaboration et la vie en collectivité.

À travers toutes ces animations, les valeurs telles que le respect, le partage, l'estime de soi, la confiance, l'autonomie et le plaisir sont mises en avant. De plus, des projets individualisés sont créés pour aider les enfants à trouver leur place au sein de la collectivité.

Avec l'aide financière du canton, l'UAPE a la possibilité d'engager une personne pour accompagner les enfants à besoins particuliers, ce qui a été fait durant l'année 2023 pour deux enfants. Il s'agit d'avoir la présence supplémentaire d'un adulte pour permettre à l'équipe d'offrir des moments privilégiés en petits groupes.

Lors des vacances scolaires, l'équipe éducative veille à proposer un programme varié, comme par exemple des grillades en forêt, des sorties au Jumpark et à Urba Kids, la création de bougies et de citrouilles d'Halloween, de la pyrogravure et une initiation à la pêche.



Atelier citrouilles

Les enfants des UAPE ont participé au carnaval de Vallorbe 2023. Ils ont réalisé eux-mêmes leurs capes et leurs chapeaux sur le thème « Harry Potter ».

L'équipe éducative a commencé à mettre en place un partenariat avec plusieurs artisans locaux et avec certains services communaux.

La collaboration avec les parents est aussi une mission importante pour l'équipe éducative. Le rôle des éducateurs est d'instaurer un climat de confiance et de convivialité. Les parents ont été invités à une fête de fin d'année en juin et à un apéritif de Noël.



Canapé forestier



Carnaval 2023

Mobilier et bâtiment

A l'UAPE de la Récré, un renouvellement des chaises a été effectué. Au niveau du bâtiment, pour des questions de sécurité, le toboggan longeant les escaliers extérieurs a été remplacé par un espace vert où les enfants plantent divers herbes aromatiques ou légumes avec l'aide du personnel éducatif. De plus, la tour en bois a été en partie restaurées et les copeaux de bois au sol changés.

Cours et formation

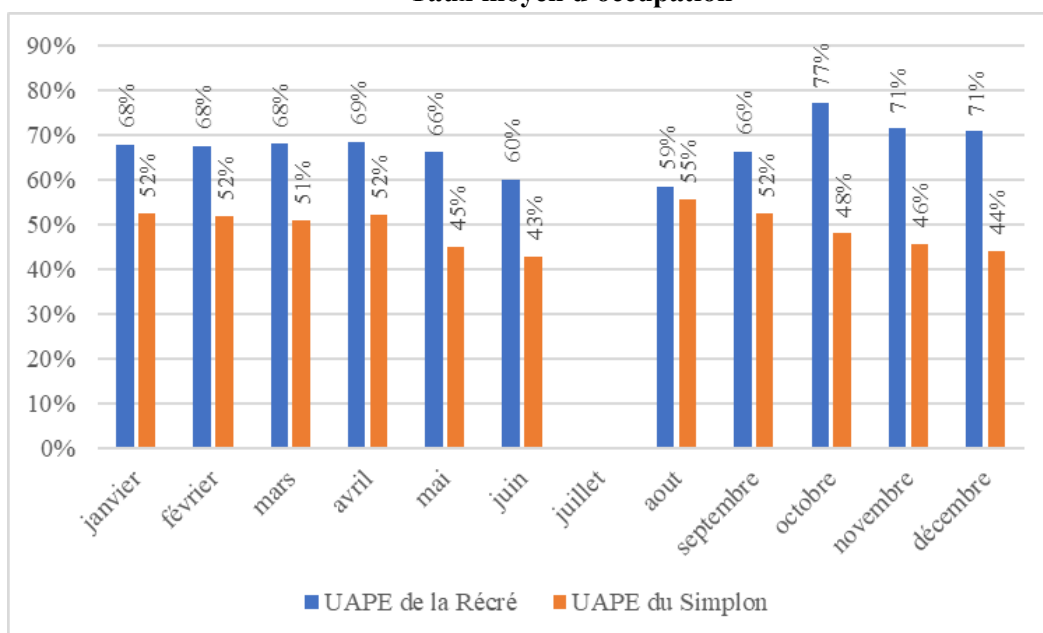
Afin de garantir un accueil de qualité, l'équipe éducative a suivi une formation en premiers secours dispensée par des professionnels durant un samedi matin.

Un exercice d'évacuation incendie a été pratiqué à l'UAPE du Simplon. Le matériel de secours et les procédures en cas de feu ont été mis à jour dans chaque structure.

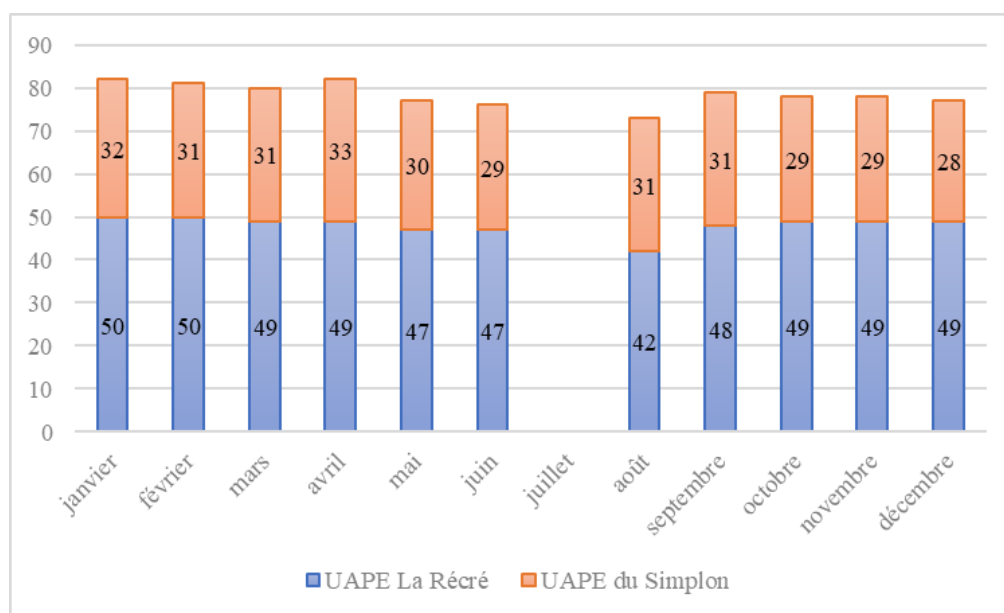
Quelques chiffres

L'UAPE de la Récré peut accueillir 36 enfants par prestations (matin avant l'école, midi, après-midi après l'école) ; celle du Simplon peut accueillir 24 enfants par prestations.

Taux moyen d'occupation



Nombre d'enfants accueillis



8 SERVICES INDUSTRIELS

81 Service des eaux

Consommation et pertes sur le réseau d'eau potable

Quantité annuelle d'eau injectée dans le réseau **701'807 m³**

Répartition des consommations

| | |
|--|------------------------------|
| Consommation des ménages et des petites entreprises (46.3 %) | 200'156 m ³ |
| Consommation des industries (40.2 %) | 173'522 m ³ |
| Consommation publique (4.2 %) | 18'332 m ³ |
| Fontaines publiques sur le réseau (7 %) | 30'430 m ³ |
| Consommation Sport et loisirs de Vallorbe SA (1 %) | 4'106 m ³ |
| Consommation STEP (1.3 %) | 5'459 m ³ |
| Consommation totale | 432'005 m³ |

La consommation totale est en baisse (-15.5 % par rapport à 2022) en raison de la baisse de la consommation des entreprises (-22.5 %). La consommation des ménages est en légère hausse (+1.5 %). 133 litres par jour et par habitant ont été consommés en 2023, alors que la moyenne Suisse est de 142 litres par jour et par habitant.

Quantité totale d'eau non comptabilisée (38.4 %) **269'802 m³**

L'eau non comptabilisée est le fait de fuites par des conduites du réseau et par les fissures de la cuve du réservoir principal, de la fiabilité de la mesure des compteurs, d'une consommation par le service des eaux, ainsi que les prises d'eau aux bornes hydrantes par le service de la voirie, des agriculteurs, pour les travaux de construction ainsi que pour le curage ou les pompiers.

La perte d'eau est en diminution de 1.8 % par rapport à 2022.

Production et distribution

L'approvisionnement en eau de la commune est assuré, depuis 1885, par une seule source de type karstique, « la Gerlette ». Les provenances des eaux sont en partie d'origine du Mont d'Or.

La Gerlette a fourni près de 13 millions de m³ en 2023 soit plus de 4 fois la consommation d'une ville comme Yverdon-les-Bains.

Débits journaliers de la source de la Gerlette :

| | |
|-----------|-----------------------|
| Minimum : | 15'000 m ³ |
| Maximum : | 85'000 m ³ |
| Moyen : | 30'000 m ³ |

L'eau brute de la Gerlette est de très bonne qualité, en particulier à l'étiage (débit le plus bas de l'année, pendant les sécheresses). Seuls des pics de turbidité sont constatés lors des fortes pluies. Ils sont traités avec efficacité à la station de filtration grâce à des filtres rapides à lits de sable et anthracite, aidé par une injection de coagulant.

Cette année, 21'309 m³ d'eau ont été utilisés pour le lavage des filtres ainsi que 832 litres de coagulant ont été consommé pour abaissement de la turbidité. 9 non-conformités ont été relevées en 2023 (turbidité supérieure à 0.5 NTU).

La désinfection, nécessaire pour la potabilisation, est réalisée par injection de chlore gazeux avec un dosage à 0.2 mg/L (2 fois sup. à la norme) soit 140 kg.

Les stations de pompage de la Dernier, la Voëte, et du Day, nécessaires au transport de l'eau à travers le village, ont consommées 368'892 kWh.

La turbine, qui fête cette année ses 94 ans, a produit 144'020 kWh, engendrant 39 % d'économies sur la consommation électrique.

Qualité de l'eau / Analyses

25 prélèvements ont été effectués par un laboratoire privé pour assurer le suivi de la qualité de l'eau distribuée.

Bactériologie

Aucun dépassement des valeurs maximales n'a été observé concernant les analyses microbiologiques.

Paramètres physico-chimiques

Dureté totale : 16.9° f, soit une eau moyennement dure.

| | |
|----------------------------|------------------|
| Température moyenne | 10.6 °C |
| Calcium | 61.0 mg/l |
| Magnésium | 4.1 mg/l |
| Sodium | 3.1 mg/l |

| | |
|------------------|-----------------|
| pH | 7.7 |
| Chlorures | 5.3 mg/l |
| Nitrates | 3.8 mg/l |
| Sulfates | 3.0 mg/l |

Légionnelles

Depuis 2020, le contrôle des légionnelles dans les locaux communaux utilisés par du public doit être effectué. Un laboratoire privé a ainsi analysé les endroits suivants :

- Complexe scolaire et sportif du Simplon ;
- salle de gymnastique du Collège 1915 ;
- stade des Prés-sous-Ville ;
- patinoire du Frézillon ;
- camping des Prés-sous-Ville ;
- garderie Tire-Lune ;
- Auberge pour Tous.

Tous les échantillons analysés sont conformes à la valeur maximale de l'ordonnance du Département Fédéral de l'Intérieur (DFI) sur l'eau potable et l'eau des installations de baignade et de douche accessibles au public.

Réseau

Travaux

| | |
|----------------------|--|
| Rue de Plans-Praz : | remplacement de 140 m de conduite en fonte ductile DN 200. |
| Chemin des Rosiers : | remplacement de 125 m de conduite en fonte ductile DN 200. |

Rue des Eterpaz : remplacement de 37 m de conduite en fonte ductile DN200.
Chemin des Toblerones : ajout de 71 m de conduite en fonte ductile DN150.
Chemin du Contournement : ajout de 130 m de conduite en fonte ductile DN150.

Les conduites d'eau potable ont une durée de vie moyenne de 75 ans ; le réseau d'eau de Vallorbe (uniquement les conduites principales) est long d'environ 32 km. En 2023, 0.302 km ont été remplacés, soit un taux de renouvellement de 0.9 %.

Fuites d'eau

Historiquement, entre 15 et 20 fuites sont réparées chaque année. En 2023, 27 fuites ont été traitées dont plus de 30 % sur des conduites privées.

Bornes hydrantes (BH)

Dans le cadre du contrat de maintenance avec une entreprise privée, 56 bornes hydrantes ont été contrôlées (soit 33 % du parc), 2 ont été révisées, 1 a été remplacée et 3 ont été mesurées dans le cadre de la mise à jour des bases de données (débit, pression, position GPS). Selon le responsable de l'entreprise privée, notre parc de 169 bornes hydrantes est en très bon état.

82 Éclairage public

Outre l'entretien courant, il a été procédé au remplacement de 4 candélabres : 1 à la route de la Source, 1 à la rue des Eterpaz et 2 à la route de Premier. 4 nouveaux candélabres ont été installés au chemin du Contournement et des prises pour les décorations de Noël ont été placées sur plusieurs candélabres.

Economies d'énergie

Pour des raisons d'économie d'énergie, les bâtiments communaux (Temple, Collège, Casino) n'ont pas été illuminés.

Cette année l'éclairage public a été éteint de 01h30 à 05h00 du lundi au vendredi et de 02h30 à 05h00 le samedi et le dimanche. Il l'a également été pour la nuit des étoiles filantes (Perséides) du 12 au 13 août.

Seuls la Grand-Rue, le sapin de la place du Pont, le rond-point et la rue de Pontarlier ont été illuminés pour les fêtes de fin d'année.



Eclairage de Noël dans la Grande-Rue

84 Chauffage à distance (CAD) rue de France / rue du Simplon

| | |
|---|---|
| Production de chaleur totale du CAD | 1'860'625 kWh |
| Production de chaleur des chaudières à bois | 1'501'370 kWh soit 80,7% de la production totale |
| Production de chaleur de la chaudière gaz | 359'255 kWh soit 19,3% de la production totale |
| Consommation de plaquettes | 1'953 m ³ |

CONCLUSION

Les comptes ont été contrôlés par la fiduciaire Michel Favre SA à Lausanne. Toutes les pièces justificatives sont à disposition de la commission des finances du Conseil communal.

La Municipalité demande dès lors au Conseil communal de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

Le Conseil communal de Vallorbe

- vu le rapport de la Municipalité concernant la gestion et les comptes communaux de l'année 2023,
- ouï les rapports des commissions de gestion et des finances chargées de l'étudier,
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

d é c i d e :

1. le rapport de gestion de l'année 2023 est adopté ;
2. les comptes communaux de l'exercice 2023 sont acceptés tels que présentés ;
3. il est donné décharge à la Municipalité de sa gestion pour l'année 2023.

Ainsi adopté par la Municipalité dans sa séance du 30 avril 2024.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

La Secrétaire

Stéphane Costantini

Fabienne Mani



Table des matières

| | | |
|-----------|--|-----------|
| 1 | ADMINISTRATION COMMUNALE..... | 2 |
| 10 | Autorités..... | 2 |
| | 101 Conseil communal..... | 2 |
| | 102 Municipalité..... | 4 |
| 11 | Administration..... | 5 |
| | 111 Administration générale..... | 5 |
| 15 | Affaires culturelles et loisirs..... | 8 |
| | 151 Théâtre et concerts..... | 8 |
| | 153 Bibliothèque..... | 8 |
| 16 | Tourisme..... | 9 |
| | 160 Hôtellerie..... | 9 |
| 17 | Sports..... | 10 |
| | 170 Sports..... | 10 |
| 2 | FINANCES..... | 12 |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS..... | 25 |
| 31 | Terrains..... | 25 |
| | 311 Cimetière..... | 25 |
| | 313 Gravière..... | 25 |
| 32 | Forêts et pâturages..... | 25 |
| | 320 Exploitation et soins culturaux..... | 25 |
| | 325 Refuges & accueil..... | 30 |
| | 326 Travaux hors exploitation forêts..... | 31 |
| | 327 Hangar à plaquettes..... | 31 |
| 35 | Bâtiments..... | 32 |
| | 350 Montbenon 2..... | 32 |
| | 352 W.C. publics..... | 32 |
| | 353 Casino..... | 32 |
| | 354 Maison de Commune..... | 32 |
| | 355 Stade et locaux des services extérieurs..... | 32 |
| | 356 Place du Pont 1..... | 32 |
| | 357 Ciblerie et stand..... | 32 |
| | 358 UAPE la Récré..... | 32 |
| | 359 Autres bâtiments..... | 32 |
| | 361 Office du tourisme – Musée / Grandes-Forges..... | 33 |
| | 363 Rue de Lausanne 1..... | 33 |
| | 370 Halle industrielle du Day..... | 33 |
| | 371 Bâtiments scolaires..... | 33 |
| | 375 Halle des fêtes..... | 33 |
| 4 | TRAVAUX..... | 34 |
| 41 | Travaux..... | 34 |
| | 410 Bureau technique..... | 34 |
| | 411 Police des constructions..... | 35 |
| 43 | Routes et voirie..... | 37 |
| 45 | Ordures ménagères et déchets..... | 39 |
| 46 | Réseau égouts et épuration..... | 40 |

| | | |
|----------|--|---------------|
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 45 |
| 58 | Églises et cultes | 45 |
| 6 | POLICE | 45 |
| 60 | Sécurité municipale | 45 |
| 7 | SÉCURITÉ SOCIALE | 50 |
| 71 | Service social | 50 |
| | 710 Service social | 50 |
| | 711 UAPE | 50 |
| 8 | SERVICES INDUSTRIELS | 53 |
| 81 | Service des eaux | 53 |
| 82 | Éclairage public..... | 55 |
| 84 | Chauffage à distance (CAD) rue de France / rue du Simplon..... | 56 |
| | CONCLUSION | 56 |
| | COMPTES DE FONCTIONNEMENT | pages jaunes |
| | CHARGES ET REVENUS PAR FONCTION | pages bleues |
| | CHARGES ET REVENUS PAR NATURE | pages roses |
| | BILAN | pages vertes |
| | ETAT DES TITRES | pages oranges |
| | RAPPORT DE REVISION DE LA FIDUCIAIRE | page blanche |

**COMMUNE
DE
VALLORBE**

COMPTES

2023

| No cpte | Commentaires |
|---|--|
| 101.3003 | Jetons de présence plus importants qu'estimés. |
| 102.3001, 3030, 3040, 3050, 3061 & 3063 | Augmentation du taux d'activité et adaptation des indemnités de la Municipalité. |
| 111.3011, 3030, 3040 & 3050 | Entrée en fonction de la nouvelle collaboratrice RH quatre mois après le départ de la précédente. |
| 111.3182 | Passage à la fibre optique et liaisons intersites. Abonnements internet temporaires sur le site de la Renfile. |
| 140.3199 | Décompte final du soutien à la population et aux commerces locaux via un système de bons d'achat. |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|------------|---|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION COMMUNALE | 3'533'412.54 | 31'121.66 | 3'373'890.00 | 28'000.00 | 6'104'134.49 | 40'440.75 |
| 10 | AUTORITES | 379'690.10 | 479.35 | 359'250.00 | | 359'261.00 | 480.30 |
| 101 | CONSEIL COMMUNAL | 57'832.35 | | 56'050.00 | | 57'978.15 | |
| 101.3001 | Traitements | 11'575.35 | | 10'350.00 | | 10'350.40 | |
| 101.3003 | Jetons de présence et commissions | 33'344.85 | | 28'000.00 | | 25'925.35 | |
| 101.3030 | Charges sociales | 890.80 | | 1'000.00 | | 888.20 | |
| 101.3050 | Assurances de personnes | 114.95 | | 200.00 | | 155.40 | |
| 101.3060 | Remboursement de frais | 6'892.80 | | 7'000.00 | | 10'025.65 | |
| 101.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 108.45 | | 1'000.00 | | 753.70 | |
| 101.3102 | Annonces, journaux, documentation | 3'705.15 | | 7'000.00 | | 8'679.45 | |
| 101.3904 | Loyer salles du Casino, imputation interne | 1'200.00 | | 1'500.00 | | 1'200.00 | |
| 102 | MUNICIPALITE | 321'857.75 | 479.35 | 303'200.00 | | 301'282.85 | 480.30 |
| 102.3001 | Traitements | 226'865.00 | | 205'350.00 | | 205'350.00 | |
| 102.3030 | Charges sociales | 20'759.45 | | 19'000.00 | | 18'784.75 | |
| 102.3040 | Cotisations caisse de pensions | 37'835.70 | | 34'800.00 | | 33'087.00 | |
| 102.3050 | Assurances de personnes | 8'611.60 | | 7'850.00 | | 7'882.10 | |
| 102.3061 | Frais véhicules privés | 9'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 | |
| 102.3063 | Frais de représentation | 18'786.00 | | 28'200.00 | | 28'179.00 | |
| 102.4361 | Rembt traitement et charges | | 479.35 | | | | 480.30 |
| 11 | ADMINISTRATION | 844'664.79 | 7'656.00 | 902'200.00 | 4'500.00 | 832'272.68 | 21'553.85 |
| 111 | ADMINISTRATION | 844'664.79 | 7'656.00 | 902'200.00 | 4'500.00 | 832'272.68 | 21'553.85 |
| 111.3011 | Traitements | 482'118.75 | | 516'800.00 | | 492'332.85 | |
| 111.3030 | Charges sociales | 43'700.95 | | 47'500.00 | | 43'320.95 | |
| 111.3040 | Cotisations caisse de pensions | 79'847.95 | | 88'500.00 | | 79'989.55 | |
| 111.3050 | Assurances de personnes | 21'952.75 | | 21'600.00 | | 22'092.85 | |
| 111.3060 | Remboursement de frais | 860.00 | | 1'000.00 | | 1'018.40 | |
| 111.3079 | Indemnités aux retraités et fonds de secours | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 111.3090 | Formation | 52.20 | | 2'300.00 | | 1'446.75 | |
| 111.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 15'538.15 | | 20'000.00 | | 17'812.55 | |
| 111.3102 | Annonces, journaux, documentation | 2'262.19 | | 3'500.00 | | 2'645.90 | |
| 111.3114 | Achat mobilier, matériel | 1'283.50 | | 2'000.00 | | 505.10 | |
| 111.3170 | Frais de réceptions et manifestations | 15'134.45 | | 16'000.00 | | 14'633.85 | |
| 111.3181 | Affranchissements | 11'181.55 | | 13'000.00 | | 13'034.93 | |
| 111.3182 | Frais de téléphone | 22'045.05 | | 13'000.00 | | 12'891.50 | |
| 111.3185 | Honoraires, prestations de service | 269.25 | | 10'000.00 | | 1'774.85 | |
| 111.3186 | Primes d'ass. tiers, choses, R.C. | 138'531.05 | | 135'000.00 | | 118'973.15 | |
| 111.3193 | Cotisations et frais divers | 9'387.00 | | 11'500.00 | | 9'299.50 | |
| 111.4361 | Rembt traitement et charges | | | | | | 14'368.35 |
| 111.4363 | Frais facturés à des tiers | | 4'856.00 | | 3'000.00 | | 4'785.50 |
| 111.4391 | Finances de naturalisation | | 2'300.00 | | 1'000.00 | | 1'900.00 |
| 111.4801 | Prélèvement fonds de réserve employés communaux | | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 |
| 14 | SERVICE DES INTERETS GENERAUX | 48'299.42 | | 54'500.00 | | 61'752.40 | |
| 140 | PROMOTION ECONOMIQUE | 48'299.42 | | 54'500.00 | | 61'752.40 | |
| 140.3170 | Frais réception et manif. économiques locales ou régionales | 175.10 | | 5'000.00 | | 7'336.85 | |
| 140.3185.1 | Honoraires, prestations sur site internet | 7'442.35 | | 8'500.00 | | 16'067.60 | |
| 140.3193 | Cotisations et frais divers | 38'149.55 | | 41'000.00 | | 37'512.45 | |
| 140.3199 | Soutien à la population et aux commerces locaux | 2'532.42 | | | | 835.50 | |

| No cpte | Commentaires |
|----------------------------|---|
| 160.3145 & 4529 | Travaux non réalisés. |
| 170.3223, 3311 & 3312.1 | Diminution des intérêts et fin des amortissements suite aux amortissements supplémentaires en 2022 du compte n° 9143.0217 "Entretien, agrandissement des bâtiments et de la toiture de la patinoire" et des soldes des comptes n° 9143.0117 "Création de la société Sports et loisirs de Vallorbe SA", 9143.0518 "Assainissement des infrastructures de la piscine" et 9143.1317 "Remise en état des installations sportives en plein air". |
| 170.3321 | Amortissement supplémentaire du solde du compte n° 9143.0217 "Entretien, agrandissement des bâtiments et de la toiture de la patinoire". |
| 180.3199 | Participation aux frais des cartes journalières CFF bien plus basse qu'estimée en raison de ventes plus nombreuses. |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|------------|--|---------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 15 | AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS | 293'375.91 | 2'782.65 | 303'350.00 | 3'500.00 | 283'652.04 | 2'416.60 |
| 150 | SOCIETES RECREATIVES | 236'408.41 | | 246'000.00 | | 233'160.80 | |
| 150.3170 | Frais de réceptions et manifestations | 7'550.45 | | 11'500.00 | | 6'250.00 | |
| 150.3653 | Subventions aux sociétés culturelles | 47'198.50 | | 48'000.00 | | 46'390.00 | |
| 150.3653.1 | Subventions non encore affectées | 1'500.00 | | 3'000.00 | | | |
| 150.3658 | Subvention Musée du Fer et du Chemin de fer | 140'000.00 | | 140'000.00 | | 140'000.00 | |
| 150.3663.1 | Fond. Grandes Forges, prise en charge du loyer | 40'159.46 | | 43'500.00 | | 40'520.80 | |
| 151 | THEATRES ET CONCERTS | 5'410.90 | | 6'000.00 | | 67.90 | |
| 151.3653 | Subventions culturelles | 5'410.90 | | 6'000.00 | | 67.90 | |
| 153 | BIBLIOTHEQUE | 51'556.60 | 2'782.65 | 51'350.00 | 3'500.00 | 50'423.34 | 2'416.60 |
| 153.3011 | Traitements | 11'805.40 | | 10'000.00 | | 13'817.55 | |
| 153.3030 | Charges sociales | 1'038.95 | | 1'000.00 | | 926.60 | |
| 153.3050 | Assurances de personnes | 30.65 | | 50.00 | | 36.30 | |
| 153.3102 | Achat de livres | 7'154.45 | | 8'000.00 | | 7'134.54 | |
| 153.3114 | Achat mobilier, matériel | 650.60 | | 2'000.00 | | 623.00 | |
| 153.3161 | Location | 5'233.00 | | 4'800.00 | | 4'967.90 | |
| 153.3182 | Frais de téléphone | | | | | 61.20 | |
| 153.3185 | Honoraires, prestations de service | 21'964.95 | | 21'000.00 | | 18'272.35 | |
| 153.3199 | Conciergerie, animations et frais divers | 3'678.60 | | 4'500.00 | | 4'583.90 | |
| 153.4392 | Vente d'abonnements | | 2'782.65 | | 3'500.00 | | 2'416.60 |
| 16 | TOURISME | 93'278.90 | 18'300.20 | 98'500.00 | 20'000.00 | 90'673.00 | 15'990.00 |
| 160 | TOURISME | 93'278.90 | 18'300.20 | 98'500.00 | 20'000.00 | 90'673.00 | 15'990.00 |
| 160.3145 | Entretien, aménagement chemins pédestres | 5'980.50 | | 15'500.00 | | 5'886.00 | |
| 160.3170 | Frais de réceptions et de manifestations | | | 500.00 | | | |
| 160.3523 | Promotion touristique (signalisation, actions etc...) | 35.00 | | 500.00 | | | |
| 160.3658 | Subvention Office du Tourisme | 87'263.40 | | 82'000.00 | | 84'787.00 | |
| 160.4066 | Taxes communales de séjour | | 15'973.00 | | 10'000.00 | | 14'155.00 |
| 160.4066.1 | Taxes sur les résidences secondaires | | 2'327.20 | | 1'500.00 | | 1'835.00 |
| 160.4529 | Participations de communes et d'associations de communes | | | | 8'500.00 | | |
| 17 | SPORTS | 1'234'311.42 | 1'903.46 | 961'590.00 | | 3'872'419.42 | |
| 170 | SPORTS | 1'234'311.42 | 1'903.46 | 961'590.00 | | 3'872'419.42 | |
| 170.3011 | Traitements | 13'612.70 | | 13'000.00 | | 11'646.33 | |
| 170.3030 | Charges sociales | 1'128.12 | | 1'200.00 | | 991.61 | |
| 170.3040 | Cotisations caisse de pensions | 1'790.75 | | 2'100.00 | | 1'555.63 | |
| 170.3050 | Assurances de personnes | 685.32 | | 750.00 | | 629.27 | |
| 170.3145 | Entretien places de sport | 29'543.90 | | 32'500.00 | | 29'741.30 | |
| 170.3163 | Leasing machines | 4'497.60 | | 4'500.00 | | 3'219.05 | |
| 170.3223 | Intérêts emprunts | 11'555.00 | | 68'440.00 | | 28'113.40 | |
| 170.3311 | Amortissements | | | 37'400.00 | | 37'400.00 | |
| 170.3312 | Amortissement travaux Patinoire des 3 Vallons | 240'000.00 | | 240'000.00 | | 240'000.00 | |
| 170.3312.1 | Amortissement assainissement infrastructures Piscine | | | 40'200.00 | | 37'900.00 | |
| 170.3321 | Amortissements supplémentaires | 410'021.82 | | | | 2'930'208.05 | |
| 170.3653 | Subvention aux sociétés sportives | 519'747.49 | | 520'000.00 | | 549'801.18 | |
| 170.3903 | Eau | 1'728.72 | | 1'500.00 | | 1'213.60 | |
| 170.4361 | Rembt traitement et charges | | 1'903.46 | | | | |
| 18 | TRANSPORTS | 503'755.85 | | 565'000.00 | | 473'103.50 | |
| 180 | TRANSPORTS | 503'755.85 | | 565'000.00 | | 473'103.50 | |
| 180.3199 | Participation communale cartes journalières CFF | 446.65 | | 8'000.00 | | 4'295.00 | |
| 180.3517.4 | Particip. au déficit du bassin de transport | 503'309.20 | | 557'000.00 | | 468'808.50 | |
| 19 | SERVICE INFORMATIQUE | 136'036.15 | | 129'500.00 | | 131'000.45 | |
| 190 | SERVICE INFORMATIQUE | 136'036.15 | | 129'500.00 | | 131'000.45 | |
| 190.3111 | Achat matériel & logiciels | 48'742.50 | | 47'000.00 | | 47'187.45 | |
| 190.3151.1 | Abt de maintenance matériel & logiciels | 34'845.00 | | 33'000.00 | | 32'904.00 | |
| 190.3151.2 | Entretien matériel & logiciels | 52'448.65 | | 49'500.00 | | 50'909.00 | |

| No cpte | Commentaires |
|----------------------------|---|
| 210 | Voir les commentaires généraux en pages de présentation. |
| 210.3190 | Diminution importante des défalcons concernant l'impôt communal des personnes physiques effectuées par l'Administration cantonale des impôts. |
| 210.3809 | Adaptation du fonds de réserve pour remboursement et défalcons (9282.60) selon le montant des créances ouvertes transmises par l'Administration cantonale des impôts. |
| 220.3520, 4520 & 4520.1 | Voir les commentaires généraux en pages de présentation. |
| 221.4250 | Dividende des actions de la société Romande Energie Holding SA plus élevé qu'escompté. |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|------------|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 | FINANCES | 2'466'821.68 | 16'841'345.25 | 2'423'400.00 | 14'906'400.00 | 2'323'452.85 | 15'932'740.34 |
| 20 | COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX | 540'510.35 | 145'577.90 | 551'400.00 | 145'000.00 | 517'745.97 | 138'357.90 |
| 200 | COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX | 540'510.35 | 145'577.90 | 551'400.00 | 145'000.00 | 517'745.97 | 138'357.90 |
| 200.3011 | Traitements | 401'275.80 | | 404'300.00 | | 385'360.10 | |
| 200.3030 | Charges sociales | 36'431.45 | | 37'200.00 | | 35'042.40 | |
| 200.3040 | Cotisations caisse de pensions | 67'552.25 | | 70'200.00 | | 62'286.40 | |
| 200.3050 | Assurances de personnes | 16'482.05 | | 16'900.00 | | 16'114.60 | |
| 200.3090 | Formation | | | 3'000.00 | | | |
| 200.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 4'904.00 | | 3'500.00 | | 5'162.60 | |
| 200.3114 | Achat mobilier, matériel | 125.50 | | 1'000.00 | | 213.90 | |
| 200.3181 | Taxes C.C.P. & Affranchissements | 2'925.70 | | 3'500.00 | | 2'539.84 | |
| 200.3182 | Frais de téléphone | 718.05 | | 800.00 | | 750.00 | |
| 200.3185 | Honoraires, prestations de service | 9'369.90 | | 10'000.00 | | 9'369.90 | |
| 200.3199 | Frais divers | 725.65 | | 1'000.00 | | 906.23 | |
| 200.4359 | Prestations diverses administratives et comptables | | 145'577.90 | | 145'000.00 | | 138'357.90 |
| 21 | IMPOTS | 318'402.51 | 10'308'089.35 | 315'000.00 | 8'206'400.00 | 344'101.59 | 9'584'840.75 |
| 210 | IMPOTS | 318'402.51 | 10'308'089.35 | 315'000.00 | 8'206'400.00 | 344'101.59 | 9'584'840.75 |
| 210.3184 | Frais juridiques, contentieux et poursuites | 36'817.89 | | 37'000.00 | | 32'282.05 | |
| 210.3186 | Commission de perception impôt à la source | 5'712.31 | | 8'000.00 | | 5'780.56 | |
| 210.3187 | Emoluments commission d'impôts | 48'024.75 | | 48'000.00 | | 43'169.05 | |
| 210.3190 | Défalcations | 176'857.88 | | 220'000.00 | | 262'333.57 | |
| 210.3290 | Intérêts bonifiés | 989.68 | | 2'000.00 | | 536.36 | |
| 210.3809 | Fonds de réserve pour rembt & défalctions | 50'000.00 | | | | | |
| 210.4001 | Impôt sur le revenu | | 5'058'775.49 | | 4'600'000.00 | | 4'564'984.35 |
| 210.4002 | Impôt sur la fortune | | 598'508.60 | | 385'000.00 | | 506'663.65 |
| 210.4003 | Impôt à la source | | 251'118.58 | | 200'000.00 | | 260'379.88 |
| 210.4004 | Impôt des frontaliers | | 2'516'322.45 | | 2'000'000.00 | | 2'438'828.15 |
| 210.4011 | Impôt bénéficiaire net personnes morales | | 305'561.45 | | 140'000.00 | | 177'646.15 |
| 210.4012 | Impôt capital net personnes morales | | 36'203.90 | | 60'000.00 | | 54'263.00 |
| 210.4013 | Impôt complémentaire s/immeubles | | 53'553.50 | | 35'000.00 | | 37'379.10 |
| 210.4020 | Impôt foncier | | 536'097.50 | | 470'000.00 | | 515'595.35 |
| 210.4040 | Droits de mutation | | 333'010.85 | | 80'000.00 | | 339'945.55 |
| 210.4050 | Impôt s/successions et donations | | 120'234.20 | | 10'000.00 | | 8'517.00 |
| 210.4061 | Impôt sur les chiens | | 24'562.50 | | 22'000.00 | | 24'150.00 |
| 210.4062 | Impôt sur les divertissements | | 52'598.55 | | 45'000.00 | | 53'649.15 |
| 210.4090 | Impôts récupérés après défalcation | | 54'201.30 | | 20'000.00 | | 105'554.56 |
| 210.4101 | Patentes de boissons & tabac | | 1'400.00 | | 400.00 | | |
| 210.4102 | Taxe sur la vente des boissons alcooliques | | 9'791.35 | | 6'000.00 | | 11'167.70 |
| 210.4221 | Intérêts de retard | | 107'988.39 | | 30'000.00 | | 51'694.01 |
| 210.4362 | Rembt frais contentieux, poursuites | | 17'696.19 | | 13'000.00 | | 16'759.60 |
| 210.4411 | Participation impôt sur les gains immobiliers | | 198'241.60 | | 70'000.00 | | 303'427.85 |
| 210.4519 | Participation RIEIII | | 32'222.95 | | 20'000.00 | | 24'235.70 |
| 210.4809 | Prélèvement au fonds de réserve pour rembt & défalctions | | | | | | 90'000.00 |
| 22 | SERVICE FINANCIER | 1'607'908.82 | 6'387'678.00 | 1'557'000.00 | 6'555'000.00 | 1'461'605.29 | 6'209'541.69 |
| 220 | SERVICE FINANCIER | 1'607'908.82 | 6'182'151.00 | 1'557'000.00 | 6'400'000.00 | 1'460'263.29 | 5'446'007.00 |
| 220.3183 | Frais bancaires | 7'460.82 | | 7'000.00 | | 7'121.29 | |
| 220.3520 | Participation au fonds de péréquation EtaCom | 1'600'448.00 | | 1'550'000.00 | | 1'453'142.00 | |
| 220.4520 | Péréquation, retour | | 3'874'385.00 | | 3'750'000.00 | | 3'488'241.00 |
| 220.4520.1 | Péréquation, retour dépenses thématiques | | 2'307'766.00 | | 2'650'000.00 | | 1'957'766.00 |
| 221 | RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES | | 205'527.00 | | 155'000.00 | | 209'283.00 |
| 221.4250 | Produits parts de sociétés | | 205'527.00 | | 155'000.00 | | 209'283.00 |
| 223 | RENDEMENT PATRIMOINE FINANCIER | | | | | 1'342.00 | 554'251.69 |
| 223.3302 | Amortissement titres et placements | | | | | 1'342.00 | |
| 223.4242 | Plus-value patrimoine financier | | | | | | 552'909.69 |
| 223.4809 | Prélèvement au Fonds de réserve | | | | | | 1'342.00 |

| No cpte | Commentaires |
|-----------------|---|
| 311.3321 | Amortissement supplémentaire du solde du compte n° 9143.0120 "Réfection mur cimetière et agrandissement columbarium". |
| 312.4232 | Adaptation de tarifs. |
| 313.4342 | Très peu de remblais de tiers. |
| 320.3090 | Le coût de la formation sur les plantes envahissantes a été pris en charge par le Canton. |
| 320.3110 | Renchérissement du matériel de consommation. |
| 320.3142 | Réfection du chemin forestier à l'entrée du parcours vitae. |
| 320.3146 | Travaux d'installation de citernes au Chalet des Plans non réalisés en raison du nouveau projet ECA/Etat de Vaud concernant la thématique des feux en forêts. |
| 320.3188 | Transports effectués par les services communaux. |
| 320.4355.1 & .2 | Augmentation des ventes et du prix du bois de service mais diminution pour le bois d'industrie et de feu. |
| 320.4518 | Subventions forestières plus importantes en raison de nombreuses coupes forcées (chablis et bostryches notamment). |
| 325.3141.1 | Moins de nécessité d'entretien dû à la réduction des actes de vandalisme. |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 3'736'566.55 | 3'217'052.35 | 3'360'079.00 | 2'918'640.00 | 3'660'897.87 | 3'198'611.87 |
| 31 | TERRAINS | 133'289.11 | 114'145.31 | 38'250.00 | 110'000.00 | 30'598.09 | 147'842.20 |
| 311 | CIMETIERE | 133'289.11 | 4'760.01 | 37'750.00 | | 30'598.09 | 1'910.45 |
| 311.3011 | Traitements | 19'738.42 | | 18'850.00 | | 16'650.61 | |
| 311.3030 | Charges sociales | 1'645.18 | | 1'750.00 | | 1'404.78 | |
| 311.3040 | Cotisations caisse de pensions | 2'302.39 | | 2'700.00 | | 2'100.09 | |
| 311.3050 | Assurances de personnes | 959.44 | | 1'050.00 | | 880.98 | |
| 311.3145 | Entretien du cimetière | 3'083.35 | | 4'000.00 | | 1'454.70 | |
| 311.3223 | Intérêts emprunts | 1'400.00 | | 1'950.00 | | 779.25 | |
| 311.3312 | Amortissement travaux cimetière | 7'300.00 | | 7'300.00 | | 7'300.00 | |
| 311.3321 | Amortissements supplémentaires | 96'579.15 | | | | | |
| 311.3903 | Eau | 281.18 | | 150.00 | | 27.68 | |
| 311.4356 | Prestations à des tiers | | 2'000.00 | | | | |
| 311.4361 | Rembt traitement et charges | | 2'760.01 | | | | 1'910.45 |
| 312 | LOCATIONS DE TERRAINS | | 100'089.40 | 500.00 | 90'000.00 | | 110'954.25 |
| 312.3141 | Entretien des terrains | | | 500.00 | | | |
| 312.4232 | Location de terrains | | 100'089.40 | | 90'000.00 | | 110'954.25 |
| 313 | GRAVIERE | | 9'295.90 | | 20'000.00 | | 34'977.50 |
| 313.4342 | Taxes de remblai | | 9'295.90 | | 20'000.00 | | 34'977.50 |
| 32 | FORETS ET PATURAGES | 1'751'497.66 | 1'173'637.80 | 1'777'194.00 | 933'000.00 | 1'735'450.40 | 1'217'100.34 |
| 320 | FORETS ET PATURAGES | 1'612'031.48 | 959'003.90 | 1'614'244.00 | 748'500.00 | 1'597'393.10 | 1'060'755.34 |
| 320.3011 | Traitements | 450'349.90 | | 460'500.00 | | 424'667.45 | |
| 320.3030 | Charges sociales | 39'575.75 | | 42'350.00 | | 37'508.90 | |
| 320.3040 | Cotisations caisse de pensions | 68'426.98 | | 72'400.00 | | 64'921.75 | |
| 320.3050 | Assurances de personnes | 30'921.05 | | 34'000.00 | | 33'803.35 | |
| 320.3060 | Indemnisations et rembt de frais | 1'520.00 | | 2'000.00 | | 12'680.00 | |
| 320.3065 | Frais d'équipement du personnel | 16'267.15 | | 16'300.00 | | 11'198.25 | |
| 320.3066 | Frais de repas (forfait) | 6'180.00 | | 6'500.00 | | 3'980.00 | |
| 320.3090 | Formation | 1'236.55 | | 6'800.00 | | 2'496.30 | |
| 320.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 3'494.35 | | 2'400.00 | | 1'756.95 | |
| 320.3102 | Annonces, journaux, documentation | 401.00 | | 1'000.00 | | 499.35 | |
| 320.3110 | Achat matériel, machines, véhicules | 32'747.95 | | 27'500.00 | | 30'811.35 | |
| 320.3124 | Achat carburant | 28'186.50 | | 31'000.00 | | 36'092.40 | |
| 320.3130 | Achat plants, engrais, fournitures diverses | 1'425.20 | | 4'000.00 | | 3'099.85 | |
| 320.3141 | Entretien locaux forestiers | 49.55 | | 500.00 | | | |
| 320.3142 | Entretien et constructions de chemins | 144'891.60 | | 125'000.00 | | 128'428.50 | |
| 320.3146 | Entretien pâturages et clôtures | 4'975.40 | | 12'000.00 | | 9'704.75 | |
| 320.3150 | Entretien véhicules, machines, outillage | 31'667.05 | | 32'000.00 | | 31'975.10 | |
| 320.3163 | Leasing véhicules | 68'396.30 | | 61'000.00 | | 60'838.80 | |
| 320.3182 | Frais de téléphone | 2'506.40 | | 2'700.00 | | 1'830.00 | |
| 320.3185 | Honoraires, prestations de service | 51'007.80 | | 52'500.00 | | | |
| 320.3186 | Primes d'ass. vhc, tiers, choses, R.C. | 8'713.90 | | 9'500.00 | | 8'435.35 | |
| 320.3188 | Frais de transport | 5'856.60 | | 20'500.00 | | 7'466.55 | |
| 320.3189 | Travaux exécutés par des tiers | 547'186.15 | | 526'644.00 | | 623'835.35 | |
| 320.3193 | Cotisations A.F.V. et certifications | 7'930.00 | | 8'100.00 | | 7'819.00 | |
| 320.3199 | Frais divers | 5'935.10 | | 7'500.00 | | 3'414.20 | |
| 320.3904 | Loyer locaux, imputation interne | 52'183.25 | | 49'550.00 | | 50'129.60 | |
| 320.4355.1 | Vente de bois de service | | 342'599.10 | | 271'500.00 | | 480'128.40 |
| 320.4355.2 | Vente de bois d'industrie et de feu | | 106'380.65 | | 165'000.00 | | 114'070.85 |
| 320.4355.4 | Vente divers produits du bois | | 609.00 | | 500.00 | | 573.00 |
| 320.4361 | Rembt traitement et charges | | 19'002.50 | | | | 14'540.70 |
| 320.4518 | Participation cantonale à l'exploitation forestière | | 379'064.95 | | 224'000.00 | | 356'512.24 |
| 320.4518.6 | Participations VD + CH entretien et constructions chemins | | 111'347.70 | | 87'500.00 | | 94'930.15 |
| 325 | REFUGES & ACCUEIL | 20'777.80 | 7'179.35 | 26'450.00 | 4'500.00 | 19'414.50 | 7'843.45 |
| 325.3011 | Traitements | 14'876.55 | | 15'000.00 | | 14'415.70 | |
| 325.3030 | Charges sociales | 1'100.00 | | 1'400.00 | | 1'049.70 | |
| 325.3040 | Cotisations caisse de pensions | 2'413.35 | | 2'550.00 | | 2'275.85 | |
| 325.3050 | Assurances de personnes | 841.35 | | 1'200.00 | | 935.25 | |
| 325.3123 | Eclairage | 160.70 | | 300.00 | | 178.55 | |
| 325.3141.1 | Entretien des refuges | 1'345.85 | | 6'000.00 | | 559.45 | |
| 325.3190 | Défalcatons | 40.00 | | | | | |
| 325.4271 | Produit des locations | | 4'310.00 | | 4'500.00 | | 4'905.00 |
| 325.4361 | Rembt traitement et charges | | 2'869.35 | | | | 2'938.45 |

| No cpte | Commentaires |
|------------------------------|---|
| 326.4356 | Plusieurs travaux mandatés par l'Etat de Vaud (DGMR) en faveur de la protection des routes. |
| 350.3141, 4231 & 356.4271 | Rénovation de l'appartement pour la location à l'Etat de Vaud suite à la réfection du bâtiment de la place du Pont 1. |
| 353.3141 | Réfection du sol de la cuisine de l'Auberge communale. |
| 353.4271.1 | Locations des salles du Casino supérieures aux attentes. |
| 355.3223 | Charges d'intérêts liées au préavis n° 9143.0222 "Remplacement de la chaudière du Stade". |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 326 | TRAVAUX HORS EXPLOITATION FORETS | 28'281.35 | 85'728.90 | 31'600.00 | 45'000.00 | 27'465.65 | 46'174.75 |
| 326.3011 | Traitements | 21'877.70 | | 22'050.00 | | 21'199.10 | |
| 326.3030 | Charges sociales | 1'616.55 | | 2'050.00 | | 1'544.05 | |
| 326.3040 | Cotisations caisse de pensions | 3'549.20 | | 3'700.00 | | 3'346.80 | |
| 326.3050 | Assurances de personnes | 1'237.90 | | 1'800.00 | | 1'375.70 | |
| 326.3189 | Travaux exécutés par des tiers | | | 2'000.00 | | | |
| 326.4356 | Prestations à des tiers | | 81'509.30 | | 45'000.00 | | 41'853.50 |
| 326.4361 | Rembt traitement et charges | | 4'219.60 | | | | 4'321.25 |
| 327 | HANGAR A PLAQUETTES | 90'407.03 | 121'725.65 | 104'900.00 | 135'000.00 | 91'177.15 | 102'326.80 |
| 327.3011 | Traitements | 12'153.70 | | 12'250.00 | | 11'776.70 | |
| 327.3030 | Charges sociales | 429.95 | | 1'150.00 | | 929.80 | |
| 327.3040 | Cotisations caisse de pensions | 808.13 | | 2'050.00 | | 1'828.80 | |
| 327.3050 | Assurances de personnes | 251.30 | | 700.00 | | 555.50 | |
| 327.3135 | Achat bois | 51'397.10 | | 50'000.00 | | 38'768.30 | |
| 327.3189 | Travaux exécutés par des tiers | 25'366.85 | | 38'750.00 | | 37'318.05 | |
| 327.4356 | Vente plaquettes | | 114'268.00 | | 135'000.00 | | 100'714.75 |
| 327.4361 | Rembt traitement et charges | | 7'457.65 | | | | 1'612.05 |
| 35 | BATIMENTS | 1'851'779.78 | 1'929'269.24 | 1'544'635.00 | 1'875'640.00 | 1'894'849.38 | 1'833'669.33 |
| 350 | MONTBENON 2 (ANC. PONTARLIER 18) | 33'546.94 | 74'060.20 | 18'500.00 | 66'000.00 | 10'239.92 | 67'155.00 |
| 350.3121 | Eau | 1'668.71 | | 1'000.00 | | 730.83 | |
| 350.3123 | Eclairage | 1'989.00 | | 2'500.00 | | 1'552.75 | |
| 350.3124 | Chauffage | 1'457.98 | | 3'000.00 | | 3'969.94 | |
| 350.3141 | Entretien du bâtiment | 19'967.90 | | 8'000.00 | | 1'159.40 | |
| 350.3156 | Entretien des installations | 4'782.85 | | 4'000.00 | | 2'827.00 | |
| 350.3190 | Défalcations | 3'680.50 | | | | | |
| 350.4231 | Produit des loyers | | 74'060.20 | | 66'000.00 | | 67'155.00 |
| 352 | W.C. PUBLICS | 7'683.75 | 497.83 | 10'400.00 | | 5'731.01 | 299.30 |
| 352.3011 | Traitements | 3'560.24 | | 3'400.00 | | 3'048.06 | |
| 352.3030 | Charges sociales | 329.04 | | 350.00 | | 289.22 | |
| 352.3040 | Cotisations caisse de pensions | 469.01 | | 550.00 | | 427.80 | |
| 352.3050 | Assurances de personnes | 182.75 | | 200.00 | | 199.49 | |
| 352.3123 | Eclairage | 2'421.85 | | 2'700.00 | | 1'537.15 | |
| 352.3141 | Entretien des bâtiments | 603.70 | | 2'000.00 | | 97.10 | |
| 352.3903 | Eau | 117.16 | | 300.00 | | 132.19 | |
| 352.3905 | Taxes égouts et épuration | | | 900.00 | | | |
| 352.4361 | Rembt traitement et charges | | 497.83 | | | | 299.30 |
| 353 | CASINO | 95'589.84 | 57'996.35 | 92'100.00 | 52'500.00 | 69'605.81 | 48'090.25 |
| 353.3113 | Achat mobilier, matériel | 1'957.82 | | 2'500.00 | | 39.40 | |
| 353.3123 | Eclairage | 7'842.60 | | 8'600.00 | | 6'366.50 | |
| 353.3124 | Chauffage | 37'624.60 | | 35'000.00 | | 32'562.55 | |
| 353.3141 | Entretien du bâtiment | 12'139.95 | | 9'500.00 | | 7'474.31 | |
| 353.3156 | Entretien des installations | 35'241.89 | | 32'000.00 | | 22'217.35 | |
| 353.3903 | Eau | 283.78 | | 1'500.00 | | 223.45 | |
| 353.3905 | Taxes égouts et épuration | 499.20 | | 3'000.00 | | 722.25 | |
| 353.4271.1 | Produit des locations | | 31'078.20 | | 22'000.00 | | 22'213.80 |
| 353.4351 | Vente d'eau et d'énergie | | 25'718.15 | | 29'000.00 | | 24'676.45 |
| 353.4904 | Produit des loyers, imputation interne | | 1'200.00 | | 1'500.00 | | 1'200.00 |
| 354 | MAISON DE COMMUNE | 27'351.50 | 63'408.00 | 28'725.00 | 63'400.00 | 27'503.44 | 63'408.00 |
| 354.3123 | Eclairage | 6'649.50 | | 8'600.00 | | 6'227.90 | |
| 354.3124 | Chauffage | 10'825.35 | | 10'150.00 | | 7'230.90 | |
| 354.3141 | Entretien du bâtiment | 638.45 | | 1'000.00 | | 4'211.20 | |
| 354.3156 | Entretien des installations | 7'859.00 | | 8'000.00 | | 9'102.50 | |
| 354.3903 | Eau | 489.38 | | 225.00 | | 165.03 | |
| 354.3905 | Taxes égouts et épuration | 889.82 | | 750.00 | | 565.91 | |
| 354.4271 | Produit des loyers | | 63'408.00 | | 63'400.00 | | 63'408.00 |
| 355 | STADE ET LOCAUX SERVICES EXTERIEURS | 44'370.87 | 96'108.80 | 35'250.00 | 95'300.00 | 44'863.30 | 97'117.40 |
| 355.3123 | Eclairage | 6'128.20 | | 11'000.00 | | 8'973.25 | |
| 355.3124 | Chauffage | 11'040.00 | | 8'500.00 | | 14'219.00 | |
| 355.3141 | Entretien du bâtiment | 3'556.10 | | 4'000.00 | | 4'973.65 | |
| 355.3156 | Entretien des installations | 6'437.10 | | 5'000.00 | | 8'314.85 | |
| 355.3223 | Intérêts emprunts | 4'820.00 | | | | | |
| 355.3903 | Eau | 6'021.49 | | 2'250.00 | | 2'949.95 | |
| 355.3905 | Taxes égouts et épuration | 6'367.98 | | 4'500.00 | | 5'432.60 | |
| 355.4271 | Produit du loyer des Buvettes et locations diverses | | 1'330.00 | | 1'300.00 | | 1'330.00 |
| 355.4271.1 | Produit du loyer SDIS Vallorbe région | | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 45'000.00 |
| 355.4904 | Produit des loyers, imputation interne | | 49'778.80 | | 49'000.00 | | 50'787.40 |

| No cpte | Commentaires |
|------------------------------|---|
| 350.3141, 4231 & 356.4271 | Rénovation de l'appartement pour la location à l'Etat de Vaud suite à la réfection du bâtiment de la place du Pont 1. |
| 358.3156 | Entretien de la place de jeux. |
| 361.3141 | Travaux non prévus au niveau de l'adaptation du local d'accueil suite à la résiliation du bail de la Charbonnette par le propriétaire du bâtiment. |
| 361.3321 | Amortissement supplémentaire du solde du compte n° 9143.0520 "Rénovation de la toiture des bâtiments abritant le Musée du fer". |
| 363.3141 | Contrôle de la toiture suite à des tuiles cassées. |
| 369.4231 | Hausse du chiffre d'affaires de l'Hôtel de la Concorde. |
| 370.3223 & 3303 | Suppression des intérêts et des amortissements suite à l'amortissement supplémentaire en 2022 du solde du compte n° 9123.11 "Halle industrielle de "Plans-Praz - Sur-la-Torche"". |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 356 | PLACE DU PONT 1 | 8'976.68 | 23'091.30 | 8'000.00 | 28'350.00 | 5'439.39 | 28'361.05 |
| 356.3123 | Eclairage | 1'493.15 | | 1'250.00 | | 1'930.00 | |
| 356.3124 | Chauffage | 4'915.70 | | 4'000.00 | | 2'810.70 | |
| 356.3141 | Entretien du bâtiment | 1'942.90 | | 2'000.00 | | 251.90 | |
| 356.3903 | Eau | 182.61 | | 150.00 | | 28.70 | |
| 356.3905 | Taxes égouts et épuration | 442.32 | | 600.00 | | 418.09 | |
| 356.4271 | Produit des loyers | | 3'960.00 | | 12'000.00 | | 11'880.00 |
| 356.4904 | Produit des loyers, imputation interne | | 19'131.30 | | 16'350.00 | | 16'481.05 |
| 357 | CIBLERIE ET STAND | 3'640.19 | 3'111.70 | 9'150.00 | 1'000.00 | 4'221.88 | 2'589.00 |
| 357.3123 | Electricité | 1'220.65 | | 750.00 | | 453.05 | |
| 357.3141 | Entretien du bâtiment | 1'357.60 | | 2'000.00 | | | |
| 357.3145 | Entretien ligne de tir | 932.70 | | 5'000.00 | | 1'742.50 | |
| 357.3156 | Entretien des équipements et du matériel | | | 1'000.00 | | 2'013.00 | |
| 357.3903 | Eau | 129.24 | | 50.00 | | 13.33 | |
| 357.3905 | Taxes égouts et épuration | | | 350.00 | | | |
| 357.4271 | Revenu des loyers | | 3'111.70 | | 1'000.00 | | 2'589.00 |
| 358 | RUE RUCHONNET 10, UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS | 3'286.00 | 22'000.00 | 2'000.00 | 22'000.00 | 1'740.25 | 22'000.00 |
| 358.3141 | Entretien du bâtiment | 376.25 | | 500.00 | | 1'740.25 | |
| 358.3156 | Entretien des installations | 2'909.75 | | 1'500.00 | | | |
| 358.4231 | Produit des loyers | | | | | | 11'000.00 |
| 358.4904 | Produit des loyers, imputation interne | | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 11'000.00 |
| 359 | AUTRES BATIMENTS | 1'246.55 | 24'685.35 | 6'500.00 | 24'500.00 | 906.40 | 24'512.00 |
| 359.3141 | Entretien des bâtiments | 1'246.55 | | 6'000.00 | | 906.40 | |
| 359.3156 | Entretien colonne météo | | | 500.00 | | | |
| 359.4271 | Produit des loyers | | 10'285.35 | | 10'100.00 | | 10'112.00 |
| 359.4904 | Produit des loyers, imputation interne | | 14'400.00 | | 14'400.00 | | 14'400.00 |
| 361 | GRANDES FORGES 11-15 OFFICE DU TOURISME-MUSEES | 225'986.95 | 51'840.00 | 16'510.00 | 51'840.00 | 19'305.00 | 51'840.00 |
| 361.3141 | Entretien des bâtiments | 11'256.05 | | 2'000.00 | | 549.25 | |
| 361.3156 | Entretien des installations | 4'447.85 | | 4'000.00 | | 10'484.75 | |
| 361.3223 | Intérêts emprunts | 2'810.00 | | 3'710.00 | | 1'300.70 | |
| 361.3312 | Amortissement | 6'800.00 | | 6'800.00 | | 6'500.00 | |
| 361.3321 | Amortissements supplémentaires | 200'673.05 | | | | | |
| 361.3903 | Eau | | | | | 109.28 | |
| 361.3905 | Taxes égouts et épuration | | | | | 361.02 | |
| 361.4231 | Produit des loyers | | 51'840.00 | | 51'840.00 | | 51'840.00 |
| 362 | GRANDES FORGES 17-19 | 2'070.07 | 9'360.00 | 8'750.00 | 9'360.00 | 3'767.83 | 9'360.00 |
| 362.3141 | Entretien des bâtiments | | | 2'000.00 | | 25.00 | |
| 362.3903 | Eau | 1'010.30 | | 2'250.00 | | 1'332.50 | |
| 362.3905 | Taxes égouts et épuration | 1'059.77 | | 4'500.00 | | 2'410.33 | |
| 362.4231 | Produit des loyers | | 9'360.00 | | 9'360.00 | | 9'360.00 |
| 363 | RUE DE LAUSANNE 1 | 4'570.93 | 3'700.00 | 2'200.00 | 3'700.00 | 587.65 | 3'700.00 |
| 363.3123 | Eclairage | 736.40 | | 700.00 | | 587.65 | |
| 363.3141 | Entretien du bâtiment | 3'368.75 | | 1'500.00 | | | |
| 363.3903 | Eau | 109.72 | | | | | |
| 363.3905 | Taxes égouts et épuration | 356.06 | | | | | |
| 363.4231 | Produit des loyers | | 3'700.00 | | 3'700.00 | | 3'700.00 |
| 367 | CHARBONNIER, RUE DU SIMPLON | 176.05 | | 400.00 | | 906.10 | |
| 367.3123 | Eclairage | 176.05 | | 400.00 | | 261.80 | |
| 367.3141 | Entretien du bâtiment | | | | | 644.30 | |
| 369 | LA CONCORDE | 63'412.67 | 27'166.62 | 73'010.00 | 18'900.00 | 54'934.23 | 21'490.28 |
| 369.3123 | Eclairage | 50.00 | | 50.00 | | 50.00 | |
| 369.3141 | Entretien du bâtiment | | | 1'000.00 | | | |
| 369.3156 | Entretien des installations | 183.85 | | 1'000.00 | | 183.85 | |
| 369.3191 | Impôts, TVA complémentaire | 1'903.82 | | 2'700.00 | | 1'989.20 | |
| 369.3223 | Intérêts emprunts | 17'175.00 | | 24'160.00 | | 9'410.15 | |
| 369.3312 | Amortissements | 44'100.00 | | 44'100.00 | | 43'300.00 | |
| 369.3903 | Eau | | | | | 1.03 | |
| 369.4231 | Produit des loyers | | 27'166.62 | | 18'900.00 | | 21'490.28 |
| 370 | HALLE INDUSTRIELLE | 73'153.93 | 315'600.00 | 111'810.00 | 315'000.00 | 668'706.65 | 310'400.00 |
| 370.3141 | Entretien du bâtiment | 21'526.88 | | 20'000.00 | | 18'582.55 | |
| 370.3156 | Entretien des installations | 44'970.70 | | 45'000.00 | | 45'670.95 | |
| 370.3182 | Frais de téléphone | 444.00 | | 450.00 | | 444.00 | |
| 370.3186 | Primes d'ass. tiers, choses, R.C. | 6'212.35 | | 6'000.00 | | 4'905.35 | |
| 370.3223 | Intérêts emprunts | | | 10'660.00 | | 4'260.75 | |
| 370.3303 | Amortissement terrains et bâtiments patrim.fin. | | | 29'700.00 | | 594'843.05 | |
| 370.4231 | Produit des loyers | | 315'600.00 | | 315'000.00 | | 310'400.00 |

| No cpte | Commentaires |
|--------------------|---|
| 371.3156 | Fin des travaux d'entretien sur les cloches du Collège 1915. |
| 371.3321 | Amortissement supplémentaire du solde du compte n° 9143.0121 "Création d'une UAPE dans l'Aula du Simplon". |
| 372.3150 | Deux grands services effectués sur les véhicules. |
| 375.3141 | Fin des travaux de sécurisation de l'accès à la toiture. |
| 375.4271 | Locations supérieures aux attentes. |
| 377.3312 & 4809 | Amortissement du compte n° 9143.1021 "Reprise des biens de l'Association Tourisme Social Vallorbe" par prélèvement au compte n° 9282.30 "Fonds de réserve général". |
| 378 | Bâtiment occupé dès le mois d'avril par les services communaux durant les travaux de réfection de la Maison de Commune et du bâtiment de la place du Pont 1. |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 371 | BATIMENTS SCOLAIRES | 369'474.28 | 786'523.00 | 212'880.00 | 786'000.00 | 151'971.70 | 725'579.00 |
| 371.3121 | Eau | 5'828.12 | | 5'100.00 | | 2'954.05 | |
| 371.3123 | Eclairage | 17'774.45 | | 25'000.00 | | 16'868.15 | |
| 371.3124 | Chauffage | 81'464.35 | | 112'000.00 | | 66'178.90 | |
| 371.3141 | Entretien des bâtiments | 27'022.90 | | 24'000.00 | | 17'685.95 | |
| 371.3156 | Entretien des installations | 37'069.60 | | 30'000.00 | | 34'281.85 | |
| 371.3182 | Frais de téléphone | 444.00 | | 450.00 | | 444.00 | |
| 371.3223 | Intérêts des emprunts | 2'560.00 | | 3'630.00 | | 1'273.70 | |
| 371.3311 | Amortissements | 6'700.00 | | 6'700.00 | | 6'700.00 | |
| 371.3321 | Amortissements supplémentaires | 184'129.15 | | | | | |
| 371.3905 | Taxes égouts et épuration | 6'481.71 | | 6'000.00 | | 5'585.10 | |
| 371.4271 | Produit des loyers | | 778'523.00 | | 778'000.00 | | 717'579.00 |
| 371.4904 | Produit des loyers, imputation interne | | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 |
| 372 | SERVICE DES BATIMENTS | 803'995.95 | 64'606.80 | 828'550.00 | 52'000.00 | 742'499.25 | 63'721.15 |
| 372.3011 | Traitements | 421'035.15 | | 431'500.00 | | 379'868.10 | |
| 372.3030 | Charges sociales | 38'080.90 | | 39'700.00 | | 34'273.60 | |
| 372.3040 | Cotisations caisse de pensions | 68'523.75 | | 72'700.00 | | 59'686.05 | |
| 372.3050 | Assurances de personnes | 23'145.35 | | 23'350.00 | | 21'530.60 | |
| 372.3090 | Formation | 681.15 | | 2'000.00 | | | |
| 372.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 884.70 | | 1'500.00 | | 1'251.85 | |
| 372.3114 | Achat et entretien machine, mobilier et matériel | 7'665.20 | | 8'600.00 | | 4'231.53 | |
| 372.3116 | Achats et entretien d'équipement | 3'674.35 | | 5'000.00 | | 3'414.25 | |
| 372.3124 | Achat carburant | 2'321.45 | | 5'000.00 | | 3'272.85 | |
| 372.3133 | Achat produits de nettoyage | 13'719.60 | | 15'000.00 | | 14'233.30 | |
| 372.3150 | Entretien véhicule | 4'514.60 | | 2'000.00 | | 1'476.55 | |
| 372.3163 | Leasing véhicules | 4'609.70 | | 7'000.00 | | 6'733.20 | |
| 372.3182 | Frais de téléphone | 3'031.15 | | 3'000.00 | | 2'744.35 | |
| 372.3185 | Honoraires, prestations de service | 203'699.65 | | 203'000.00 | | 198'754.45 | |
| 372.3186 | Primes d'ass. vhc, tiers, choses, R.C. | 2'171.80 | | 2'500.00 | | 2'171.80 | |
| 372.3199 | Frais divers | | | 1'000.00 | | 2'711.62 | |
| 372.3904 | Loyer locaux, imputation interne | 6'237.45 | | 5'700.00 | | 6'145.15 | |
| 372.4356 | Prestations à des tiers | | 64'606.80 | | 52'000.00 | | 63'721.15 |
| 373 | AUBERGE COMMUNALE | 23'916.94 | 54'000.05 | 30'000.00 | 54'000.00 | 31'994.29 | 54'000.10 |
| 373.3156 | Entretien des installations | 23'916.94 | | 30'000.00 | | 31'994.29 | |
| 373.4271 | Produit des loyers | | 54'000.05 | | 54'000.00 | | 54'000.10 |
| 374 | GARDERIE RUE DE FRANCE | | 129'292.10 | | 129'290.00 | | 129'292.10 |
| 374.4271 | Produit des loyers | | 129'292.10 | | 129'290.00 | | 129'292.10 |
| 375 | HALLE DES FETES | 35'078.46 | 62'259.50 | 28'000.00 | 41'000.00 | 24'740.73 | 52'004.70 |
| 375.3123 | Eclairage | 6'337.60 | | 11'000.00 | | 7'882.15 | |
| 375.3124 | Chauffage | 9'789.20 | | 11'000.00 | | 8'072.00 | |
| 375.3141 | Entretien du bâtiment | 13'843.50 | | 1'000.00 | | 474.70 | |
| 375.3156 | Entretien des installations | 3'495.65 | | 4'000.00 | | 6'402.18 | |
| 375.3190 | Défalcations | | | | | 404.85 | |
| 375.3903 | Eau | 507.83 | | 300.00 | | 333.13 | |
| 375.3905 | Taxes égouts et épuration | 1'104.68 | | 700.00 | | 1'171.72 | |
| 375.4271 | Produit des locations | | 42'726.90 | | 25'000.00 | | 37'637.45 |
| 375.4657 | Part. et subvention de tiers pour le trafic et l'énergie | | 19'532.60 | | 16'000.00 | | 14'367.25 |
| 376 | RUE DE FRANCE 5 | 1'302.65 | 21'000.00 | 1'500.00 | 21'000.00 | | 21'000.00 |
| 376.3141 | Entretien du bâtiment | 1'302.65 | | 1'500.00 | | | |
| 376.4231 | Produit des loyers | | 21'000.00 | | 21'000.00 | | 21'000.00 |
| 377 | AUBERGE POUR TOUS | 15'660.54 | 34'698.74 | 17'500.00 | 33'000.00 | 23'620.40 | 33'600.00 |
| 377.3141 | Entretien du bâtiment | 923.25 | | 5'000.00 | | 1'550.15 | |
| 377.3156 | Entretien des installations | 13'638.55 | | 12'500.00 | | 22'070.25 | |
| 377.3312 | Amortissements | 1'098.74 | | | | | |
| 377.4231 | Produit des loyers | | 33'600.00 | | 33'000.00 | | 33'600.00 |
| 377.4809 | Prélèvement au Fonds de réserve général | | 1'098.74 | | | | |
| 378 | CHEMIN DE LA RENFILE 2 ET 4 | 7'288.04 | 4'262.90 | 2'900.00 | 7'500.00 | 1'564.15 | 4'150.00 |
| 378.3123 | Eclairage | 1'192.05 | | 1'000.00 | | 95.35 | |
| 378.3124 | Chauffage | 4'292.10 | | 1'500.00 | | 1'468.80 | |
| 378.3156 | Entretien des installations | 959.35 | | | | | |
| 378.3903 | Eau | 342.50 | | 400.00 | | | |
| 378.3905 | Taxes égouts et épuration | 502.04 | | | | | |
| 378.4231 | Produit des loyers | | 4'262.90 | | 7'500.00 | | 4'150.00 |

| No cpte | Commentaires |
|--------------------------|---|
| 411.3102, 3185 & 4313 | Demandes d'autorisations de construire supérieures aux estimations du budget. |
| 420.3321 | Amortissements supplémentaires du compte n° 9141.0819 "Acquisition terrains et équipement zone industrielle du Day" ainsi que des soldes des comptes n° 9141.0116 "Réfection du sentier des Gorges de l'Orbe" et 9141.0912 "Presqu'île, aménagement et sécurisation". |
| 430.3115 | Achat d'une saleuse et d'une lame à neige. |
| 430.3142 | Réfection non prévue du chemin "A tous vents" qui s'est rapidement dégradé. |
| 430.3150 | Plusieurs réparations conséquentes et diverses pannes sur des véhicules et machines. |
| 430.3163 | Retard de livraison dans le cadre du remplacement d'un véhicule utilitaire. |
| 430.3188 | Moins d'activités de déneigement. |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | TRAVAUX | 6'688'527.35 | 2'132'613.56 | 4'965'850.00 | 1'945'250.00 | 4'243'954.17 | 1'936'626.45 |
| 41 | TRAVAUX | 388'231.55 | 175'921.55 | 386'700.00 | 93'500.00 | 350'123.02 | 146'834.90 |
| 410 | BUREAU TECHNIQUE | 366'806.30 | 50'419.90 | 374'700.00 | 40'000.00 | 328'429.97 | 46'859.05 |
| 410.3011 | Traitements | 263'933.15 | | 266'000.00 | | 233'494.05 | |
| 410.3030 | Charges sociales | 24'165.65 | | 24'500.00 | | 21'353.10 | |
| 410.3040 | Cotisations caisse de pensions | 44'293.85 | | 46'050.00 | | 38'012.55 | |
| 410.3050 | Assurances de personnes | 9'936.50 | | 11'150.00 | | 8'685.55 | |
| 410.3090 | Formation | 290.00 | | 1'000.00 | | 118.60 | |
| 410.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 5'583.20 | | 4'000.00 | | 5'503.99 | |
| 410.3111 | Achat mobilier, machines, matériel | 1'512.00 | | 2'000.00 | | 6'789.85 | |
| 410.3182 | Frais de téléphone | 1'220.10 | | 1'500.00 | | 1'203.55 | |
| 410.3185 | Plan d'extension, plans cadastraux | 12'795.55 | | 17'000.00 | | 10'193.55 | |
| 410.3199 | Frais divers | 3'076.30 | | 1'500.00 | | 3'075.18 | |
| 410.4313 | Permis de fouilles | | 29'862.90 | | 10'000.00 | | 29'713.55 |
| 410.4352 | Frais facturés à des tiers | | 20'557.00 | | 30'000.00 | | 17'145.50 |
| 411 | POLICE DES CONSTRUCTIONS | 21'425.25 | 125'501.65 | 12'000.00 | 53'500.00 | 21'693.05 | 99'975.85 |
| 411.3060 | Indemnités et rembt de frais | 1'293.10 | | 2'500.00 | | 1'585.20 | |
| 411.3102 | Avis d'enquêtes et annonces | 8'175.20 | | 4'500.00 | | 6'562.35 | |
| 411.3185 | Honoraires, prestations de service | 11'956.95 | | 5'000.00 | | 13'545.50 | |
| 411.4090 | Impôt récupérés après défalcation | | | | | | 6.25 |
| 411.4313 | Taxes police des constructions | | 125'501.65 | | 53'500.00 | | 99'969.60 |
| 42 | URBANISME | 2'049'855.80 | 3'350.00 | 275'960.00 | 4'000.00 | 176'019.40 | 3'795.00 |
| 420 | URBANISME | 2'049'855.80 | 3'350.00 | 275'960.00 | 4'000.00 | 176'019.40 | 3'795.00 |
| 420.3102 | Plan d'extension et d'aménagement | 2'860.20 | | 10'000.00 | | 3'767.00 | |
| 420.3147.1 | Entretien des cours d'eau | | | 5'000.00 | | | |
| 420.3185 | Projets et expertises | 3'011.00 | | 10'000.00 | | 1'338.50 | |
| 420.3223 | Intérêts emprunts | 76'680.00 | | 125'910.00 | | 45'863.90 | |
| 420.3311 | Amortissements | 125'050.00 | | 125'050.00 | | 125'050.00 | |
| 420.3321 | Amortissements supplémentaires | 1'842'254.60 | | | | | |
| 420.4356 | Prestations à des tiers | | 3'350.00 | | 4'000.00 | | 3'795.00 |
| 43 | ROUTES ET VOIRIE | 2'193'849.78 | 169'888.63 | 2'129'310.00 | 80'000.00 | 1'821'106.68 | 115'889.35 |
| 430 | ROUTES ET VOIRIE | 2'193'849.78 | 169'888.63 | 2'129'310.00 | 80'000.00 | 1'821'106.68 | 115'889.35 |
| 430.3011 | Traitements | 710'812.03 | | 671'350.00 | | 610'613.38 | |
| 430.3030 | Charges sociales | 58'731.04 | | 61'700.00 | | 51'522.38 | |
| 430.3040 | Cotisations caisse de pensions | 85'742.76 | | 100'550.00 | | 77'897.97 | |
| 430.3050 | Assurances de personnes | 33'608.57 | | 36'300.00 | | 30'708.48 | |
| 430.3090 | Formation | 5'717.70 | | 7'000.00 | | 4'749.50 | |
| 430.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 710.50 | | 1'500.00 | | 702.70 | |
| 430.3114 | Achat matériel, machines et outillage | 15'937.80 | | 15'000.00 | | 17'894.90 | |
| 430.3115 | Achat véhicules et accessoires | 76'451.05 | | 12'500.00 | | 11'696.55 | |
| 430.3116 | Achats et entretien d'équipement | 10'842.50 | | 11'000.00 | | 11'041.30 | |
| 430.3124 | Achat énergie, carburant | 37'550.45 | | 47'000.00 | | 45'168.61 | |
| 430.3130 | Achat matières premières, fournitures | 9'428.50 | | 8'000.00 | | 8'100.15 | |
| 430.3135 | Produits de déneigement | 33'261.90 | | 51'000.00 | | 11'868.40 | |
| 430.3141 | Entretiens divers | 68'389.80 | | 65'000.00 | | 56'063.45 | |
| 430.3142 | Entretien des chaussées | 365'274.15 | | 290'000.00 | | 271'618.55 | |
| 430.3150 | Entretien véhicules, machines | 66'360.15 | | 45'000.00 | | 50'920.25 | |
| 430.3154 | Entretien matériel et outillage | 7'914.00 | | 8'000.00 | | 10'444.20 | |
| 430.3163 | Leasing véhicules | 173'022.40 | | 195'000.00 | | 163'465.85 | |
| 430.3182 | Frais de téléphone | 3'465.10 | | 6'000.00 | | 4'488.90 | |
| 430.3186 | Primes d'assurances, véhicules et machines | 18'648.05 | | 18'000.00 | | 17'882.95 | |
| 430.3188 | Déneigement des rues | 54'520.85 | | 90'000.00 | | 66'055.50 | |
| 430.3192 | Taxes sur véhicules | 3'050.20 | | 4'000.00 | | 3'490.50 | |
| 430.3199 | Frais divers | 7'095.58 | | 1'500.00 | | 4'026.81 | |
| 430.3223 | Intérêts emprunts | 79'500.00 | | 119'040.00 | | 42'228.55 | |
| 430.3311 | Amortissement | 255'370.00 | | 252'620.00 | | 235'760.00 | |
| 430.3904 | Loyer locaux, imputation interne | 12'444.70 | | 12'250.00 | | 12'696.85 | |
| 430.4356 | Facturation services à des tiers | | 71'589.75 | | 80'000.00 | | 67'681.50 |
| 430.4361 | Rembt traitements et charges | | 98'298.88 | | | | 48'207.85 |

| No cpte | Commentaires |
|------------------------|--|
| 440.3321 | Amortissement supplémentaire du solde du compte n° 9141.1818 "Création de jardins communaux". |
| 440.3903 & 810.4903 | Réduction du débit d'eau aux fontaines. |
| 450.3188 | Moins de transports de marchandises à éliminer. |
| 450.3191 | Diminution de la restitution estimée de l'impôt préalable de la TVA en raison d'un meilleur autofinancement du compte 450. |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 44 | PARCS ET PROMENADES | 201'299.16 | 12'357.82 | 210'370.00 | | 180'773.23 | 6'068.65 |
| 440 | PARCS ET PROMENADES | 201'299.16 | 12'357.82 | 210'370.00 | | 180'773.23 | 6'068.65 |
| 440.3011 | Traitements | 88'377.84 | | 84'400.00 | | 75'337.19 | |
| 440.3030 | Charges sociales | 6'768.74 | | 7'200.00 | | 5'908.34 | |
| 440.3040 | Cotisations caisse de pensions | 10'573.95 | | 12'400.00 | | 9'489.32 | |
| 440.3050 | Assurances de personnes | 4'203.27 | | 4'600.00 | | 3'817.58 | |
| 440.3145 | Entretiens et aménagements | 18'659.85 | | 18'000.00 | | 17'616.95 | |
| 440.3223 | Intérêts emprunts | 370.00 | | 520.00 | | 238.70 | |
| 440.3311 | Amortissements | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 5'800.00 | |
| 440.3321 | Amortissements supplémentaires | 24'024.99 | | | | | |
| 440.3903 | Eau pour fontaines | 32'375.82 | | 67'500.00 | | 49'868.30 | |
| 440.3904 | Loyer locaux, imputation interne | 12'444.70 | | 12'250.00 | | 12'696.85 | |
| 440.4361 | Rembt traitement et charges | | 12'357.82 | | | | 6'068.65 |
| 45 | ORDURES MENAGERES ET DECHETS | 696'143.05 | 612'937.20 | 754'760.00 | 560'000.00 | 649'506.33 | 598'255.19 |
| 450 | ORDURES MENAGERES ET DECHETS | 696'143.05 | 612'937.20 | 754'760.00 | 560'000.00 | 649'506.33 | 598'255.19 |
| 450.3011 | Traitements | 232'182.71 | | 225'600.00 | | 197'032.21 | |
| 450.3012 | Traitement personnel occasionnel | 4'050.00 | | 4'500.00 | | 1'680.00 | |
| 450.3030 | Charges sociales | 19'507.13 | | 20'750.00 | | 16'650.78 | |
| 450.3040 | Cotisations caisse de pensions | 30'698.55 | | 36'000.00 | | 26'834.55 | |
| 450.3050 | Assurances de personnes | 11'147.80 | | 12'200.00 | | 9'900.55 | |
| 450.3090 | Formation | | | 1'000.00 | | | |
| 450.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 232.61 | | 500.00 | | 748.02 | |
| 450.3114 | Achat de matériel | 20'886.49 | | 18'500.00 | | 10'713.80 | |
| 450.3123 | Fourniture d'électricité | 2'475.92 | | 2'600.00 | | 1'898.00 | |
| 450.3149 | Entretien et frais décharge | | | 2'500.00 | | 2'006.43 | |
| 450.3163 | Leasing | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 3'600.00 | |
| 450.3181 | Affranchissements | 2'366.39 | | 2'500.00 | | 2'313.85 | |
| 450.3182 | Frais de téléphone | 228.99 | | 1'600.00 | | 1'777.78 | |
| 450.3186 | Primes d'assurances, véhicules et machines | 2'764.86 | | 3'000.00 | | 2'898.24 | |
| 450.3188 | Frais de transports | 111'281.01 | | 150'000.00 | | 117'444.10 | |
| 450.3190 | Défalcations | 7'440.60 | | 12'000.00 | | 9'591.55 | |
| 450.3191 | Impôts, TVA complémentaire | 3'812.85 | | 8'200.00 | | 2'285.65 | |
| 450.3223 | Intérêts emprunts | 4'984.98 | | 7'010.00 | | 2'744.75 | |
| 450.3311 | Amortissement | 12'700.00 | | 12'700.00 | | 12'700.00 | |
| 450.3526 | Elimination ordures et déchets | 225'782.16 | | 230'000.00 | | 226'686.07 | |
| 450.4090 | Impôt récupérés après défalcation | | 372.60 | | | | 297.75 |
| 450.4342 | Taxes périodiques | | 62'739.30 | | 75'000.00 | | 72'538.75 |
| 450.4342.1 | Taxes sur ordures ménagères | | 215'276.35 | | 200'000.00 | | 211'970.45 |
| 450.4342.2 | Taxes forfaitaires sur ordures ménagères | | 269'988.00 | | 260'000.00 | | 263'965.95 |
| 450.4354 | Vente d'objets de récupération | | 24'313.26 | | 20'000.00 | | 32'037.84 |
| 450.4356 | Prestations à des tiers | | 7'215.40 | | 5'000.00 | | 3'977.75 |
| 450.4361 | Rembt traitements et charges | | 33'032.29 | | | | 13'466.70 |

No cpte

Commentaires

460.3809

Attribution obligatoire des excédents de revenus au fonds de renouvellement.

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 46 | RESEAU EGOUTS ET EPURATION | 1'158'158.36 | 1'158'158.36 | 1'207'750.00 | 1'207'750.00 | 1'065'783.36 | 1'065'783.36 |
| 460 | RESEAU EGOUTS ET EPURATION | 1'158'158.36 | 1'158'158.36 | 1'207'750.00 | 1'207'750.00 | 1'065'783.36 | 1'065'783.36 |
| 460.3011 | Traitements | 183'257.85 | | 188'550.00 | | 179'154.95 | |
| 460.3030 | Charges sociales | 16'779.85 | | 17'350.00 | | 16'385.40 | |
| 460.3040 | Cotisations caisse de pensions | 29'216.10 | | 30'750.00 | | 28'480.80 | |
| 460.3050 | Assurances de personnes | 9'719.05 | | 10'150.00 | | 9'757.65 | |
| 460.3090 | Formation | 2'214.92 | | 500.00 | | 4'938.66 | |
| 460.3114 | Achat matériel et outillage | 7'864.21 | | 7'000.00 | | 8'290.79 | |
| 460.3116 | Achats et entretien d'équipement | 1'687.20 | | 1'500.00 | | | |
| 460.3122 | Fourniture gaz | 13'785.32 | | 33'000.00 | | 22'788.34 | |
| 460.3123 | Fourniture électricité | 51'826.22 | | 42'000.00 | | 28'599.66 | |
| 460.3124 | Achat carburant | 1'087.63 | | 1'000.00 | | 918.26 | |
| 460.3144 | Entretien et extension réseau | 50'979.55 | | 50'000.00 | | 44'537.58 | |
| 460.3150 | Entretien véhicules | 2'207.28 | | 2'300.00 | | 2'871.88 | |
| 460.3154 | Entretien des machines et du matériel | 30'490.60 | | 35'000.00 | | 27'129.76 | |
| 460.3181 | Affranchissements | 262.68 | | 600.00 | | 428.26 | |
| 460.3182 | Frais de téléphone | 1'838.10 | | 2'600.00 | | 2'001.05 | |
| 460.3183 | Produits pour le traitement des boues | 29'499.44 | | 12'000.00 | | 9'996.02 | |
| 460.3185 | Frais d'analyses boues | 2'607.20 | | 2'200.00 | | 2'306.86 | |
| 460.3185.1 | Plans & relevés PGEE | 7'836.57 | | 8'000.00 | | 7'590.00 | |
| 460.3185.2 | Honoraires, prestations de services | 5'095.08 | | 1'000.00 | | 5'448.77 | |
| 460.3186 | Ass. véhicule et ass. incendie | 719.18 | | 1'000.00 | | 719.18 | |
| 460.3188 | Transport de boues et vidange installations | 49'287.15 | | 40'000.00 | | 35'050.93 | |
| 460.3190 | Défalcations | 418.60 | | | | | |
| 460.3191.1 | Taxe pour les micropolluants | 36'288.00 | | 36'000.00 | | 35'505.00 | |
| 460.3199 | Frais divers | 1'346.29 | | 1'000.00 | | 986.20 | |
| 460.3223 | Intérêts des emprunts | 95'780.00 | | 91'630.00 | | 23'977.50 | |
| 460.3311 | Amortissement | 167'967.80 | | 167'982.00 | | 169'072.00 | |
| 460.3312 | Amortissement | | | | | 19'561.55 | |
| 460.3809 | Fonds de renouvellement | 350'883.12 | | 412'638.00 | | 370'466.18 | |
| 460.3903 | Eau | 7'213.37 | | 12'000.00 | | 8'820.13 | |
| 460.4090 | Impôt récupérés après défalcation | | | | | | 496.90 |
| 460.4341 | Taxes de raccordement | | 250'640.00 | | 170'000.00 | | 99'098.00 |
| 460.4341.1 | Taxes de raccordement, compléments | | 10'907.40 | | 5'000.00 | | 12'264.00 |
| 460.4342 | Taxes annuelles | | 875'766.42 | | 1'000'000.00 | | 935'039.37 |
| 460.4356 | Facturation services à des tiers | | 1'652.96 | | 10'000.00 | | 678.32 |
| 460.4905 | Taxes égouts & épuration bâtiments communaux | | 19'191.58 | | 22'750.00 | | 18'206.77 |
| 47 | PISCICULTURE | 989.65 | | 1'000.00 | | 642.15 | |
| 470 | PISCICULTURE | 989.65 | | 1'000.00 | | 642.15 | |
| 470.3141 | Entretien bâtiment | 989.65 | | 1'000.00 | | 642.15 | |

| No cpte | Commentaires |
|----------------|---|
| 580.3141 | Réparation suite à une fuite d'eau sur le chauffage de l'église catholique. |
| 580.3321 | Amortissement supplémentaire du solde du compte n° 9143.0719 "Rénovation de la toiture et des façades du Temple". |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|------------|---|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 2'862'235.99 | 10'350.55 | 1'914'240.00 | 11'000.00 | 1'732'265.86 | 9'506.55 |
| 50 | ADMINISTRATION DES ECOLES | 1'768'334.46 | | 1'783'000.00 | | 1'635'899.16 | |
| 500 | ADMINISTRATION DES ECOLES | 1'768'334.46 | | 1'783'000.00 | | 1'635'899.16 | |
| 500.3170 | Réceptions, manif. à charge de la Commune | 2'800.00 | | 3'000.00 | | 1'479.80 | |
| 500.3522.4 | Participation à l'enseignement, AscoVaBaNo | 1'765'534.46 | | 1'780'000.00 | | 1'634'419.36 | |
| 54 | OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 5'274.80 | | 5'300.00 | | 5'187.55 | |
| 540 | OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 5'274.80 | | 5'300.00 | | 5'187.55 | |
| 540.3522 | Part. à l'office régional d'orientation prof. | 5'274.80 | | 5'300.00 | | 5'187.55 | |
| 58 | EGLISES ET CULTES | 1'088'626.73 | 10'350.55 | 125'940.00 | 11'000.00 | 91'179.15 | 9'506.55 |
| 580 | EGLISES ET CULTES | 1'088'626.73 | 10'350.55 | 125'940.00 | 11'000.00 | 91'179.15 | 9'506.55 |
| 580.3011 | Traitements | 18'000.60 | | 20'000.00 | | 19'650.60 | |
| 580.3030 | Charges sociales | 1'359.65 | | 1'550.00 | | 1'427.20 | |
| 580.3050 | Assurances de personnes | 610.50 | | 950.00 | | 625.35 | |
| 580.3121 | Eau | 228.40 | | 150.00 | | 78.95 | |
| 580.3123 | Electricité | 7'880.25 | | 9'800.00 | | 7'855.44 | |
| 580.3124 | Chauffage | 24'718.20 | | 21'750.00 | | 17'120.45 | |
| 580.3131 | Achats divers pour l'exercice du culte | 2'124.80 | | 3'000.00 | | 2'584.00 | |
| 580.3141 | Entretien des bâtiments | 4'838.60 | | 1'500.00 | | 581.35 | |
| 580.3153 | Entretien mobilier et équipements | 3'689.70 | | 3'500.00 | | 6'268.10 | |
| 580.3182 | Frais de téléphone | 84.00 | | 100.00 | | 84.00 | |
| 580.3186 | Primes d'ass. vhc, tiers, choses, R.C. | 3'701.40 | | 3'000.00 | | 2'586.00 | |
| 580.3189 | Charges du personnel de la paroisse Catholique | 28'224.93 | | 27'000.00 | | 28'426.16 | |
| 580.3223 | Intérêts emprunts | 10'200.00 | | 11'640.00 | | 2'703.85 | |
| 580.3312 | Amortissement | 21'200.00 | | 21'200.00 | | | |
| 580.3321 | Amortissements supplémentaires | 960'624.30 | | | | | |
| 580.3903 | Eau | 117.53 | | 100.00 | | 98.40 | |
| 580.3905 | Taxes égouts et épuration | 1'023.87 | | 700.00 | | 1'089.30 | |
| 580.4522 | Part. Ballaigues et Vaulion, frais culte catholique | | 10'350.55 | | 11'000.00 | | 9'506.55 |

| No cpte | Commentaires |
|----------------|--|
| 600.3143.1 | Mise en place des infrastructures prévues à La Dernier reportées suite aux travaux en cours sur le site. |
| 600.3199 | Remplacement d'une caméra de surveillance à la Presqu'île et divers dépannages de la vidéosurveillance. |
| 600.4363 | Augmentation liée aux patrouilles supplémentaires en relation avec la présence du Centre Fédéral pour requérants d'Asile (CFA) ainsi qu'à une hausse de notifications de commandements de payer. |
| 650.3521 | Diminution de l'effectif, augmentation du nombre d'heures d'interventions et hausse des subventions de l'ECA. |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | POLICE | 968'358.59 | 679'235.89 | 1'043'750.00 | 446'200.00 | 944'907.42 | 665'842.33 |
| 60 | SECURITE MUNICIPALE | 802'064.36 | 670'494.14 | 840'350.00 | 439'000.00 | 759'391.93 | 648'664.83 |
| 600 | SECURITE MUNICIPALE | 802'064.36 | 670'494.14 | 840'350.00 | 439'000.00 | 759'391.93 | 648'664.83 |
| 600.3011 | Traitements | 364'723.25 | | 364'750.00 | | 337'899.60 | |
| 600.3030 | Charges sociales | 32'658.20 | | 33'550.00 | | 30'870.45 | |
| 600.3040 | Cotisations caisse de pensions | 54'075.47 | | 61'500.00 | | 50'068.40 | |
| 600.3050 | Assurances de personnes | 13'838.90 | | 15'250.00 | | 13'163.30 | |
| 600.3090 | Formation professionnelle | 4'003.60 | | 2'500.00 | | 12'147.00 | |
| 600.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 3'178.40 | | 3'500.00 | | 5'208.20 | |
| 600.3102 | Annonces, journaux, documentation | 2'959.80 | | 1'500.00 | | 1'251.63 | |
| 600.3110 | Achat matériel de corps et équipement | 10'852.75 | | 10'600.00 | | 11'755.90 | |
| 600.3111 | Achat et entretien mobilier, machines, matériel | 6'994.00 | | 6'900.00 | | 4'732.80 | |
| 600.3124 | Frais carburant | 3'636.90 | | 4'000.00 | | 3'865.10 | |
| 600.3143 | Signalisation et prévention routière | 23'571.60 | | 25'000.00 | | 14'117.55 | |
| 600.3143.1 | Signalisation et marquage des parkings | 6'180.45 | | 35'000.00 | | 4'275.45 | |
| 600.3150 | Entretien véhicules, machines | 2'919.95 | | 3'500.00 | | 4'278.90 | |
| 600.3163 | Leasing véhicules | 10'572.00 | | 10'600.00 | | 10'572.00 | |
| 600.3182 | Frais de téléphone | 3'160.15 | | 3'000.00 | | 2'343.65 | |
| 600.3185.1 | Frais constatations décès | 3'576.05 | | 3'000.00 | | 4'786.20 | |
| 600.3186 | Assurances véhicule | 955.50 | | 1'200.00 | | 955.50 | |
| 600.3188 | Frais d'inhumations | 3'059.10 | | 3'000.00 | | 3'090.40 | |
| 600.3190 | Défalcations | 130.00 | | | | 310.00 | |
| 600.3199 | Frais divers | 7'834.29 | | 2'000.00 | | 3'869.90 | |
| 600.3511 | Prestations sécurité publique, réforme Police | 243'184.00 | | 250'000.00 | | 239'830.00 | |
| 600.4272 | Redevance d'utilisation du D.P., parcomètres | | 75'653.35 | | 80'000.00 | | 80'829.30 |
| 600.4311 | Emoluments cartes d'identité | | 4'784.75 | | 3'500.00 | | 5'225.30 |
| 600.4311.1 | Emoluments divers | | 6'174.72 | | 3'500.00 | | 5'304.50 |
| 600.4312 | Emoluments, permissions de bar, prolongations | | 10'452.50 | | 7'000.00 | | 10'632.25 |
| 600.4312.1 | Emoluments permis d'établissement | | 10'274.30 | | 10'000.00 | | 11'084.10 |
| 600.4361 | Rembt traitement et charges | | 11'871.00 | | | | 342.00 |
| 600.4363 | Frais facturés à des tiers | | 420'766.25 | | 295'000.00 | | 429'784.25 |
| 600.4370 | Produit des amendes | | 130'517.27 | | 40'000.00 | | 105'463.13 |
| 65 | SERVICE DE DEFENSE INCENDIE ET DE SECOURS | 98'560.95 | | 126'500.00 | | 115'574.45 | 107.35 |
| 650 | COMPAGNIE | 98'560.95 | | 126'500.00 | | 115'574.45 | 107.35 |
| 650.3170 | Frais de réceptions et manifestations | 440.00 | | 500.00 | | | |
| 650.3521 | Participation au SDIS Vallorbe Région | 98'120.95 | | 126'000.00 | | 115'574.45 | |
| 650.4090 | Taxes d'exemption récupérées après défalcation | | | | | | 107.35 |
| 66 | PROTECTION CIVILE | 66'183.63 | 7'192.10 | 75'900.00 | 6'200.00 | 68'158.89 | 15'288.00 |
| 660 | PROTECTION CIVILE | 66'183.63 | 7'192.10 | 75'900.00 | 6'200.00 | 68'158.89 | 15'288.00 |
| 660.3121 | Eau | 15.62 | | | | 8.20 | |
| 660.3123 | Eclairage | 144.00 | | 300.00 | | 143.70 | |
| 660.3141 | Entretien du bâtiment | 87.25 | | 500.00 | | | |
| 660.3199 | Frais divers | | | 100.00 | | | |
| 660.3521 | Participation aux charges de l'ORPC | 65'936.76 | | 75'000.00 | | 68'006.99 | |
| 660.4271 | Loyers locaux | | 7'144.10 | | 6'200.00 | | 13'490.00 |
| 660.4511 | Subvention matériel PCi et participation cantonale | | 48.00 | | | | 48.00 |
| 660.4819 | Prélèvement au Fonds de réserve abris PCi | | | | | | 1'750.00 |
| 67 | DECHETS CARNES | 1'549.65 | 1'549.65 | 1'000.00 | 1'000.00 | 1'782.15 | 1'782.15 |
| 670 | DECHETS CARNES | 1'549.65 | 1'549.65 | 1'000.00 | 1'000.00 | 1'782.15 | 1'782.15 |
| 670.3524 | Elimination déchets carnés | 1'549.65 | | 1'000.00 | | 1'782.15 | |
| 670.4342 | Taxes déchets carnés | | 1'549.65 | | 1'000.00 | | 1'782.15 |

| No cpte | Commentaires |
|----------------|--|
| 710.3655.3 | Coût nettement moins élevé que budgété par AJOVAL ainsi que restitution d'un excédent de contributions pour l'exercice 2022. |
| 711.3189 | Augmentation des fréquences de nettoyage à l'UAPE "La Récré". |
| 720 | Voir les commentaires généraux en pages de présentation. |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 3'158'218.34 | 361'876.25 | 3'392'750.00 | 353'000.00 | 2'911'286.86 | 188'206.20 |
| 71 | SERVICE SOCIAL | 1'272'092.34 | 361'876.25 | 1'642'750.00 | 353'000.00 | 1'236'129.86 | 188'206.20 |
| 710 | SERVICE SOCIAL | 539'131.00 | | 925'000.00 | | 726'666.45 | |
| 710.3515.3 | Participation communale, Régionalisation Action Sociale | 15'106.00 | | 22'000.00 | | 21'620.00 | |
| 710.3655 | Contributions aux institutions | 30'279.90 | | 30'000.00 | | 29'070.00 | |
| 710.3655.2 | Contrib. à Fondation accueil de jour des enfants | 19'950.00 | | 20'000.00 | | 19'620.00 | |
| 710.3655.3 | Participation au réseau AJOVAL | 433'585.10 | | 813'000.00 | | 616'233.40 | |
| 710.3660 | Contribution sociale élimination déchets | 40'210.00 | | 40'000.00 | | 40'123.05 | |
| 711 | UAPE | 732'961.34 | 361'876.25 | 717'750.00 | 353'000.00 | 509'463.41 | 188'206.20 |
| 711.3011 | Traitements | 406'543.15 | | 378'450.00 | | 220'644.10 | |
| 711.3030 | Charges sociales | 36'663.85 | | 34'800.00 | | 19'989.20 | |
| 711.3040 | Cotisations caisse de pensions | 59'499.87 | | 60'500.00 | | 30'521.00 | |
| 711.3050 | Assurances de personnes | 18'054.15 | | 15'850.00 | | 10'124.20 | |
| 711.3066 | Frais de repas | 78'974.20 | | 115'000.00 | | 40'950.00 | |
| 711.3066.1 | Frais de collation | 10'442.00 | | 9'000.00 | | 6'312.50 | |
| 711.3090 | Formation | 1'879.50 | | 4'000.00 | | 6'100.00 | |
| 711.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 682.80 | | 500.00 | | 1'137.35 | |
| 711.3102 | Annonces, journaux, documentation | 65.00 | | 500.00 | | 1'402.26 | |
| 711.3111 | Achat matériel & logiciels | 5'578.50 | | 5'000.00 | | 5'419.50 | |
| 711.3116 | Achats jeux et matériel spécialisé | 1'744.00 | | 1'200.00 | | 2'648.10 | |
| 711.3123 | Eclairage | 1'456.95 | | 2'500.00 | | 645.55 | |
| 711.3124 | Chauffage | 3'406.60 | | 2'500.00 | | 883.35 | |
| 711.3133 | Achat produits de nettoyage | 2'101.35 | | 800.00 | | 1'652.95 | |
| 711.3170 | Frais de réceptions et manifestations | 497.35 | | 1'000.00 | | 247.40 | |
| 711.3182 | Frais de téléphone | 1'828.85 | | 1'900.00 | | 1'455.95 | |
| 711.3183 | Frais bancaires | 171.69 | | 200.00 | | 137.54 | |
| 711.3189 | Honoraires, prestations de service | 54'591.00 | | 45'000.00 | | 37'643.50 | |
| 711.3199 | Frais divers | 1'275.29 | | 1'000.00 | | 682.80 | |
| 711.3655 | Participation communale | 16'776.49 | | 7'000.00 | | 101'268.71 | |
| 711.3903 | Eau | 264.62 | | 300.00 | | 147.00 | |
| 711.3904 | Loyer locaux, imputation interne | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 19'000.00 | |
| 711.3905 | Taxes égouts et épuration | 464.13 | | 750.00 | | 450.45 | |
| 711.4359 | Participations parents | | 304'514.05 | | 353'000.00 | | 179'653.95 |
| 711.4361 | Rembt traitement et charges | | 671.40 | | | | |
| 711.4512 | Participation cantonale | | 20'229.75 | | | | 8'552.25 |
| 711.4659 | Subvention OFAS aide au démarrage | | 36'461.05 | | | | |
| 72 | PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE | 1'886'126.00 | | 1'750'000.00 | | 1'675'157.00 | |
| 720 | PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE | 1'886'126.00 | | 1'750'000.00 | | 1'675'157.00 | |
| 720.3515 | Facture sociale cantonale | 1'886'126.00 | | 1'750'000.00 | | 1'675'157.00 | |

| No cpte | Commentaires |
|------------------------|--|
| 810.3809 | Attribution obligatoire des excédents de revenus au fonds de renouvellement. |
| 810.4273 & 4351 | Suite à l'entrée en vigueur du nouveau règlement sur la distribution de l'eau, revenus supplémentaires de location des compteurs non budgétés et produits des ventes d'eau plus élevés qu'estimés. |
| 440.3903 & 810.4903 | Réduction du débit d'eau aux fontaines. |
| 830.4112 | Remboursements échelonnés des prêts consentis par les communes de la région pour la construction du gazoduc Orbe-Vallorbe. |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 | SERVICES INDUSTRIELS | 1'450'817.03 | 1'706'642.98 | 1'280'678.00 | 1'176'975.00 | 935'126.38 | 963'340.00 |
| 81 | SERVICE DES EAUX | 1'002'294.50 | 1'002'294.50 | 770'975.00 | 770'975.00 | 601'728.34 | 601'728.34 |
| 810 | SERVICE DES EAUX | 1'002'294.50 | 1'002'294.50 | 770'975.00 | 770'975.00 | 601'728.34 | 601'728.34 |
| 810.3011 | Traitements | 101'344.00 | | 98'100.00 | | 97'396.25 | |
| 810.3012 | Traitement personnel occasionnel | 1'500.00 | | 14'000.00 | | | |
| 810.3030 | Charges sociales | 9'352.95 | | 9'050.00 | | 8'769.15 | |
| 810.3040 | Cotisations caisse de pensions | 16'270.67 | | 16'650.00 | | 15'155.35 | |
| 810.3050 | Assurances de personnes | 5'349.90 | | 5'300.00 | | 5'198.60 | |
| 810.3090 | Formation | 2'414.12 | | 3'500.00 | | 2'452.14 | |
| 810.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 307.17 | | 1'000.00 | | 490.65 | |
| 810.3114 | Achat de compteurs | 7'710.05 | | 16'000.00 | | 4'443.00 | |
| 810.3115 | Achat véhicules, machines | 1'714.35 | | 2'000.00 | | 1'884.87 | |
| 810.3116 | Achat matériel | 4'254.07 | | 3'500.00 | | 4'066.33 | |
| 810.3117 | Achats et entretien d'équipement | 1'736.54 | | 1'000.00 | | | |
| 810.3123 | Electricité | 63'335.62 | | 110'000.00 | | 68'864.29 | |
| 810.3124 | Frais de carburant | 1'999.72 | | 2'000.00 | | 2'500.09 | |
| 810.3133 | Achat de produits de désinfection | 1'244.62 | | 1'500.00 | | 614.81 | |
| 810.3141 | Entretien des bâtiments | 220.98 | | 1'000.00 | | 23.22 | |
| 810.3144 | Entretien du réseau et des installations | 236'337.60 | | 170'000.00 | | 151'282.79 | |
| 810.3150 | Entretien véhicules | 2'244.21 | | 3'000.00 | | 2'915.52 | |
| 810.3162 | Taxe utilisation eau publique | 971.30 | | 1'100.00 | | 1'045.60 | |
| 810.3181 | Affranchissements | 262.73 | | 1'000.00 | | 427.38 | |
| 810.3182 | Frais de téléphone | 2'213.28 | | 2'600.00 | | 1'849.16 | |
| 810.3185 | Analyses eau, étude hydraulique | 13'579.23 | | 15'000.00 | | 6'598.78 | |
| 810.3185.1 | Plans & relevés | 4'436.69 | | 4'000.00 | | 3'660.74 | |
| 810.3186 | Ass. véhicule et ass. incendie | 928.09 | | 1'200.00 | | 928.09 | |
| 810.3190 | Défalcations | 139.40 | | | | | |
| 810.3199 | Frais divers | 1'519.05 | | 2'000.00 | | 495.33 | |
| 810.3223 | Intérêts des emprunts | 52'680.00 | | 65'050.00 | | 25'731.20 | |
| 810.3311 | Amortissement | 209'995.00 | | 196'145.00 | | 194'935.00 | |
| 810.3809 | Fonds de renouvellement | 258'233.16 | | 25'280.00 | | | |
| 810.4090 | Impôt récupérés après défalcation | | | | | | 182.45 |
| 810.4273 | Location des compteurs | | 40'204.15 | | | | 25'159.00 |
| 810.4341 | Taxes de raccordement | | 118'987.40 | | 100'000.00 | | 90'445.90 |
| 810.4341.1 | Taxes de raccordement, compléments | | 7'608.00 | | 10'000.00 | | 7'717.50 |
| 810.4342 | Taxe d'utilisation | | 8'635.40 | | 4'000.00 | | 1'579.55 |
| 810.4351 | Vente d'eau et d'énergie | | 771'151.59 | | 567'000.00 | | 368'926.22 |
| 810.4356 | Facturation services à des tiers | | 1'344.90 | | 1'000.00 | | 8'843.80 |
| 810.4361 | Rembt traitement et charges | | 3'187.81 | | | | 1'687.70 |
| 810.4801 | Prélèvement fonds renouvellement | | | | | | 31'722.52 |
| 810.4903 | Fourniture eau services publics | | 51'175.25 | | 88'975.00 | | 65'463.70 |
| 82 | ECLAIRAGE PUBLIC | 127'386.25 | 176'444.35 | 164'693.00 | 175'000.00 | 149'768.30 | 189'117.45 |
| 820 | ECLAIRAGE PUBLIC | 127'386.25 | 176'444.35 | 164'693.00 | 175'000.00 | 149'768.30 | 189'117.45 |
| 820.3011 | Traitements | 10'068.35 | | 10'350.00 | | 9'538.95 | |
| 820.3030 | Charges sociales | 921.45 | | 950.00 | | 872.50 | |
| 820.3040 | Cotisations caisse de pensions | 1'612.65 | | 1'700.00 | | 1'506.65 | |
| 820.3050 | Assurances de personnes | 535.30 | | 600.00 | | 520.95 | |
| 820.3123 | Achat énergie | 60'008.30 | | 70'000.00 | | 57'981.45 | |
| 820.3143 | Entretien et amélioration du réseau | 27'102.40 | | 60'000.00 | | 50'590.75 | |
| 820.3170 | Eclairage de fête | 13'464.80 | | 7'500.00 | | 17'521.65 | |
| 820.3223 | Intérêts emprunts | 4'020.00 | | 3'940.00 | | 1'552.40 | |
| 820.3311 | Amortissements | 9'653.00 | | 9'653.00 | | 9'683.00 | |
| 820.4112 | Emoluments usage du sol | | 176'444.35 | | 175'000.00 | | 189'117.45 |
| 83 | RESEAU GAZ | | 324'000.00 | | | | |
| 830 | RESEAU GAZ | | 324'000.00 | | | | |
| 830.4112 | Remboursement aide au financement du gazoduc | | 324'000.00 | | | | |
| 84 | CHAUFFAGE A DISTANCE | 321'136.28 | 203'904.13 | 345'010.00 | 231'000.00 | 183'629.74 | 172'494.21 |
| 840 | CHAUFFAGE A DISTANCE | 321'136.28 | 203'904.13 | 345'010.00 | 231'000.00 | 183'629.74 | 172'494.21 |
| 840.3122 | Achat gaz | 49'837.99 | | 54'000.00 | | 41'000.72 | |
| 840.3123 | Achat électricité | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 12'500.00 | |
| 840.3124 | Achat de combustibles | 70'308.00 | | 75'600.00 | | 64'764.00 | |
| 840.3156 | Entretien des installations | 51'652.44 | | 49'000.00 | | 47'457.97 | |
| 840.3191 | Impôts, TVA complémentaire | 5'867.85 | | 8'700.00 | | 840.30 | |
| 840.3223 | Intérêts emprunts | 25'070.00 | | 22'710.00 | | 17'066.75 | |
| 840.3311 | Amortissements | 103'400.00 | | 120'000.00 | | | |
| 840.4351 | Vente d'énergie | | 203'904.13 | | 231'000.00 | | 172'494.21 |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|----------|---|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| | CHARGES ET REVENUS PAR FONCTION | | | | | | |
| 1 | ADMINISTRATION COMMUNALE | 3'533'412.54 | 31'121.66 | 3'373'890.00 | 28'000.00 | 6'104'134.49 | 40'440.75 |
| 10 | AUTORITES | 379'690.10 | 479.35 | 359'250.00 | | 359'261.00 | 480.30 |
| 101 | CONSEIL COMMUNAL | 57'832.35 | | 56'050.00 | | 57'978.15 | |
| 102 | MUNICIPALITE | 321'857.75 | 479.35 | 303'200.00 | | 301'282.85 | 480.30 |
| 11 | ADMINISTRATION | 844'664.79 | 7'656.00 | 902'200.00 | 4'500.00 | 832'272.68 | 21'553.85 |
| 111 | ADMINISTRATION | 844'664.79 | 7'656.00 | 902'200.00 | 4'500.00 | 832'272.68 | 21'553.85 |
| 14 | SERVICE DES INTERETS GENERAUX | 48'299.42 | | 54'500.00 | | 61'752.40 | |
| 140 | PROMOTION ECONOMIQUE | 48'299.42 | | 54'500.00 | | 61'752.40 | |
| 15 | AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS | 293'375.91 | 2'782.65 | 303'350.00 | 3'500.00 | 283'652.04 | 2'416.60 |
| 150 | SOCIETES RECREATIVES | 236'408.41 | | 246'000.00 | | 233'160.80 | |
| 151 | THEATRES ET CONCERTS | 5'410.90 | | 6'000.00 | | 67.90 | |
| 153 | BIBLIOTHEQUE | 51'556.60 | 2'782.65 | 51'350.00 | 3'500.00 | 50'423.34 | 2'416.60 |
| 16 | TOURISME | 93'278.90 | 18'300.20 | 98'500.00 | 20'000.00 | 90'673.00 | 15'990.00 |
| 160 | TOURISME | 93'278.90 | 18'300.20 | 98'500.00 | 20'000.00 | 90'673.00 | 15'990.00 |
| 17 | SPORTS | 1'234'311.42 | 1'903.46 | 961'590.00 | | 3'872'419.42 | |
| 170 | SPORTS | 1'234'311.42 | 1'903.46 | 961'590.00 | | 3'872'419.42 | |
| 18 | TRANSPORTS | 503'755.85 | | 565'000.00 | | 473'103.50 | |
| 180 | TRANSPORTS | 503'755.85 | | 565'000.00 | | 473'103.50 | |
| 19 | SERVICE INFORMATIQUE | 136'036.15 | | 129'500.00 | | 131'000.45 | |
| 190 | SERVICE INFORMATIQUE | 136'036.15 | | 129'500.00 | | 131'000.45 | |
| 2 | FINANCES | 2'466'821.68 | 16'841'345.25 | 2'423'400.00 | 14'906'400.00 | 2'323'452.85 | 15'932'740.34 |
| 20 | COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX | 540'510.35 | 145'577.90 | 551'400.00 | 145'000.00 | 517'745.97 | 138'357.90 |
| 200 | COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX | 540'510.35 | 145'577.90 | 551'400.00 | 145'000.00 | 517'745.97 | 138'357.90 |
| 21 | IMPOTS | 318'402.51 | 10'308'089.35 | 315'000.00 | 8'206'400.00 | 344'101.59 | 9'584'840.75 |
| 210 | IMPOTS | 318'402.51 | 10'308'089.35 | 315'000.00 | 8'206'400.00 | 344'101.59 | 9'584'840.75 |
| 22 | SERVICE FINANCIER | 1'607'908.82 | 6'387'678.00 | 1'557'000.00 | 6'555'000.00 | 1'461'605.29 | 6'209'541.69 |
| 220 | SERVICE FINANCIER | 1'607'908.82 | 6'182'151.00 | 1'557'000.00 | 6'400'000.00 | 1'460'263.29 | 5'446'007.00 |
| 221 | RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES | | 205'527.00 | | 155'000.00 | | 209'283.00 |
| 223 | RENDEMENT PATRIMOINE FINANCIER | | | | | 1'342.00 | 554'251.69 |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 3'736'566.55 | 3'217'052.35 | 3'360'079.00 | 2'918'640.00 | 3'660'897.87 | 3'198'611.87 |
| 31 | TERRAINS | 133'289.11 | 114'145.31 | 38'250.00 | 110'000.00 | 30'598.09 | 147'842.20 |
| 311 | CIMETIERE | 133'289.11 | 4'760.01 | 37'750.00 | | 30'598.09 | 1'910.45 |
| 312 | LOCATIONS DE TERRAINS | | 100'089.40 | 500.00 | 90'000.00 | | 110'954.25 |
| 313 | GRAVIERE | | 9'295.90 | | 20'000.00 | | 34'977.50 |
| 32 | FORETS ET PATURAGES | 1'751'497.66 | 1'173'637.80 | 1'777'194.00 | 933'000.00 | 1'735'450.40 | 1'217'100.34 |
| 320 | FORETS ET PATURAGES | 1'612'031.48 | 959'003.90 | 1'614'244.00 | 748'500.00 | 1'597'393.10 | 1'060'755.34 |
| 325 | REFUGES & ACCUEIL | 20'777.80 | 7'179.35 | 26'450.00 | 4'500.00 | 19'414.50 | 7'843.45 |
| 326 | TRAVAUX HORS EXPLOITATION FORETS | 28'281.35 | 85'728.90 | 31'600.00 | 45'000.00 | 27'465.65 | 46'174.75 |
| 327 | HANGAR A PLAQUETTES | 90'407.03 | 121'725.65 | 104'900.00 | 135'000.00 | 91'177.15 | 102'326.80 |
| 35 | BATIMENTS | 1'851'779.78 | 1'929'269.24 | 1'544'635.00 | 1'875'640.00 | 1'894'849.38 | 1'833'669.33 |
| 350 | MONTBENON 2 (ANC. PONTARLIER 18) | 33'546.94 | 74'060.20 | 18'500.00 | 66'000.00 | 10'239.92 | 67'155.00 |
| 352 | W.C. PUBLICS | 7'683.75 | 497.83 | 10'400.00 | | 5'731.01 | 299.30 |
| 353 | CASINO | 95'589.84 | 57'996.35 | 92'100.00 | 52'500.00 | 69'605.81 | 48'090.25 |
| 354 | MAISON DE COMMUNE | 27'351.50 | 63'408.00 | 28'725.00 | 63'400.00 | 27'503.44 | 63'408.00 |
| 355 | STADE ET LOCAUX SERVICES EXTERIEURS | 44'370.87 | 96'108.80 | 35'250.00 | 95'300.00 | 44'863.30 | 97'117.40 |
| 356 | PLACE DU PONT 1 | 8'976.68 | 23'091.30 | 8'000.00 | 28'350.00 | 5'439.39 | 28'361.05 |
| 357 | CIBLERIE ET STAND | 3'640.19 | 3'111.70 | 9'150.00 | 1'000.00 | 4'221.88 | 2'589.00 |
| 358 | RUE RUCHONNET 10, UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS | 3'286.00 | 22'000.00 | 2'000.00 | 22'000.00 | 1'740.25 | 22'000.00 |
| 359 | AUTRES BATIMENTS | 1'246.55 | 24'685.35 | 6'500.00 | 24'500.00 | 906.40 | 24'512.00 |
| 361 | GRANDES FORGES 11-15 OFFICE DU TOURISME-MUSEES | 225'986.95 | 51'840.00 | 16'510.00 | 51'840.00 | 19'305.00 | 51'840.00 |
| 362 | GRANDES FORGES 17-19 | 2'070.07 | 9'360.00 | 8'750.00 | 9'360.00 | 3'767.83 | 9'360.00 |
| 363 | RUE DE LAUSANNE 1 | 4'570.93 | 3'700.00 | 2'200.00 | 3'700.00 | 587.65 | 3'700.00 |
| 367 | CHARBONNIER, RUE DU SIMPLON | 176.05 | | 400.00 | | 906.10 | |
| 369 | LA CONCORDE | 63'412.67 | 27'166.62 | 73'010.00 | 18'900.00 | 54'934.23 | 21'490.28 |
| 370 | HALLE INDUSTRIELLE | 73'153.93 | 315'600.00 | 111'810.00 | 315'000.00 | 668'706.65 | 310'400.00 |
| 371 | BATIMENTS SCOLAIRES | 369'474.28 | 786'523.00 | 212'880.00 | 786'000.00 | 151'971.70 | 725'579.00 |
| 372 | SERVICE DES BATIMENTS | 803'995.95 | 64'606.80 | 828'550.00 | 52'000.00 | 742'499.25 | 63'721.15 |
| 373 | AUBERGE COMMUNALE | 23'916.94 | 54'000.05 | 30'000.00 | 54'000.00 | 31'994.29 | 54'000.10 |
| 374 | GARDERIE RUE DE FRANCE | | 129'292.10 | | 129'290.00 | | 129'292.10 |
| 375 | HALLE DES FETES | 35'078.46 | 62'259.50 | 28'000.00 | 41'000.00 | 24'740.73 | 52'004.70 |
| 376 | RUE DE FRANCE 5 | 1'302.65 | 21'000.00 | 1'500.00 | 21'000.00 | | 21'000.00 |
| 377 | AUBERGE POUR TOUS | 15'660.54 | 34'698.74 | 17'500.00 | 33'000.00 | 23'620.40 | 33'600.00 |
| 378 | CHEMIN DE LA RENFILE 2 ET 4 | 7'288.04 | 4'262.90 | 2'900.00 | 7'500.00 | 1'564.15 | 4'150.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | TRAVAUX | 6'688'527.35 | 2'132'613.56 | 4'965'850.00 | 1'945'250.00 | 4'243'954.17 | 1'936'626.45 |
| 41 | TRAVAUX | 388'231.55 | 175'921.55 | 386'700.00 | 93'500.00 | 350'123.02 | 146'834.90 |
| 410 | BUREAU TECHNIQUE | 366'806.30 | 50'419.90 | 374'700.00 | 40'000.00 | 328'429.97 | 46'859.05 |
| 411 | POLICE DES CONSTRUCTIONS | 21'425.25 | 125'501.65 | 12'000.00 | 53'500.00 | 21'693.05 | 99'975.85 |
| 42 | URBANISME | 2'049'855.80 | 3'350.00 | 275'960.00 | 4'000.00 | 176'019.40 | 3'795.00 |
| 420 | URBANISME | 2'049'855.80 | 3'350.00 | 275'960.00 | 4'000.00 | 176'019.40 | 3'795.00 |
| 43 | ROUTES ET VOIRIE | 2'193'849.78 | 169'888.63 | 2'129'310.00 | 80'000.00 | 1'821'106.68 | 115'889.35 |
| 430 | ROUTES ET VOIRIE | 2'193'849.78 | 169'888.63 | 2'129'310.00 | 80'000.00 | 1'821'106.68 | 115'889.35 |
| 44 | PARCS ET PROMENADES | 201'299.16 | 12'357.82 | 210'370.00 | | 180'773.23 | 6'068.65 |
| 440 | PARCS ET PROMENADES | 201'299.16 | 12'357.82 | 210'370.00 | | 180'773.23 | 6'068.65 |
| 45 | ORDURES MENAGERES ET DECHETS | 696'143.05 | 612'937.20 | 754'760.00 | 560'000.00 | 649'506.33 | 598'255.19 |
| 450 | ORDURES MENAGERES ET DECHETS | 696'143.05 | 612'937.20 | 754'760.00 | 560'000.00 | 649'506.33 | 598'255.19 |
| 46 | RESEAU EGOUTS ET EPURATION | 1'158'158.36 | 1'158'158.36 | 1'207'750.00 | 1'207'750.00 | 1'065'783.36 | 1'065'783.36 |
| 460 | RESEAU EGOUTS ET EPURATION | 1'158'158.36 | 1'158'158.36 | 1'207'750.00 | 1'207'750.00 | 1'065'783.36 | 1'065'783.36 |
| 47 | PISCICULTURE | 989.65 | | 1'000.00 | | 642.15 | |
| 470 | PISCICULTURE | 989.65 | | 1'000.00 | | 642.15 | |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 2'862'235.99 | 10'350.55 | 1'914'240.00 | 11'000.00 | 1'732'265.86 | 9'506.55 |
| 50 | ADMINISTRATION DES ECOLES | 1'768'334.46 | | 1'783'000.00 | | 1'635'899.16 | |
| 500 | ADMINISTRATION DES ECOLES | 1'768'334.46 | | 1'783'000.00 | | 1'635'899.16 | |
| 54 | OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 5'274.80 | | 5'300.00 | | 5'187.55 | |
| 540 | OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 5'274.80 | | 5'300.00 | | 5'187.55 | |
| 58 | EGLISES ET CULTES | 1'088'626.73 | 10'350.55 | 125'940.00 | 11'000.00 | 91'179.15 | 9'506.55 |
| 580 | EGLISES ET CULTES | 1'088'626.73 | 10'350.55 | 125'940.00 | 11'000.00 | 91'179.15 | 9'506.55 |
| 6 | POLICE | 968'358.59 | 679'235.89 | 1'043'750.00 | 446'200.00 | 944'907.42 | 665'842.33 |
| 60 | SECURITE MUNICIPALE | 802'064.36 | 670'494.14 | 840'350.00 | 439'000.00 | 759'391.93 | 648'664.83 |
| 600 | SECURITE MUNICIPALE | 802'064.36 | 670'494.14 | 840'350.00 | 439'000.00 | 759'391.93 | 648'664.83 |
| 65 | SERVICE DE DEFENSE INCENDIE ET DE SECOURS | 98'560.95 | | 126'500.00 | | 115'574.45 | 107.35 |
| 650 | COMPAGNIE | 98'560.95 | | 126'500.00 | | 115'574.45 | 107.35 |
| 66 | PROTECTION CIVILE | 66'183.63 | 7'192.10 | 75'900.00 | 6'200.00 | 68'158.89 | 15'288.00 |
| 660 | PROTECTION CIVILE | 66'183.63 | 7'192.10 | 75'900.00 | 6'200.00 | 68'158.89 | 15'288.00 |
| 67 | DECHETS CARNES | 1'549.65 | 1'549.65 | 1'000.00 | 1'000.00 | 1'782.15 | 1'782.15 |
| 670 | DECHETS CARNES | 1'549.65 | 1'549.65 | 1'000.00 | 1'000.00 | 1'782.15 | 1'782.15 |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 3'158'218.34 | 361'876.25 | 3'392'750.00 | 353'000.00 | 2'911'286.86 | 188'206.20 |
| 71 | SERVICE SOCIAL | 1'272'092.34 | 361'876.25 | 1'642'750.00 | 353'000.00 | 1'236'129.86 | 188'206.20 |
| 710 | SERVICE SOCIAL | 539'131.00 | | 925'000.00 | | 726'666.45 | |
| 711 | UAPE | 732'961.34 | 361'876.25 | 717'750.00 | 353'000.00 | 509'463.41 | 188'206.20 |
| 72 | PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE | 1'886'126.00 | | 1'750'000.00 | | 1'675'157.00 | |
| 720 | PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE | 1'886'126.00 | | 1'750'000.00 | | 1'675'157.00 | |
| 8 | SERVICES INDUSTRIELS | 1'450'817.03 | 1'706'642.98 | 1'280'678.00 | 1'176'975.00 | 935'126.38 | 963'340.00 |
| 81 | SERVICE DES EAUX | 1'002'294.50 | 1'002'294.50 | 770'975.00 | 770'975.00 | 601'728.34 | 601'728.34 |
| 810 | SERVICE DES EAUX | 1'002'294.50 | 1'002'294.50 | 770'975.00 | 770'975.00 | 601'728.34 | 601'728.34 |
| 82 | ECLAIRAGE PUBLIC | 127'386.25 | 176'444.35 | 164'693.00 | 175'000.00 | 149'768.30 | 189'117.45 |
| 820 | ECLAIRAGE PUBLIC | 127'386.25 | 176'444.35 | 164'693.00 | 175'000.00 | 149'768.30 | 189'117.45 |
| 83 | RESEAU GAZ | | 324'000.00 | | | | |
| 830 | RESEAU GAZ | | 324'000.00 | | | | |
| 84 | CHAUFFAGE A DISTANCE | 321'136.28 | 203'904.13 | 345'010.00 | 231'000.00 | 183'629.74 | 172'494.21 |
| 840 | CHAUFFAGE A DISTANCE | 321'136.28 | 203'904.13 | 345'010.00 | 231'000.00 | 183'629.74 | 172'494.21 |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| | RECAPITULATION | | | | | | |
| 1 | ADMINISTRATION COMMUNALE | 3'533'412.54 | 31'121.66 | 3'373'890.00 | 28'000.00 | 6'104'134.49 | 40'440.75 |
| 2 | FINANCES | 2'466'821.68 | 16'841'345.25 | 2'423'400.00 | 14'906'400.00 | 2'323'452.85 | 15'932'740.34 |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 3'736'566.55 | 3'217'052.35 | 3'360'079.00 | 2'918'640.00 | 3'660'897.87 | 3'198'611.87 |
| 4 | TRAVAUX | 6'688'527.35 | 2'132'613.56 | 4'965'850.00 | 1'945'250.00 | 4'243'954.17 | 1'936'626.45 |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 2'862'235.99 | 10'350.55 | 1'914'240.00 | 11'000.00 | 1'732'265.86 | 9'506.55 |
| 6 | POLICE | 968'358.59 | 679'235.89 | 1'043'750.00 | 446'200.00 | 944'907.42 | 665'842.33 |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 3'158'218.34 | 361'876.25 | 3'392'750.00 | 353'000.00 | 2'911'286.86 | 188'206.20 |
| 8 | SERVICES INDUSTRIELS | 1'450'817.03 | 1'706'642.98 | 1'280'678.00 | 1'176'975.00 | 935'126.38 | 963'340.00 |
| | TOTALISATION | 24'864'958.07 | 24'980'238.49 | 21'754'637.00 | 21'785'465.00 | 22'856'025.90 | 22'935'314.49 |
| | Résultat | 115'280.42 | | 30'828.00 | | 79'288.59 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|-----------|---|----------------------|---------|----------------------|---------|----------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| | CHARGES PAR NATURE | | | | | | |
| 3 | TOTAL DES CHARGES | 24'864'958.07 | | 21'754'637.00 | | 22'856'025.90 | |
| 30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 5'949'746.76 | | 6'054'400.00 | | 5'296'596.50 | |
| 300 | Autorités et commissions | 271'785.20 | | 243'700.00 | | 241'625.75 | |
| 301 | Personnel administratif et d'exploitation | 4'237'197.24 | | 4'233'700.00 | | 3'757'223.83 | |
| 303 | Assurances sociales | 393'635.60 | | 407'050.00 | | 350'703.06 | |
| 304 | Caisses de pensions et prévoyance | 665'503.33 | | 718'350.00 | | 589'472.31 | |
| 305 | Assurances accidents et maladie | 212'420.40 | | 222'000.00 | | 198'693.60 | |
| 306 | Indemnisation et rembt de frais | 150'215.25 | | 195'500.00 | | 123'929.00 | |
| 307 | Prestations compl. de prévoyance | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 309 | Autres charges autorités et personnel | 18'489.74 | | 33'600.00 | | 34'448.95 | |
| 31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 4'954'993.62 | | 5'056'994.00 | | 4'539'491.63 | |
| 310 | Imprimés et fournitures de bureau | 63'207.32 | | 75'400.00 | | 72'471.04 | |
| 311 | Achat mobilier, mat., machines, vhc | 272'612.93 | | 209'300.00 | | 188'403.67 | |
| 312 | Achats eau, énergies, combustibles | 662'288.35 | | 794'300.00 | | 610'111.33 | |
| 313 | Autres fournitures et marchandises | 114'703.07 | | 133'300.00 | | 80'921.76 | |
| 314 | Entretien routes, immeubles et territoire | 1'114'508.11 | | 1'018'500.00 | | 851'199.53 | |
| 315 | Entretien objets mobiliers, inst. techn. | 476'866.71 | | 444'300.00 | | 465'114.05 | |
| 316 | Loyers, fermages et redevance utilisation | 270'902.30 | | 287'600.00 | | 254'442.40 | |
| 317 | Réceptions et manifestations | 40'062.15 | | 45'000.00 | | 47'469.55 | |
| 318 | Honoraires et prestations de services | 1'609'281.21 | | 1'665'994.00 | | 1'568'094.06 | |
| 319 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 330'561.47 | | 383'300.00 | | 401'264.24 | |
| 32 | INTERETS PASSIFS | 390'594.66 | | 562'000.00 | | 207'781.91 | |
| 322 | Intérêts dettes à moyen/long terme | 389'604.98 | | 560'000.00 | | 207'245.55 | |
| 329 | Autres intérêts | 989.68 | | 2'000.00 | | 536.36 | |
| 33 | AMORTISSEMENTS | 4'933'141.60 | | 1'321'050.00 | | 4'678'054.65 | |
| 330 | Amortissement du patrimoine financier | | | 29'700.00 | | 596'185.05 | |
| 331 | Amortissement obligatoire patrimoine administratif | 1'214'834.54 | | 1'291'350.00 | | 1'151'661.55 | |
| 332 | Autres amortissements patrimoine administratif | 3'718'307.06 | | | | 2'930'208.05 | |
| 35 | PART/REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES | 6'410'406.98 | | 6'346'800.00 | | 5'910'214.07 | |
| 351 | Canton | 2'647'725.20 | | 2'579'000.00 | | 2'405'415.50 | |
| 352 | Communes et associations de communes | 3'762'681.78 | | 3'767'800.00 | | 3'504'798.57 | |
| 36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 1'382'081.24 | | 1'752'500.00 | | 1'667'882.04 | |
| 365 | Aides et subventions à des instit. privées | 1'301'711.78 | | 1'669'000.00 | | 1'587'238.19 | |
| 366 | Aides individuelles | 80'369.46 | | 83'500.00 | | 80'643.85 | |
| 38 | ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX | 659'116.28 | | 437'918.00 | | 370'466.18 | |
| 380 | Attribution aux fonds de réserve et de renouvellement | 659'116.28 | | 437'918.00 | | 370'466.18 | |
| 39 | IMPUTATIONS INTERNES | 184'876.93 | | 222'975.00 | | 185'538.92 | |
| 390 | Imputations internes | 184'876.93 | | 222'975.00 | | 185'538.92 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2023 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|-----------|--|--------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| | REVENUS PAR NATURE | | | | | | |
| 4 | TOTAL DES REVENUS | | 24'980'238.49 | | 21'785'465.00 | | 22'935'314.49 |
| 40 | IMPOTS | | 9'959'421.67 | | 8'078'500.00 | | 9'104'636.59 |
| 400 | Impôt revenu/fortune/personnel | | 8'424'725.12 | | 7'185'000.00 | | 7'770'856.03 |
| 401 | Impôt bénéfice et capital des personnes morales | | 395'318.85 | | 235'000.00 | | 269'288.25 |
| 402 | Impôt foncier | | 536'097.50 | | 470'000.00 | | 515'595.35 |
| 404 | Droits de mutation | | 333'010.85 | | 80'000.00 | | 339'945.55 |
| 405 | Impôts s/successions, donations | | 120'234.20 | | 10'000.00 | | 8'517.00 |
| 406 | Impôts et taxes s/possessions et dépenses | | 95'461.25 | | 78'500.00 | | 93'789.15 |
| 409 | Impôts récupérés après défalcation | | 54'573.90 | | 20'000.00 | | 106'645.26 |
| 41 | PATENTES, CONCESSIONS | | 511'635.70 | | 181'400.00 | | 200'285.15 |
| 410 | Patentes | | 11'191.35 | | 6'400.00 | | 11'167.70 |
| 411 | Concessions | | 500'444.35 | | 175'000.00 | | 189'117.45 |
| 42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 2'244'221.41 | | 2'033'090.00 | | 2'677'960.98 |
| 422 | Revenus capital patrimoine financier | | 107'988.39 | | 30'000.00 | | 51'694.01 |
| 423 | Revenus immeubles patrimoine financier | | 640'679.12 | | 616'300.00 | | 644'649.53 |
| 424 | Gains comptables s/plac. financ. | | | | | | 552'909.69 |
| 425 | Revenus des prêts et participation du patrimoine financier | | 205'527.00 | | 155'000.00 | | 209'283.00 |
| 427 | Revenus des immeubles du patrimoine administratif | | 1'290'026.90 | | 1'231'790.00 | | 1'219'424.75 |
| 43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS VENTES | | 5'088'833.89 | | 4'432'000.00 | | 4'383'991.34 |
| 431 | Emoluments | | 187'050.82 | | 87'500.00 | | 161'929.30 |
| 434 | Taxes raccordement/utilisation | | 1'831'393.82 | | 1'845'000.00 | | 1'731'379.12 |
| 435 | Ventes et prestations de services | | 2'292'861.94 | | 2'144'000.00 | | 1'819'330.09 |
| 436 | Remboursements de tiers | | 641'927.39 | | 311'000.00 | | 561'573.10 |
| 437 | Amendes | | 130'517.27 | | 40'000.00 | | 105'463.13 |
| 439 | Autres recettes | | 5'082.65 | | 4'500.00 | | 4'316.60 |
| 44 | PARTS A DES RECETTES CANTONALES | | 198'241.60 | | 70'000.00 | | 303'427.85 |
| 441 | Parts à des recettes cantonales | | 198'241.60 | | 70'000.00 | | 303'427.85 |
| 45 | PART/REMBT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | | 6'735'414.90 | | 6'751'000.00 | | 5'939'791.89 |
| 451 | Canton | | 542'913.35 | | 331'500.00 | | 484'278.34 |
| 452 | Communes et associations de communes | | 6'192'501.55 | | 6'419'500.00 | | 5'455'513.55 |
| 46 | AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS | | 55'993.65 | | 16'000.00 | | 14'367.25 |
| 465 | Participation et subventions de tiers | | 55'993.65 | | 16'000.00 | | 14'367.25 |
| 48 | PRELEVEMENTS S/FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | | 1'598.74 | | 500.00 | | 125'314.52 |
| 480 | Prélèvements s/réserve et renouvellement | | 1'598.74 | | 500.00 | | 123'564.52 |
| 481 | Prélèvements s/financ. spéciaux | | | | | | 1'750.00 |
| 49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 184'876.93 | | 222'975.00 | | 185'538.92 |
| 490 | Imputations internes | | 184'876.93 | | 222'975.00 | | 185'538.92 |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2023 | Mouvement Débit | Mouvement Crédit | Bilan au 31.12.2023 |
|------------|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| 91 | ACTIF | 51'609'071.80 | 116'386'865.84 | 112'991'148.43 | 55'004'789.21 |
| 910 | DISPONIBILITES | 1'406'531.09 | 87'370'897.95 | 88'160'578.73 | 616'850.31 |
| 9100.10 | Caisse "Bourse" | 3'917.10 | 22'164.80 | 23'091.55 | 2'990.35 |
| 9100.11 | Caisse "Police/CH" | 2'614.00 | 31'360.45 | 30'273.25 | 3'701.20 |
| 9100.12 | Caisse "Bibliothèque" | 200.00 | 2'782.65 | 2'782.65 | 200.00 |
| 9100.13 | Caisse "Réception" | 450.00 | 22'600.70 | 22'600.70 | 450.00 |
| 9100.14 | Caisse "UAPE" | | 5'109.10 | 5'109.10 | |
| 9101.10 | CCP 10-162-1 "Bourse" | 365'199.95 | 12'032'428.29 | 12'265'764.95 | 131'863.29 |
| 9101.11 | CCP 10-15422-8 "Police" | 8'682.30 | 101'901.60 | 108'148.87 | 2'435.03 |
| 9101.12 | CCP 15-590951-0 "Terminal" | 3'538.99 | 43'192.52 | 45'000.00 | 1'731.51 |
| 9101.13 | CCP 16-154179-6 "Terminal CH" | | 32'214.33 | 30'000.00 | 2'214.33 |
| 9102.11 | BCV C/C 762.22.90 | 1'001'125.33 | 70'815'105.64 | 71'356'831.51 | 459'399.46 |
| 9102.14 | BCV C/C K5529.85.46 UAPE du Simplon | 19'096.07 | 250'192.76 | 259'193.69 | 10'095.14 |
| 9102.15 | BCV C/C A5572.79.86 ATF | | 4'011'698.86 | 4'011'698.86 | |
| 9102.50 | RAIFFEISEN C/C 14.345.35 | 1'707.35 | 146.25 | 83.60 | 1'770.00 |
| 911 | DEBITEURS ET COMPTES COURANTS | 7'017'624.70 | 15'217'921.16 | 15'354'189.18 | 6'881'356.68 |
| 9110.30 | Compte reclassification de passifs momentanément débiteurs | 332'944.10 | 309'276.44 | 332'944.10 | 309'276.44 |
| 9111.05 | Compte d'attente refacturation | 64'080.92 | 257'809.40 | 321'890.32 | |
| 9111.08 | Compte d'attente pour préavis futurs | 356'726.75 | 284'178.95 | 231'099.05 | 409'806.65 |
| 9111.09 | Compte d'attente financement container Aravoh | 99'879.20 | 619.50 | 15'000.00 | 85'498.70 |
| 9111.14 | Compte d'attente "ERNOM" | | 1'147.65 | 1'147.65 | |
| 9111.16 | Compte d'attente "Bons d'achats" | 2'532.42 | | 2'532.42 | |
| 9111.17 | Compte d'attente refacturation service des Bâtiments | 10.40 | 517.60 | 528.00 | |
| 9112.00 | Compte courant impôts | 87'331.80 | 560'853.50 | 622'252.25 | 25'933.05 |
| 9112.01 | Impôts décompte final | 13'004.81 | 216'312.46 | 61'153.01 | 168'164.26 |
| 9112.17 | Débiteurs impôt anticipé | 288'880.99 | 179'741.80 | 326'768.12 | 141'854.67 |
| 9112.18 | Débiteurs impôts PP, PM & IS | 2'079'369.05 | 7'292'831.25 | 7'126'717.50 | 2'245'482.80 |
| 9112.30 | Compte courant eau | 1'336'287.80 | 2'202'632.50 | 1'566'376.30 | 1'972'544.00 |
| 9112.70 | Débiteurs AO | 97'405.93 | 131'092.57 | 103'016.90 | 125'481.60 |
| 9113.00 | Intérêts à répartir | | 467'133.29 | 467'133.29 | |
| 9115.00 | Compte courant autres débiteurs | 2'006'171.89 | 2'481'683.78 | 3'507'963.72 | 979'891.95 |
| 9115.03 | Compte courant UAPE | 665.20 | 35'515.18 | 15'204.73 | 20'975.65 |
| 9115.17 | Cartes CFF à refacturer | 28'000.00 | | 25'666.65 | 2'333.35 |
| 9115.20 | Impôts anticipés à récupérer | 73'249.05 | 71'934.45 | 73'249.05 | 71'934.45 |
| 9115.43 | Compte courant ASCOVABANO | 107'031.05 | 166'729.45 | 65.73 | 273'694.77 |
| 9115.44 | Compte courant SDIS Vallorbe Région | 16'799.15 | 15'231.40 | 16'799.15 | 15'231.40 |
| 9115.45 | Compte courant Sports et loisirs de Vallorbe SA | 27'099.85 | 73'632.21 | 67'479.12 | 33'252.94 |
| 9115.47 | Compte courant reprise de biens ATSV | 154.34 | 20.05 | 174.39 | |
| 9119.00 | Impôt préal. (TVA épur.) sur achats march. & prest. serv. | | 21'610.75 | 21'610.75 | |
| 9119.01 | Impôt préal. (TVA eau) sur achats march. & prest. serv. | | 27'449.47 | 27'449.47 | |
| 9119.03 | Impôt préal. (TVA déch.) sur achats march. & prest. serv. | | 30'688.90 | 30'688.90 | |
| 9119.04 | Impôt préal. (TVA aub.) sur achats march. & prest. serv. | | 1'844.17 | 1'844.17 | |
| 9119.05 | Impôt préal. (TVA conc.) sur achats march. & prest. serv. | | 14.15 | 14.15 | |
| 9119.06 | Impôt préal. (TVA chauff.) sur achats march. & prest. serv. | | 7'537.32 | 7'537.32 | |
| 9119.10 | Impôt préal. (TVA épur.) sur invest. & autres chges d'expl. | | 362'936.64 | 362'936.64 | |
| 9119.11 | Impôt préal. (TVA eau) sur invest. & autres charges d'expl. | | 10'992.83 | 10'992.83 | |
| 9119.13 | Impôt préal. (TVA déch.) sur invest. & autres charges d'expl. | | 3'251.62 | 3'251.62 | |
| 9119.15 | Impôt préal. (TVA conc.) sur invest. & autres charges d'expl. | | 1'589.31 | 1'589.31 | |
| 9119.16 | Impôt préal. (TVA chauff.) sur invest. & autres charges d'expl. | | 1'112.57 | 1'112.57 | |
| 912 | PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER | 6'703'240.12 | 47'193.74 | 136'277.70 | 6'614'156.16 |
| 9120.30 | C. Pl. Fonds Frédéric Jaquet | 3'000.00 | 8.87 | | 3'008.87 |
| 9120.31 | C. Pl. Fonds Jaillot (Prix) | 3'000.00 | 8.87 | | 3'008.87 |
| 9120.32 | C. Pl. Fonds Auguste Martinet | 2'500.00 | 7.38 | | 2'507.38 |
| 9120.33 | C. Pl. Fonds Gustave Martin | 8'000.00 | 23.66 | | 8'023.66 |
| 9120.34 | C. Pl. Fonds Président Comm. Scolaire E. Clot | 1'999.15 | 5.89 | | 2'005.04 |
| 9120.36 | C. Pl. Fonds Edmond Champendal | 1'000.00 | 2.95 | | 1'002.95 |
| 9120.90 | C.Pl. Fonds secours employés communaux (0945.09.95) | 42'988.10 | 127.08 | 500.00 | 42'615.18 |
| 9120.91 | C. Pl. Fonds Jules Magnenat & Consorts | 7'926.95 | 23.44 | | 7'950.39 |
| 9121.00 | C.E. Fondation Jean Wegmuller | 1'305.45 | 3.84 | | 1'309.29 |
| 9121.10 | C.E. Fonds émulation musicale | 7'788.45 | 23.02 | | 7'811.47 |
| 9121.11 | Commission culturelle | 468.72 | 18'618.74 | | 19'087.46 |
| 9123.10 | Terrains & bâtiments du patrimoine financier | 6'623'261.30 | 28'340.00 | 135'777.70 | 6'515'823.60 |
| 9123.11 | Halle industrielle de "Plans-Praz - Sur-la-Torche" | 1.00 | | | 1.00 |
| 9123.20 | Immeubles administratifs | 1.00 | | | 1.00 |
| 913 | ACTIFS TRANSITOIRES | 1'388'644.33 | 1'740'571.36 | 1'362'650.40 | 1'766'565.29 |
| 9130.00 | Actifs transitoires | 1'388'644.33 | 1'740'571.36 | 1'362'650.40 | 1'766'565.29 |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2023 | Mouvement Débit | Mouvement Crédit | Bilan au 31.12.2023 |
|------------|--|------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|
| 914 | PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 33'031'892.36 | 10'060'281.63 | 5'982'760.72 | 37'109'413.27 |
| 9141.01 | Déchetterie | 101'049.14 | | 12'700.00 | 88'349.14 |
| 9141.0114 | Equipement lotissement en aval de la route de Bellevue | 23'367.05 | | 5'800.00 | 17'567.05 |
| 9141.0116 | Réfection du sentier des Gorges de l'Orbe | 31'252.85 | | 31'252.85 | |
| 9141.0119 | Aménagement carrefour rue de Pontarlier/Grand-Rue | 3'434'940.40 | 81'134.28 | 517'907.10 | 2'998'167.58 |
| 9141.0122 | Mise en séparatif, travaux EC & EP et aménagement giratoire | 20'724.60 | 510'727.15 | | 531'451.75 |
| 9141.0213 | Séparatif d'une partie de la rue du Mont d'Or | 8'411.36 | | 4'200.00 | 4'211.36 |
| 9141.0219 | Remplacement partiel canalisation EP à la Voête | 60'679.60 | | 7'600.00 | 53'079.60 |
| 9141.0223 | Aménagement surface pour conteneurs à déchets au Day | | 10'728.35 | 604.53 | 10'123.82 |
| 9141.0309 | Séparatif de la rue des Grottes, partie aval | 341'740.65 | | 20'200.00 | 321'540.65 |
| 9141.0314 | Assain. partie Est Ancienne-Poste et escaliers Temple | 706'579.91 | | 28'300.00 | 678'279.91 |
| 9141.0315 | Réfection d'un chemin d'accès à la gare marchandise | 40'306.15 | | 4'500.00 | 35'806.15 |
| 9141.0317 | Réfection de l'estacade longeant la Maison de Commune | 91'193.70 | | 18'200.00 | 72'993.70 |
| 9141.0413 | Création d'un trottoir et d'une station de relevage au Day | 177'652.22 | | 7'400.00 | 170'252.22 |
| 9141.0420 | Modif. limites constr. rues Lausanne, Ruchonnet et Tercasset | 37'997.65 | 2'887.75 | | 40'885.40 |
| 9141.0422 | Crédit d'étude pour la place du Pont | 21'702.65 | 101'222.65 | | 122'925.30 |
| 9141.0614 | Réalisation PPA "Le Bugnon" et aménagements compl. | 269'443.85 | 37'424.95 | 2'647.09 | 304'221.71 |
| 9141.0618 | Révision plan général d'affectation (PGA) de la commune | 153'083.40 | 51'923.55 | | 205'006.95 |
| 9141.0711 | Equipement nouveau lotissement à la route de Bellevue | 254'117.35 | | 12'700.00 | 241'417.35 |
| 9141.0714 | Rempl. canalisations et éclairage Champs-de-la-Croix | 183'473.10 | | 8'000.00 | 175'473.10 |
| 9141.0723 | Réfection rue de l'Orbe et chemin de la Grande-Fin | | 107'997.15 | | 107'997.15 |
| 9141.0808 | Création d'un trottoir à la rue de l'Ancienne-Poste | 56'124.60 | | 3'300.00 | 52'824.60 |
| 9141.0814 | Réfection Entre-les-Eaux, Frézillon et sentier Stade | 1'524'738.36 | | 61'000.00 | 1'463'738.36 |
| 9141.0819 | Acquis. terrains et équipmt zone industrielle du Day | 3'606'484.72 | 793'862.30 | 1'800'579.10 | 2'599'767.92 |
| 9141.0912 | Presqu'île, aménagement et sécurisation | 25'901.75 | | 25'901.75 | |
| 9141.0922 | Assainissement du chemin du Contournement | 383'061.20 | 255'472.85 | 33'606.00 | 604'928.05 |
| 9141.10 | Equipement Rue de l'Orbe /Sous Revinnoz | 11'974.95 | | 6'000.00 | 5'974.95 |
| 9141.1010 | Réfection rue de l'Agriculture | 704'787.67 | | 37'200.00 | 667'587.67 |
| 9141.12 | Trottoir rue de l'Orbe | 4'262.25 | | 1'100.00 | 3'162.25 |
| 9141.1213 | Réfection partielle collecteur eaux usées Passage du Temple | 86'567.65 | | 3'900.00 | 82'667.65 |
| 9141.1216 | Crédit d'étude pour la rénovation de la station d'épuration | 421'593.45 | | | 421'593.45 |
| 9141.13 | Séparatif rue de l'Orbe, chemin et passerelle de la Diaz | 354'228.35 | | 25'400.00 | 328'828.35 |
| 9141.1313 | Equipement du "Lotissement du Battoir" à la rue de l'Orbe | 468'796.33 | | 18'800.00 | 449'996.33 |
| 9141.1318 | Assainissement de la rue du Mont d'Or | 1'530'120.49 | 31'908.45 | 62'725.00 | 1'499'303.94 |
| 9141.1410 | Remplacement de canalisations à la Place du Pont | 207'734.52 | | 11'000.00 | 196'734.52 |
| 9141.1711 | Assainissement de la rue des Grottes, partie amont | 943'085.29 | | 45'000.00 | 898'085.29 |
| 9141.18 | Amélioration carrefour Fontanette | 44'350.30 | | 3'000.00 | 41'350.30 |
| 9141.1818 | Création de jardins communaux | 27'524.99 | | 27'524.99 | |
| 9141.50 | Récolte Eaux claires Tercasset | 10'555.25 | | 5'300.00 | 5'255.25 |
| 9141.51 | Récolte EC rue Simplon (Eterpaz 1 à Auberge) | 183'838.66 | | 11'500.00 | 172'338.66 |
| 9141.59 | Séparatif + Epot rue Ancienne-Poste No 7 à 17 | 74'897.11 | | 5'000.00 | 69'897.11 |
| 9141.60 | Séparatif Rue de France-Rue du Signal | 10'045.20 | | 5'100.00 | 4'945.20 |
| 9141.61 | Séparatif Rue P.-F. Vallotton | 71'381.50 | | 14'300.00 | 57'081.50 |
| 9141.62 | Récolte Eaux claires Caserne-Promenade | 10'398.90 | | 2'100.00 | 8'298.90 |
| 9141.63 | Séparatif Uttins-l'Orbe | 41'913.26 | | 4'200.00 | 37'713.26 |
| 9141.64 | Extension réseau EC La Rochettaz | 30'314.09 | | 2'800.00 | 27'514.09 |
| 9141.65 | Extension séparatif Eterpaz | 40'541.53 | | 2'900.00 | 37'641.53 |
| 9141.69 | Equipement zone Frézillon | 63'965.80 | | 8'000.00 | 55'965.80 |
| 9141.71 | Equipement quartier "Parc aux Veaux" étape 1 | 231'913.53 | | 23'200.00 | 208'713.53 |
| 9141.73 | Equipement lotissement les Ecureuils, Grands-Marais | 43'995.97 | | 4'400.00 | 39'595.97 |
| 9141.74 | Equipement quartier "Parc aux Veaux" étape 2 | 72'964.66 | | 5'700.00 | 67'264.66 |
| 9141.75 | Equipement quartier "Parc aux Veaux" étape 3A | 100'442.05 | | 6'700.00 | 93'742.05 |
| 9141.75.1 | Equipement quartier "Parc aux Veaux" étape 3B | 243'219.09 | | 16'300.00 | 226'919.09 |
| 9142.12 | Réfection Rue du Moutier, 3ème étape | 4'485.80 | | 4'485.80 | |
| 9142.13 | Réfection Chemin A-tous-Vents | 9'746.25 | | 4'900.00 | 4'846.25 |
| 9142.14 | Réfection Rue du Faubourg (Caf.Mt d'Or-St Pancrace) | 50'905.85 | | 3'400.00 | 47'505.85 |
| 9142.15 | Réfection Rue Ruchonnet (No 8 à Ch. Vert) | 84'006.95 | | 5'600.00 | 78'406.95 |
| 9142.16 | Réaménagement circul. + EU-EC-EPOT (Ch.Vert à Simplon) | 141'424.44 | | 8'900.00 | 132'524.44 |
| 9142.17 | Réfection route, chemin et éclairage "Le Pontet" | 71'516.60 | | 4'500.00 | 67'016.60 |
| 9142.41 | Pont de Ville, mise n conformité 40 T | 323'603.50 | | 21'600.00 | 302'003.50 |
| 9143.0120 | Réfection mur cimetière et agrandissement columbarium | 103'879.15 | | 103'879.15 | |
| 9143.0121 | Création d'une UAPE dans l'Aula du Simplon | 190'460.90 | 368.25 | 190'829.15 | |
| 9143.0212 | Etude urbanistique bas Grd-Rue, Pl. Pont&Entre-les-Eaux | 132'195.30 | | | 132'195.30 |
| 9143.0217 | Entretien, agrand. des bâtiments et toiture de la patinoire | 697'976.95 | 101'009.12 | 798'986.07 | |
| 9143.0222 | Remplacement de la chaudière du Stade | 358'307.70 | 184'241.60 | 13'570.00 | 528'979.30 |
| 9143.0322 | Aménagement du columbarium et du Jardin du souvenir | 1'200.00 | 57'998.90 | | 59'198.90 |
| 9143.0323 | Places jeux, réam. Montbenon et Promenade + créa Renfile | | 16'617.65 | | 16'617.65 |
| 9143.0418 | Sécurisation des arrêts de bus Trésit, Jurats et Pontet | 104'989.35 | | | 104'989.35 |
| 9143.0520 | Rénovation toiture bâtiments abritant le Musée du fer | 208'673.05 | | 208'673.05 | |
| 9143.0622 | Acquisition et installation d'un silo à sel | 103'149.15 | 182'654.35 | 500.00 | 285'303.50 |
| 9143.0719 | Rénovation de la toiture et des façades du Temple | 758'366.25 | 223'458.05 | 981'824.30 | |
| 9143.0822 | Acquisition parcelles n°104 et 344 et rénovation bâtiments | 1'976'251.05 | 84'240.50 | 1'000.00 | 2'059'491.55 |
| 9143.0911 | Etude urbanistique globale du centre de la localité | 50'788.50 | | | 50'788.50 |
| 9143.1018 | Création de l'Hôtel de la Concorde | 1'276'669.08 | 22'229.65 | 45'689.31 | 1'253'209.42 |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2023 | Mouvement Débit | Mouvement Crédit | Bilan au 31.12.2023 |
|------------|---|------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| 9143.1021 | Reprise des biens de l'Ass. Tourisme Social Vallorbe | 924.35 | 174.39 | 1'098.74 | |
| 9143.1022 | Suite réfection infrastructures piscine et camping | 160'844.75 | 851'415.55 | | 1'012'260.30 |
| 9143.1122 | Rénovation et réaménagement Maison de Commune | | 639'236.50 | | 639'236.50 |
| 9143.1222 | Rénovation et réaménagement Place du Pont 1 | | 428'318.10 | | 428'318.10 |
| 9143.1322 | Vente d'une fraction de la parcelle n° 1006 | 5'177.35 | 438.80 | | 5'616.15 |
| 9143.1811 | Système d'accès et de verrouillage des locaux communaux | 227'755.30 | | | 227'755.30 |
| 9144.0220 | Rénovation de la station d'épuration (STEP) | 3'502'110.81 | 5'097'192.69 | 375'621.34 | 8'223'682.16 |
| 9144.0517 | Mise à jour Plan directeur distribution EP (PDDE) | 76'828.45 | 24'001.15 | 14'515.96 | 86'313.64 |
| 9144.1218 | Installation d'une station de filtration provisoire | 672'978.30 | | 24'100.00 | 648'878.30 |
| 9144.1510 | Extension Epot "Les Jurats - Le Miroir (silo du Day)" | 149'449.80 | | 7'200.00 | 142'249.80 |
| 9144.1518 | Création chauffage à dist. et réfection part. rue de France | 2'300'879.31 | 29'990.70 | 139'058.72 | 2'191'811.29 |
| 9144.1622 | Remplacement compteurs d'eau et relevé à distance | | 99'160.60 | 7'036.18 | 92'124.42 |
| 9144.1722 | Etude assainissement réseau d'eau potable | | 32'245.65 | 2'144.54 | 30'101.11 |
| 9144.30 | Extension réseau d'eau potable "La Raz" | 127'007.10 | | 42'400.00 | 84'607.10 |
| 9144.35 | Récolte eaux usées Rue des Grottes | 39'876.12 | | 5'700.00 | 34'176.12 |
| 9145.10 | Forêts sur district d'Orbe | 1'380'024.80 | | | 1'380'024.80 |
| 9145.20 | Forêts sur district de La Vallée | 150'000.00 | | | 150'000.00 |
| 9146.10 | Mobilier, machines | 1.00 | | | 1.00 |
| 915 | PRETS ET CAPITAUX DE DOTATION | 2'061'139.20 | 1'950'000.00 | 1'994'691.70 | 2'016'447.50 |
| 9153.00 | Titres et papiers valeur | 1'748'297.60 | | | 1'748'297.60 |
| 9153.10 | Prêt à Sports et loisirs de Vallorbe SA (ex AAPV) | 312'841.60 | | 44'691.70 | 268'149.90 |
| 9153.11 | Prêt à l'AscoVaBaNo | | 1'950'000.00 | 1'950'000.00 | |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2023 | Mouvement Débit | Mouvement Crédit | Bilan au 31.12.2023 |
|------------|--|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| 92 | PASSIF | -51'609'071.80 | 74'212'242.35 | 77'607'959.76 | -55'004'789.21 |
| 920 | ENGAGEMENTS COURANTS | -1'082'358.68 | 27'560'620.07 | 28'975'519.14 | -2'497'257.75 |
| 9200.00 | CREANCIERS COLLECTIF | -883'644.53 | 23'623'131.14 | 25'013'854.34 | -2'274'367.73 |
| 9200.30 | Compte de reclasif. d'actifs momentanément créanciers | -1'181.65 | 1'181.65 | 6'631.64 | -6'631.64 |
| 9206.09 | Compte-courant taxe cantonale LASP | -362.40 | 362.40 | 75.35 | -75.35 |
| 9206.18 | SLV SA - Rembt suite travaux piscine | -160'844.75 | 844'641.39 | 851'115.55 | -167'318.91 |
| 9206.40 | Compte courant prestations SUVA & Winterthur | -6'232.35 | 195'333.00 | 195'984.30 | -6'883.65 |
| 9206.60 | Compte courant AVS | | 700'231.70 | 700'231.70 | |
| 9206.70 | Compte courant C.I.P. | | 1'032'273.08 | 1'032'273.08 | |
| 9206.75 | Compte courant Assurances de personnes | | 214'930.65 | 214'930.65 | |
| 9206.90 | Allocations familiales | | 109'320.00 | 109'320.00 | |
| 9209.00 | TVA due "Epuraton" | | 651'263.77 | 651'263.77 | |
| 9209.01 | TVA due "Eau" | | 105'490.48 | 111'830.31 | -6'339.83 |
| 9209.02 | TVA due "Gravière" | -90.40 | 798.00 | 721.50 | -13.90 |
| 9209.03 | TVA due "Déchetterie" | -26'249.05 | 60'314.73 | 53'689.03 | -19'623.35 |
| 9209.04 | TVA due "Auberge communale" | -891.40 | 4'878.63 | 4'804.80 | -817.57 |
| 9209.05 | TVA due "Hôtel de la Concorde" | -2'862.15 | 5'445.83 | 4'005.97 | -1'422.29 |
| 9209.06 | TVA due "Chauffage à distance" | | 11'023.62 | 24'787.15 | -13'763.53 |
| 921 | DETTES A COURT TERME | -12'500'000.00 | 40'500'000.00 | 33'000'000.00 | -5'000'000.00 |
| 9210.53 | Avance à Terme fixe | -12'500'000.00 | 40'500'000.00 | 33'000'000.00 | -5'000'000.00 |
| 922 | EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME | -30'821'734.60 | 5'260'434.60 | 14'000'000.00 | -39'561'300.00 |
| 9221.11 | Prêt LADE & LPR Acquisition parcelle 1063 ZI du Day | -216'700.00 | 19'700.00 | | -197'000.00 |
| 9221.12 | Prêt LADE 44 Bouclage du réseau d'eau ZI du Day | -61'200.00 | 5'100.00 | | -56'100.00 |
| 9221.13 | Prêt LADE et LPR Modification locaux de l'OT | -95'300.00 | 12'100.00 | | -83'200.00 |
| 9221.16 | Prêt FIF Hangar de stockage de plaquettes forestières | -48'534.60 | 48'534.60 | | |
| 9222.83 | Emprunt Rentes Genevoises, 15 ans, 2.38% | -1'400'000.00 | 175'000.00 | | -1'225'000.00 |
| 9222.85 | Emprunt Caisse de Pension de la Poste, 12 ans, 1.82% | -5'000'000.00 | 5'000'000.00 | | |
| 9222.90 | Emprunt Postfinance No PF.006136, 5 ans, 0.04% | -6'000'000.00 | | | -6'000'000.00 |
| 9222.91 | Emprunt Postfinance, 10 ans, 0.32% | -5'000'000.00 | | | -5'000'000.00 |
| 9222.92 | Emprunt Banque Cantonale Vaudoise, 15 ans, 0.50% | -5'000'000.00 | | | -5'000'000.00 |
| 9222.93 | Emprunt Postfinance, 5 ans, 0.17% | -4'000'000.00 | | | -4'000'000.00 |
| 9222.94 | Emprunt Banque Cantonale Vaudoise, 8 ans, 0.30% | -4'000'000.00 | | | -4'000'000.00 |
| 9222.95 | Emprunt Postfinance, 4 ans, 1.70% | | | 4'000'000.00 | -4'000'000.00 |
| 9222.96 | Emprunt Banque Cantonale Vaudoise, 8 ans, 1.76% | | | 10'000'000.00 | -10'000'000.00 |
| 925 | PASSIFS TRANSITOIRES | -224'394.86 | 889'588.94 | 839'190.18 | -173'996.10 |
| 9259.10 | Passifs transitoires | -164'394.86 | 155'881.34 | 85'482.58 | -93'996.10 |
| 9259.11 | Passifs transitoires "péréquation" | -60'000.00 | 733'707.60 | 753'707.60 | -80'000.00 |
| 928 | FINANCEMENTS SPECIAUX & FONDS DE RESERVES | -5'926'702.60 | 1'598.74 | 677'970.02 | -6'603'073.88 |
| 9280.10 | Fonds de réserve service des eaux | -731'697.53 | | 258'233.16 | -989'930.69 |
| 9280.30 | Fonds de réserve STEP | -1'263'365.16 | | 350'883.12 | -1'614'248.28 |
| 9280.50 | Fonds de réserve service forestier | -363'029.75 | | | -363'029.75 |
| 9280.60 | Fonds de réserve abris PCi | -608'271.25 | | | -608'271.25 |
| 9281.13 | Fonds de rénovation des bâtiments | -325'477.54 | | | -325'477.54 |
| 9281.25 | Fonds de rénovation des routes | -468'898.86 | | | -468'898.86 |
| 9281.80 | Fonds de réserve, aide aux sociétés locales | -11'358.35 | | | -11'358.35 |
| 9281.90 | Fonds de réserve promotion économique & touristique | -74'620.00 | | | -74'620.00 |
| 9282.30 | Fonds de réserve général | -1'530'607.34 | 1'098.74 | | -1'529'508.60 |
| 9282.45 | Fonds de réserve pour élimination et transport des déchets | -49'400.00 | | | -49'400.00 |
| 9282.60 | Fonds réserve pour rembt & défalciations | -420'000.00 | | 50'000.00 | -470'000.00 |
| 9283.01 | Fonds de réserve prix Edmond Champendal | -1'000.00 | | 2.95 | -1'002.95 |
| 9283.02 | Fonds de réserve prix Gustave Martin | -8'000.00 | | 23.66 | -8'023.66 |
| 9283.03 | Fonds de réserve concours Président Comm. scolaire | -1'999.15 | | 5.89 | -2'005.04 |
| 9283.04 | Fonds de réserve Frédéric Jaquet | -3'000.00 | | 8.87 | -3'008.87 |
| 9283.05 | Fonds de réserve prix Jaillet | -3'000.00 | | 8.87 | -3'008.87 |
| 9283.06 | Fonds de réserve prix Fondation Auguste Martinet | -2'500.00 | | 7.38 | -2'507.38 |
| 9283.07 | Fonds de réserve employés communaux | -42'988.10 | 500.00 | 127.08 | -42'615.18 |
| 9283.08 | Fonds de réserve J. Magnenat & Consorts maladie & assist. | -7'926.95 | | 23.44 | -7'950.39 |
| 9283.09 | Fonds de réserve émulation musicale | -7'788.45 | | 23.02 | -7'811.47 |
| 9283.10 | Fonds de réserve, donation Jean Wegmuller | -1'305.45 | | 3.84 | -1'309.29 |
| 9283.12 | Fonds de réserve Commission culturelle | -468.72 | | 18'618.74 | -19'087.46 |
| 929 | CAPITAL | -1'053'881.06 | | 115'280.42 | -1'169'161.48 |
| 9291.10 | P.P. courant | | | 115'280.42 | -115'280.42 |
| 9292.00 | CAPITAL | -1'053'881.06 | | | -1'053'881.06 |

| Nbre | Libellé | Valeur titre | Valeur nominale totale | Valeur comptable | Valeur vé nale |
|---------|--|-----------------|------------------------------|---------------------|----------------------|
| 115'000 | Actions nom. Romande Energie Holding SA, Morges * | 1.00 | 115'000.00 | 115'000.00 | 6'325'000.00 |
| 4'325 | Actions nom. Romande Energie Holding SA, Morges | 1.00 | 4'325.00 | 4'325.00 | 237'875.00 |
| 426'000 | Actions nom. Vallée de l'Orbe Energies Holding SA | 1.00 | 426'000.00 | 398'750.00 | 5'325'000.00 |
| 6'000 | Actions nom. Vallée de l'Orbe Energies Holding SA | 1.00 | 6'000.00 | 43'467.50 | 75'000.00 |
| 28 | Actions nom. Sucre Suisse SA | 10.00 | 280.00 | | 672.00 |
| 20 | Actions nom. Tunnel du Grand Saint-Bernard | 500.00 | 10'000.00 | | pas de cours |
| 60 | Actions port. Téléski Dent de Vaulion SA | 15.00 | 900.00 | | pas de cours |
| 2'078 | Actions nom. Grottes de Vallorbe SA | 100.00 | 207'800.00 | 82'960.00 | pas de cours |
| 14 | Actions nom. Cridec SA à Eclépens | 1'000.00 | 14'000.00 | 14'000.00 | pas de cours |
| 10 | Actions port. Centre Sportif de la Vallée de Joux | 100.00 | 1'000.00 | | pas de cours |
| 34 | Actions nom. Valorsa SA, Penthaz | 2'400.00 | 81'600.00 | | pas de cours |
| 54 | Actions nom. Valorsa SA, Penthaz | 800.00 | 43'200.00 | | pas de cours |
| 5 | Actions nom. Restoroute de Bavois SA | 1'000.00 | 5'000.00 | | pas de cours |
| 46 | Actions nom. Maison du Nord Vaudois SA, Yverdon | 200.00 | 9'200.00 | | pas de cours |
| 2'500 | Actions nom. Travys SA, Yverdon-les-Bains | 10.00 | 25'000.00 | 25'000.00 | pas de cours |
| 2 | Parts nom. Cie du Train à vapeur, Vallée de Joux | 100.00 | 200.00 | | pas de cours |
| 10 | Parts nom. Cie navigation sur le lac de Joux | 100.00 | 1'000.00 | | pas de cours |
| 25 | Parts nom. Coopérative Vaudoise de Cautionnement | 10.00 | 250.00 | | pas de cours |
| 362 | Parts nom. Sté coopérative d'habitation " La Serpentine" | 200.00 | 72'400.00 | 7'000.00 | 43'440.00 |
| 2 | Parts nom. Société de l'Asile du Marchairuz | 75.00 | 150.00 | | pas de cours |
| 1 | Part nom. Centre nordique du Risoux | 60.00 | 60.00 | | pas de cours |
| 5 | Parts nom. Boipac, Rueyres | 250.00 | 1'250.00 | | pas de cours |
| 60 | Parts nom. Ass. forestière Vaudoise et du Bas-Valais | 250.00 | 15'000.00 | | pas de cours |
| 50 | Parts nom. Raiffeisen | 200.00 | 10'000.00 | 10'000.00 | 10'000.00 |
| 1'000 | Parts nom. Coopérative COOPELIA | 100.00 | 100'000.00 | 60'360.10 | pas de cours |
| 986'935 | Actions nom. Sports et loisirs de Vallorbe SA | 1.00 | 986'935.00 | 986'935.00 | pas de cours |
| 5 | Parts nom. Société coopérative " L'Omnibus" | 100.00 | 500.00 | 500.00 | pas de cours |
| 6 | Actions nom. Groupe CGN SA | 25.00 | 150.00 | | pas de cours |
| 18 | Actions nom. Landi Nord Vaudois-Venoge SA | 100.00 | 1'800.00 | | pas de cours |
| | | | 2'139'000.00 | 1'748'297.60 | 12'016'987.00 |

* Actions conventionnées. Valeur vénale selon le cours de CHF 55.-/action au 29.12.2023.

Mouvements en 2023

Division de l'action Romande Energie Holding SA décidée lors de son Assemblée générale du 16.05.2023. La valeur nominale de l'action passe de CHF 25.- à CHF 1.- et le nombre de titres est multiplié par 25.

COMMUNE DE VALLORBE

EMPRUNTS COMMUNAUX

ETAT AU 31.12.2023

| Etablissement | Date de conclusion | Date d'échéance | Montant initial | Taux | Situation au 01.01.2023 | Nouveaux emprunts | Amortissement annuel | Solde au 31.12.2023 |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| F.I.F. Hangar de stockage de plaquettes forestières | -- | -- | 48'5346.00 | -- | 48'534.60 | | 48'534.60 | 0.00 |
| LADE Bouclage du réseau d'eau de la ZI du Day | -- | -- | 102'000.00 | -- | 61'200.00 | | 5'100.00 | 56'100.00 |
| LADE & LPR Acquisition parcelle n° 1063 ZI du Day | -- | -- | 394'000.00 | -- | 216'700.00 | | 19'700.00 | 197'000.00 |
| LADE & LPR Modification des locaux de l'OT | -- | -- | 180'000.00 | -- | 95'300.00 | | 12'100.00 | 83'200.00 |
| BCV, emprunt à court terme, 3 mois | 31.10.2022 | 31.01.2023 | 5'000'000.00 | 1.05% | 421'734.60 | 0.00 | 85'434.60 | 336'300.00 |
| BCV, emprunt à court terme, 3 mois | 28.11.2022 | 28.02.2023 | 4'000'000.00 | 1.14% | 5'000'000.00 | | 5'000'000.00 | 0.00 |
| Fondation supplétive LPP, emprunt à court terme, 3 mois | 15.11.2022 | 15.02.2023 | 3'500'000.00 | 1.00% | 4'000'000.00 | | 4'000'000.00 | 0.00 |
| Fondation supplétive LPP, emprunt à court terme, 3 mois | 28.11.2023 | 28.02.2024 | 5'000'000.00 | 1.94% | 3'500'000.00 | | 3'500'000.00 | 0.00 |
| Rentes Genevoises, emprunt à terme fixe, 15 ans | 30.06.2010 | 30.06.2025 | 3'500'000.00 | 2.38% | 0.00 | 5'000'000.00 | | 5'000'000.00 |
| Caisse de pension de la Poste, emprunt à terme fixe, 12 ans | 07.10.2011 | 07.10.2023 | 5'000'000.00 | 1.82% | 1'400'000.00 | | 175'000.00 | 1'225'000.00 |
| Postfinance, emprunt à terme fixe, 5 ans | 27.11.2019 | 27.11.2024 | 6'000'000.00 | 0.04% | 5'000'000.00 | | 5'000'000.00 | 0.00 |
| Postfinance, emprunt à terme fixe, 10 ans | 20.05.2020 | 20.05.2030 | 5'000'000.00 | 0.33% | 6'000'000.00 | | 6'000'000.00 | 0.00 |
| Banque Cantonale Vaudoise, emprunt à terme fixe, 15 ans | 20.05.2020 | 20.05.2035 | 5'000'000.00 | 0.50% | 5'000'000.00 | | 5'000'000.00 | 0.00 |
| Postfinance, emprunt à terme fixe, 5 ans | 27.11.2020 | 27.11.2025 | 4'000'000.00 | 0.17% | 4'000'000.00 | | 4'000'000.00 | 0.00 |
| Banque Cantonale Vaudoise, emprunt à terme fixe, 8 ans | 20.05.2021 | 18.05.2029 | 4'000'000.00 | 0.30% | 4'000'000.00 | | 4'000'000.00 | 0.00 |
| Postfinance, emprunt à terme fixe, 4 ans | 28.11.2023 | 29.11.2027 | 4'000'000.00 | 1.70% | 0.00 | 4'000'000.00 | | 4'000'000.00 |
| Banque Cantonale Vaudoise, emprunt à terme fixe, 8 ans | 28.11.2023 | 28.11.2031 | 10'000'000.00 | 1.76% | 0.00 | 10'000'000.00 | | 10'000'000.00 |
| | | | | | 42'900'000.00 | 19'000'000.00 | 17'675'000.00 | 44'225'000.00 |

PLAFOND D'ENDETTEMENT POUR LES EMPRUNTS : 43'321'734.60 19'000'000.00 17'760'434.60 44'561'300.00

Fixé à CHF 53'000'000.-- pour la législature 2021-2026

CAUTIONNEMENTS

| Bénéficiaires | Décisions du Conseil Communal | Montants |
|---|--|---------------------|
| Grottes de Vallorbe SA (prêts LADE & LPR) | 26.04.2010 | 147'200.00 |
| COOPELIA (hypothèque BCV) | 24.06.2013 | 1'000'000.00 |
| Fondation des Fontaines (prêt bancaire) | 19.06.2017 | 300'000.00 |
| Fondation des Fontaines (prêt bancaire) | 01.11.2021 | 1'500'000.00 |
| Quote-part auprès de l'AscoVaBaNo | | 3'027'405.00 |
| | Total | 5'974'605.00 |

Plafond de risques pour les cautionnements et autres formes de garantie

Fixé à CHF 22'000'000.-- pour la législature 2021-2026

Mouvements en 2023

Libération du cautionnement solidaire du prêt LIM de Sports et loisirs de Vallorbe SA à la suite de son remboursement complet.

Mise à jour au 31.12.2023 de la caution en faveur des Grottes de Vallorbe SA et de la quote-part auprès de l'AscoVaBaNo.



Route de Berne 52
Case postale 128
CH-1000 Lausanne 10
Tél. +41 (0)21 651 33 00

Au conseil communal de la commune
de Vallorbe

1337 Vallorbe

contact@fiduciaire-favre.ch
www.fiduciaire-favre.ch

CHE-114.002,069 TVA

n/réf. JFB/HAV-syp 2696 FFR

Lausanne, le 19 avril 2024

Rapport de l'auditeur sur les comptes communaux

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons procédé à un examen succinct des comptes communaux de la Commune de Vallorbe, comprenant le compte de fonctionnement, le bilan, le tableau des investissements, la liste des engagements hors bilan et le rappel des ententes intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2023.

Ces comptes communaux relèvent de la responsabilité de la Municipalité de la Commune de Vallorbe alors que notre responsabilité consiste à émettre un rapport sur ces comptes communaux sur la base de notre examen succinct.

Nous avons effectué notre examen succinct selon la Norme d'audit suisse 910 *Review (examen succinct) d'états financiers*. Cette norme requiert que l'examen succinct soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que les comptes communaux ne comportent pas d'anomalie significative. Un examen succinct comporte essentiellement des entretiens avec le personnel de la commune et des procédures analytiques appliqués aux données financières. Il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous avons effectué une review et non un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre examen succinct, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que les comptes communaux ne sont pas conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement cantonal sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

FIDUCIAIRE FAVRE REVISION SA

Alexandra Calcagno
Experte diplômée en finance
et controlling
Experte-réviseur agréée

Valmir Haxhosaj
Expert-comptable diplômé
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

Annexe : comptes 2023