



Fraction de Commune
L'Orient

Le Conseil Exécutif du Village de L'Orient

À

**L'Assemblée Générale du 11 décembre 2023
Des Citoyens de la Fraction de Commune du Village de L'Orient.**

Préavis N° 4/2023

Objet : Budget 2024

Madame la Présidente,

Mesdames, Messieurs,

En vertu des dispositions de la Loi sur les Communes du 28 février 1956 et conformément à l'article 80 du Règlement du Conseil du village, le Conseil Exécutif du Village de L'Orient dépose sur le bureau du Conseil Général, le projet de budget de la Fraction de commune de L'Orient, pour 2024.

Le budget 2024 de la Fraction de commune de L'Orient prévoit un montant total des charges de **CHF 803'277.00** et des revenus estimés à **CHF 803'986.00**, d'où un bénéfice de **CHF 709.00**.

Les points principaux de ce budget sont les suivants :

1. Administration générale :

Compte 102.306 « Autorités – jetons de présence ». Il a été corrigé car il y avait chaque année une différence par rapport aux comptes.

Compte 110.365 « Subsidés aux sociétés ». Jusqu'à ce jour, les locations accordées gratuitement aux sociétés n'étaient pas comptabilisées. Il s'agit cependant de dons en nature et les sommes que cela représente, apparaissent également dans le compte 358.423 « Salle villageoise – Loyers -Locations diverses ».

2. Finances :

Compte 210.400 « Produits d'impôts ». Pour 2024, nous prévoyons une entrée d'impôts de CHF 170'000.00, ce qui reste une estimation très prudente, vu la conjoncture actuelle. Les amortissements comptables s'élèveront à CHF 149'000.00. Les remboursements d'emprunts se monteront à CHF 215'000.00.

3. Bâtiments et domaines :

Compte 343 : bâtiment l'Hôtel de la Poste.

Il est prévu des montants de CHF 22'600.00 pour le changement des portes de l'appartement du tenancier et de CHF 17'000.- pour sécuriser l'accès des chambres par rapport au Restaurant.

Compte 350 : bâtiment La Ferme Le Tilleul.

Les frais d'entretien de la ferme seront de CHF 32'000.00 pour les appartements dont CHF 26'000.- consacrés au changement des portes palières, un montant de CHF 15'000.00 est prévu pour la partie ferme de l'habitation.

Compte 353 : bâtiment Germinal.

Les frais d'entretien courant sont estimés à CHF 19'000.00.

Comptes 354 : bâtiments Floréal, 355 Messidor et 356 Prairial.

Le budget d'entretien pour régler les affaires courantes est de CHF 15'000.00 pour chacun de ces bâtiments.

Compte 357 : bâtiment Fructidor

Les frais d'entretien courant sont estimés CHF 10'000.00.

Compte 358 : bâtiment Grande salle

Les frais d'entretien courant sont budgétisés à CHF 5'000.00.

4. Eclairage public et travaux :

Compte 430'314 « Eclairage public ». L'ensemble des coûts, estimés au plus juste, se monte à CHF 32'450.00. Sont compris dans cette somme CHF 5'000.00 pour des dépenses imprévues notamment en cas de pannes.

Urbanisme

Compte 440'314 «Urbanisme ». Comme chaque année, il y a CHF 5'000.00 pour le damage de la piste de fond. L'entretien et le déneigement de la place de parc du Télési ainsi que l'accès aux habitations 8 à 12 de la rue des Amoureux, qui appartient au village, ont été ajoutés pour CHF 2'500.00.

Pour le reste, le Conseil Exécutif réglera en 2024 les affaires courantes en fonction du budget qu'il vous présente.

5. Conclusion

Au vu de ce qui précède, nous vous prions, Madame la Présidente, Mesdames, Messieurs, de bien vouloir délibérer et vous prononcer sur la conclusion suivante :

1 Adopte le budget de la Fraction de Commune de L'Orient pour 2024, qui présente un total de charges de CHF 803'277.00, un total de recettes de CHF 803'986.00, soit un léger bénéfice de **CHF 709.00**.

AU NOM DU CONSEIL EXECUTIF

Le Président

Le Secrétaire

Pierre-Maurice ROCHAT

Raymond LAVANCHY



Délégué du Conseil exécutif : - M. Pierre-Maurice RoCHAT, Président

Autre délégué : - Mme Catherine Golay, boursière

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	132 564.00	26 500.00	130 850.00	26 500.00	118 073.20	26 400.00
10	Autorités	71 820.00		60 460.00		68 153.20	
102	Municipalité	71 820.00		60 460.00		68 153.20	
102.300	Autorités - Traitements	30 500.00		30 500.00		30 540.00	
	- Président fixe	7 000.00					
	- Boursière fixe	12 500.00					
	- Secrétaire fixe	11 000.00					
102.303	Autorités : Charges sociales	14 500.00		14 000.00		14 365.25	
102.306	Autorités : jetons de présence	17 370.00		10 960.00		14 645.00	
	- Jetons séances CE diverses	2 430.00					
	- Indemnités conseil général	800.00					
	- Indemnité président conseil général	650.00					
	- Indemnité vice président conseil général	150.00					
	- indemnité secrétaire du conseil général	640.00					
	- Séances ordinaires conseil Exécutif	9 200.00					
	- Jetons de représentations	610.00					
	- Jetons dédiés aux dicastères	2 670.00					
	- Indemnités scrutateurs	220.00					
102.309	Autorités : civilités et gestion	9 450.00		5 000.00		8 602.95	
	- Civilités - gestion courante	4 000.00					
	- Calendrier du village (frais d'envois compris)	4 000.00					
	- Civilités, imprévus, extra - réceptions diverses	1 000.00					
	- Thé dansant	450.00					
11	Administration	60 744.00	26 500.00	70 390.00	26 500.00	49 920.00	26 400.00
110	Administration	60 744.00	26 500.00	70 390.00	26 500.00	49 920.00	26 400.00
110.310	Frais d'administration - fournitures	24 080.00		26 830.00		18 667.20	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
110	Administration	60 744.00	26 500.00	70 390.00	26 500.00	49 920.00	26 400.00
	- Loyer bureau	7 200.00					
	- Frais administratifs	3 000.00					
	- Frais informatique	2 500.00					
	- Charges chauffages + électricité bureau	1 800.00					
	- Site internet (entretien)	500.00					
	- Conciergerie bureau	330.00					
	- Remise à jour des archives	7 000.00					
	- Frais internet et téléphone	750.00					
	- Responsable administratif	1 000.00					
110.317	Fête nationale	3 500.00		4 000.00		2 943.00	
110.365	Subsides sociétés	33 164.00		39 560.00		28 309.80	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
110	Administration	60 744.00	26 500.00	70 390.00	26 500.00	49 920.00	26 400.00
	- Ecole de Musique	400.00					
	- Chorale de L'Orient	800.00					
	- Footing club	200.00					
	- Ski Club Vallée de Joux	500.00					
	- Hockey club Vallée de Joux	500.00					
	- Football Club	200.00					
	- La lanterne Magique	400.00					
	- Subsidés abonnement Téléski-piscine-pat. Pour les enfants	1 750.00					
	- Harmonie la Jurassienne	300.00					
	- LAGAPE	800.00					
	- Le Marchairuz	150.00					
	- OTVJ	1 500.00					
	- ADAEV	1 900.00					
	- Téléski	5 000.00					
	- Centre Sportif	6 000.00					
	- Imprévus extra + réceptions diverses	1 000.00					
	- AVIVO	200.00					
	- Amis de l'Hôpital	500.00					
	- Association des invalides	200.00					
	- Centre Nordique	3 000.00					
	- PEHVO - protection des eaux de la haute Vallée de L'Orbe	200.00					
	- Handball	200.00					
	- Amicale Equestre	200.00					
	- Parc Jura Vaudois cotisations	200.00					
	- Astro Val	200.00					
	- Val d'Orbe	200.00					
	- Procap	200.00					
	- Espace Horfoger	200.00					
	- Mise à disposition de la Grande Salle						
	- Marché de Noël (3 jours) + 2 séances	440.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
110	Administration	60 744.00	26 500.00	70 390.00	26 500.00	49 920.00	26 400.00
	- Chant d'Autrefois : 35 après-midi de 14h. À 17h.	1 680.00					
	- Chorale de L'Orient 15 soirées	720.00					
	- Dames des Jeux 50 après-midi	2 400.00					
	- /						
	- Paysannes Vaudoises 14 soirées par années	448.00					
	- Art Floral	256.00					
	- Accordeonistes 10 soirées	320.00					
110.427	Recettes diverses		26 500.00		26 500.00		26 400.00
	- Frais de gérance	26 400.00					
	- Divers	100.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	161 400.00	170 000.00	91 200.00	140 000.00	313 884.23	222 162.00
20	Comptabilité gén, caisse, cont	5 000.00		5 000.00		2 695.84	
200.318	Taxes CCP - Assurances RC	5 000.00		5 000.00		2 695.84	
	- Diastère - assurances - contrats - salaires etc	1 000.00					
	- Taxes CCP Assurances RC	4 000.00					
21	Impôts	7 000.00	170 000.00	7 000.00	140 000.00	7 070.10	222 162.00
210.318	Frais perception impôts - divers	7 000.00		7 000.00		7 070.10	
	- Responsable finances	1 500.00					
	- Contrôle fiduciaire	3 500.00					
	- Perception impôts	2 000.00					
	- Divers						
210.400	Produits d'impôts		170 000.00		140 000.00		222 162.00
22	Service financier	149 400.00		79 200.00		304 118.29	
220.321	Intérêts BCV	400.00		700.00		533.01	
220.330	Amortissements	149 000.00		78 500.00		179 000.00	
220.331	Amortissement patrimoine administratif					124 585.28	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	429 363.00	607 486.00	432 263.00	591 760.00	337 879.96	576 603.89
34	Service des gérances	76 899.00	68 000.00	50 613.00	68 000.00	50 874.88	65 526.80
343	Hôtel de la Poste	76 899.00	68 000.00	50 613.00	68 000.00	50 874.88	65 526.80
343.312	Hôtel de la Poste - charges chauffages.	12 800.00		12 800.00		10 326.80	
343.314	Hôtel de la Poste - frais d'entretien	51 100.00		24 000.00		26 198.08	
	- Frais d'entretien - bureau du village - conciergerie	500.00					
	- Assurance incendie + RC + eau	6 000.00					
	- Responsable	1 200.00					
	- Frais de gérance	1 800.00					
	- Déneigement parking	2 000.00					
	- Frais d'entretien - appartement Hôtelier	22 600.00					
	- Frais d'entretien - Hôtel restaurant	17 000.00					
343.322	Hôtel de la Poste - intérêts	12 999.00		13 813.00		14 350.00	
	- Intérêts 1.62 % de Fr. 128'000.-- CMV SA => 04.2027	2 074.00					
	- Intérêts 2 % sur Fr. 96'000.-- CMV - taux => 01.2025	1 920.00					
	- Intérêts 1.29 % de Fr.128'000 - CMV SA - taux => 01.2027	1 652.00					
	- Intérêts 0.7 % de Fr.130'000.-- BCV - taux => 04.2025	910.00					
	- Intérêts 0.65 % de Fr. 991'200.- BCV => 04.2030	6 443.00					
343.423	Hôtel de la Poste - loyers	55 200.00		55 200.00		55 200.00	
	- Loyers Hôtel de la Poste	48 000.00					
	- Loyers bureau du village	7 200.00					
343.435	Hôtel de la Poste - produits chauffages	12 800.00		12 800.00		10 326.80	
	- Chauffage bureau du village	1 200.00					
	- Chauffage de l'Hôtel	11 600.00					
35	Bâtiments communaux	352 464.00	539 486.00	381 650.00	523 760.00	287 005.08	511 077.09
350	Ferme - Le Tilleul	69 033.00	56 000.00	66 087.00	56 400.00	61 744.42	54 325.45
350.312	Ferme - le Tilleul - charges chauffages	8 000.00		9 000.00		7 450.45	
350.314	Ferme - le Tilleul - frais d'entretien	59 660.00		55 660.00		52 698.30	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Ferme - Le Tilleul	69 033.00	56 000.00	66 087.00	56 400.00	61 744.42	54 325.45
	- Assurance incendie + RC	6 200.00					
	- Responsable	1 400.00					
	- Frais de gérance	1 800.00					
	- Conciergerie 12 X Fr. 105.--	1 260.00					
	- Frais d'entretien des appartements	32 000.00					
	- Frais d'entretien de la Ferme	15 000.00					
	- Déneigement	2 000.00					
350.322	Ferme - Le Tilleul - intérêts	1 373.00		1 427.00		1 595.67	
	- Intérêts : 1.10 % BCV de Fr. 124'768.-- taux => 02.2032	1 373.00					
350.423	Ferme - Le Tilleul - Loyers		48 000.00		47 400.00		46 875.00
350.435	Ferme - Le Tilleul - produits chauffages		8 000.00		9 000.00		7 450.45
353	Germinal - Rue Centrale 12	49 170.00	83 180.00	57 670.00	81 000.00	43 093.27	75 769.25
353.312	Germinal - Rue Centrale 12 - charges chauffages	15 500.00		16 000.00		14 518.70	
353.314	Germinal - Rue Centrale 12 - frais d'entretien	33 670.00		41 670.00		28 574.82	
	- Assurance incendie + RC	2 000.00					
	- Commune eau	1 500.00					
	- Responsable	1 050.00					
	- Conciergerie 12 X 210.--	2 520.00					
	- Frais d'entretien appartements + immeuble	19 000.00					
	- Frais de gérance	3 600.00					
	- Tonte gazon	1 000.00					
	- Frais d'entretien - L'Epicerie	2 000.00					
	- Déneigement parking	1 000.00					
	- Plus de dettes sur ce bâtiment						25.-
353.330	Germinal - Rue Centrale 12 - Défalcactions						
353.423	Germinal - Rue Centrale 12 - loyers		67 680.00		65 000.00		61 250.55
	- Loyers appartements et garages	-62 280.00					
	- Loyers l'Epicerie	-5 400.00					
353.435	Germinal - Rue Centrale 12 - produits chauffages		15 500.00		16 000.00		14 518.70
354	Floralé - Rue Amoureux 4	50 558.00	132 180.00	60 846.00	133 180.00	60 717.66	129 212.40
354.312	Floralé - Rue Amoureux 4 - charges chauffages	12 000.00		13 000.00		10 712.40	
354.314	Floralé - Rue Amoureux 4 - frais d'entretien	32 380.00		41 380.00		43 499.86	

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
354	Floréal - Rue Amoureux 4	50 558.00	132 180.00	60 846.00	133 180.00	60 717.66	129 212.40
	- Assurance incendie + RC	2 100.00					
	- Commune eau	2 900.00					
	- Responsable	1 200.00					
	- Conciergerie 12 Fr. 315.--	3 780.00					
	- Frais de gérance	5 400.00					
	- Frais d'entretien	15 000.00					
	- Tonte gazon	1 000.00					
	- Déneigement	1 000.00					
354.322	Floréal - Rue Amoureux 4 - intérêts	6 178.00		6 466.00		6 505.55	
	- 1,10 % de Fr. 94'449.-- BCV groupé => 02.2032	1 039.00					
	- 1 % de Fr. 328'000.-- : BCV taux => 04. 2029	3 280.00					
	- 0.65 % de Fr. 286'000.-- : BCV taux => 10.2024	1 859.00					
354.330	Floréal Rue des Amoureux 4 - défalcons		120 180.00		120 180.00		118 500.00
354.423	Floréal - Rue Amoureux 4 - loyers		12 000.00		13 000.00		10 712.40
354.435	Floréal - Rue Amoureux 4 - produits chauffages						
355	Messidor - Rue Amoureux 2	51 147.00	106 680.00	57 417.00	103 340.00	46 510.36	101 491.54
355.312	Messidor - Rue Amoureux 2 - charges chauffages	13 500.00		14 000.00		12 803.54	
355.314	Messidor - Rue Amoureux 2 - Frais d'entretien	32 580.00		38 080.00		27 775.84	
	- Assurance incendie + RC	2 000.00					
	- Commune eau	2 700.00					
	- Responsable	1 200.00					
	- Conciergerie 12 X Fr. 315.--	3 780.00					
	- Frais d'entretien	15 000.00					
	- Frais de gérance	5 400.00					
	- Tonte gazon	1 500.00					
	- Déneigement parking	1 000.00					
355.322	Messidor - Rue Amoureux 2 - intérêts	5 067.00		5 337.00		5 921.34	
	- Intérêts 1.1 % de Fr. 366'725.-- : BCV grp Taux => 02.2032	4 034.00					
	- Intérêts 0.47 % de Fr. 219'600.-- : BCV taux => 10.2025	1 033.00					
355.330	Messidor - Rue Amoureux 2 - Défalcons					9.64	
355.423	Messidor - Rue Amoureux 2 - loyers		93 180.00		89 340.00		88 688.00
355.435	Messidor - Rue Amoureux 2 - produits chauffages		13 500.00		14 000.00		12 803.54

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
356	Prairial - Rue Pont-Neuf 8	62 746.00	99 890.00	56 870.00	100 620.00	35 449.48	100 022.20
356.312	Prairial - Rue Pont-Neuf 8 - charges chauffages	11 000.00		12 000.00		10 092.20	
356.314	Prairial - Rue Pont-Neuf 8 - frais d'entretien	48 030.00		41 030.00		21 338.59	
	- Assurance incendie + RC	2 150.00					
	- Commune eau	2 500.00					
	- Responsable	1 200.00					
	- Conciergerie 12 X Fr. 315.--	3 780.00					
	- Frais d'entretien	30 000.00					
	- Frais de gérance	5 400.00					
	- Tonte gazon	1 000.00					
	- Déneigement	2 000.00					
356.322	Prairial - Rue Pont-Neuf 8 - intérêts	3 716.00		3 840.00		4 018.59	
	- Intérêts 0.65 % de Fr.526'000.-- => 07.2024	3 419.00					
	- Intérêts 1.1 % de Fr. 27'050.-- => 02.2032	297.00					
356.330	Prairial - Rue Pont Neuf 8 - Défalcons				88 620.00		89 930.00
356.423	Prairial - Rue Pont-Neuf 8 - loyers		11 000.00		12 000.00		10 092.20
356.435	Prairial - Rue Pont-Neuf 8 - produits chauffages						
357	Fructidor - Rue Centrale 14	31 960.00	45 360.00	36 110.00	45 860.00	21 579.59	44 576.25
357.312	Fructidor - salle villageoise - charges chauffages	15 000.00		15 500.00		14 216.25	
357.314	Fructidor - Rue Centrale 14 - frais d'entretien	16 960.00		20 610.00		7 363.39	
	- Assurance incendie + RC	950.00					
	- Commune eau	950.00					
	- Responsable	600.00					
	- Conciergerie 12 X 105.--	1 260.00					
	- Frais d'entretien	10 000.00					
	- Frais de gérance	1 800.00					
	- Tonte gazon	700.00					
	- Déneigement	700.00					
	- Plus de dettes sur ce bâtiment						05.-
357.330	Fructidor - Rue Centrale 14 - Défalcons				30 360.00		30 360.00
357.423	Fructidor - Rue Centrale 14 - loyers		15 000.00		15 500.00		14 216.25
357.435	Fructidor - Salle Villageoise - produits chauffages						
358	Salle Villageoise - Rue Centrale 14	22 850.00	16 196.00	31 650.00	3 360.00	17 910.30	5 680.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
358	Salle Villageoise - Rue Centrale 14	22 850.00	16 196.00	31 650.00	3 360.00	17 910.30	5 680.00
358.314	Salle villageoise - Rue Centrale 14 - frais d'entretien	22 850.00		31 650.00		17 910.30	
	- Assurance incendie + RC	1 150.00					
	- Responsable	2 500.00					
	- Conciergerie 12 X Fr. 400.--	4 800.00					
	- Chauffage + eau chaude	7 000.00					
	- Frais d'entretien	5 000.00					
	- Frais de gérance	1 200.00					
	- Déneigement	700.00					
	- Tonte gazon	500.00					
358.423	Salle Villageoise - Rue Centrale 14 - locations		16 196.00		3 360.00		5 680.00
	- Locations diverses grande salle		3 000.00				
	- Speleo Club (location une partie du dortoir)		1 200.00				
	- Location pour cours de rythmique		380.00				
	- Location Ecole cours de français		720.00				
	- Location Tai Chi Lundi - mardi - jeudi		2 660.00				
	- Location Annick Dufour		760.00				
	- Location Yoga : Antoine		360.00				
	- Location Yoga : Lara		180.00				
	- Location Sophrologie		192.00				
	- Location Jeux d'Aiguilles		480.00				
	- Location Paysannes Vaudoises (14 X par an) subsides		448.00				
	- Location Accordéonistes (10 X par an) subsides		320.00				
	- Location Dames des Jeux (50X par an) subsides		2 400.00				
	- Location Chorale de L'Orient subsides		720.00				
	- Location Art Floral (4 X par an) subsides		256.00				
	- Location Marché de Noël (3 jours + 2 séances) subsides		440.00				
	- Location grande salle : chant d'autrefois		1 680.00				
359	Frais d'études - divers - imprévus	15 000.00		15 000.00			
359.314	Bâtiments - Etudes - divers - imprévus	10 000.00		10 000.00			
359.314.2	Frais d'études rénovation de la Route Principale	5 000.00		5 000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	79 950.00		105 750.00		54 298.95	
43	Routes	32 450.00		60 950.00		25 343.50	
430.314	Eclairage public	32 450.00		60 950.00		25 343.50	
	- Contrat éclairage public	9 850.00					
	- Frais d'éclairage	12 000.00					
	- Frais lampes et réparation	5 000.00					
	- Responsable	600.00					
	- Divers et imprévus	5 000.00					
44	Parcs, promenades, cimetières	47 500.00		44 800.00		28 955.45	
440.314	Places - Piste Vita - Fontaines	47 500.00		44 800.00		28 955.45	
	- Travaux, entretien des places tonte de gazon	11 000.00					
	- WC publics, conciergerie entretien	2 500.00					
	- Garde du lac	1 000.00					
	- Fleurs et décoration pour le village + urbanisme	13 500.00					
	- Damage piste de fond	5 000.00					
	- Responsable urbanisme	200.00					
	- Travaux piste vita + entretien	5 000.00					
	- Responsable piste vita	300.00					
	- Entretien place de jeux	5 000.00					
	- Responsable place verte	300.00					
	- Gestion du radar sympathique et entretien	1 200.00					
	- Parking entretien - déneigement Téléski - Amoureux 10-12	2 500.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
Total charges		803 277.00		760 063.00		824 136.34	
Total revenus			803 986.00		758 260.00		825 165.89
Excédent charges				1 803.00			
Excédent revenus			709.00				1 029.55