



BUDGET 2010 ET PLAN FINANCIER 2010 – 2013

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80
FAX : (027) 452 28 90
EMAIL : administration@veyras.ch
WEB : <http://www.veyras.ch>



TABLE DES MATIERES

I.	CONVOCATION ASSEMBLEE PRIMAIRE.....	1-3
II.	MESSAGE INTRODUCTIF.....	5-12
III.	APERÇU DES PRINCIPAUX ELEMENTS	15-31
IV.	TABLEAU DES AMORTISSEMENTS	33-37
V.	DÉTAIL DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT.....	39-73
VI.	DÉTAIL DU COMPTE DES INVESTISSEMENTS	77-90
VII.	PLAN FINANCIER 2010-2013	93-111

Commune de Veyras
RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80
FAX : (027) 452 28 90
EMAIL : administration@veyras.ch
WEB : <http://www.veyras.ch>



CONVOCATION ASSEMBLÉE PRIMAIRE

Commune de Veyras
RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80
FAX : (027) 452 28 90
EMAIL : administration@veyras.ch
WEB : <http://www.veyras.ch>



COMMUNE DE VEYRAS

ASSEMBLEE PRIMAIRE

L'Assemblée primaire de la commune de Veyras est convoquée pour le

Mercredi 9 décembre 2009 à 20 h. 00

à la salle communale.

ORDRE DU JOUR

1. Ouverture de l'Assemblée
2. Procès-verbal de l'Assemblée primaire du 2 juin 2009
3. Approbation du budget 2010
4. Présentation du plan financier 2010-2013
5. Divers

Après cette séance officielle qui ne devrait pas durer plus d'une heure trente, nous vous proposons une discussion libre, hors protocole, afin d'échanger sur des sujets communaux qui vous tiennent à cœur.

Le budget 2010, le plan financier 2010-2013 ainsi que le procès-verbal de la dernière Assemblée primaire peuvent être consultés sur notre site Internet www.veyras.ch ou au bureau communal durant les heures d'ouverture.

L'ADMINISTRATION COMMUNALE



MESSAGE INTRODUCTIF

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80
FAX : (027) 452 28 90
EMAIL : administration@veyras.ch
WEB : <http://www.veyras.ch>

1. Aperçu général

Mesdames, Messieurs,

Chères Concitoyennes, Chers Concitoyens,

Conformément à l'article 7 al. 1 de la Loi sur les communes du 5 février 2004, le conseil communal a l'honneur de vous présenter le budget de la commune pour l'année 2010.

Aperçu du compte administratif

2010

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables

Charges financières	fr.	5'380'434.00
Revenus financiers	fr.	6'802'874.00
Marge d'autofinancement	fr.	1'422'440.00

Résultat après amortissements comptables

Marge d'autofinancement	fr.	1'422'440.00
Amortissements ordinaires	fr.	1'004'100.00
Amortissements complémentaires	fr.	-
Amortissement du découvert au bilan	fr.	-
Excédent de revenus	fr.	418'340.00

Compte des investissements

Dépenses	fr.	985'000.00
Recettes	fr.	-
Investissements nets	fr.	985'000.00

Financement

Marge d'autofinancement	fr.	1'422'440.00
Investissements nets	fr.	985'000.00
Excédent de financement	fr.	437'440.00

2. Préambule

Le principe du budget est de s'inscrire comme une prévision la plus réaliste possible en tenant compte de ce qui est connu et en anticipant les événements. L'imprévisibilité de l'évolution de la situation rend périlleux l'exercice. Le principe de prudence est donc de mise.

3. Remarques préliminaires

Dans sa volonté réaffirmée de présenter une situation financière claire et transparente, le conseil présente le budget de l'exercice 2010 avec la systématique d'une comptabilité analytique performante.

La comparaison avec les comptes 2008 et l'écart au budget 2009 font ressortir les principales évolutions qui vont caractériser l'exercice budgété.

4. Considérations générales

Le budget 2010 s'inscrit dans un contexte plutôt favorable grâce à la bonne santé des recettes, malgré la baisse du coefficient de 1.25 à 1.20, l'introduction d'une aide à la famille avec enfant et la dernière révision de la loi fiscale et la hausse de l'indexation de 140 à 150. Malgré quelques augmentations des dépenses dictées par des exigences extérieures aux décisions du conseil, les coûts de fonctionnement sont contenus dans un volume presque normal.

Le mode de comptabilisation des traitements du personnel enseignant de la scolarité obligatoire dans les comptes communaux a subi un changement: enregistré, jusqu'à ce jour, sous le chapitre des dédommagements à des collectivités publiques, l'entier des traitements figurera désormais sous le chapitre des charges de personnel avec, en corolaire, une subvention acquise du canton. Ce changement du mode de comptabilisation augmente aussi bien les charges que les recettes mais n'influence pas la marge d'autofinancement.

Avec un total des recettes de CHF 6'802'874.00 et un total des dépenses de CHF 5'380'434.00, le compte de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de CHF 1'422'440.00.

Le compte des investissements prévoit des dépenses nettes de CHF 985'000.00 qui, déduites de la marge d'autofinancement précitée, fait ressortir un excédent de financement de CHF 437'440.00.

5. Principales caractéristiques du budget 2010

Les principales caractéristiques de ce budget, par rapport aux comptes de l'exercice 2008, appellent les commentaires suivants :

Le compte de fonctionnement

La variation des dépenses de + 6.82 % (+ CHF 408'016.27) et **la variation des recettes** de + 11.77 % (+ 716'547.83) proviennent, pour l'essentiel et en regard des comptes 2008, des postes suivants :

Dicastère	Commentaires	Ecart (en millier)
Culture, loisirs et culte	par la diminution de notre participation à la Paroisse catholique suite au remboursement du prêt consenti	20

Santé	par une augmentation de notre participation aux institutions handicapés / sociales	19
Trafic	par l'augmentation de notre participation à la correction des routes cantonales	44
	par la diminution du poste de l'éclairage public	16
Protection, aménagement environnement	par la diminution du poste d'entretien suite aux intempéries	28
Finances et impôts	par la diminution de la charge d'intérêts passifs suite à la renégociation de nos comptes à terme	104
	par la diminution des recettes d'impôts sur le revenu, selon la dernière révision de la loi fiscale, la baisse du coefficient de 1.25 à 1.20, l'aide à la famille avec enfant et la hausse de l'indexation de 140 à 150	210
	par la diminution des recettes d'impôts sur la fortune, vu la situation du marché financier	47

5.2. *Le compte des investissements*

Avec un niveau d'investissement de CHF 985'000.00, le conseil communal suit une politique fixée dans le plan financier de la période législative : en fin de période, si le niveau des marges d'autofinancement le permet, la moitié de la marge d'autofinancement aura été attribuée aux investissements, l'autre moitié aura servi à l'amortissement financier de la dette.

Les prévisions de l'exercice 2010 laissent bien augurer de la marge d'autofinancement disponible en regard des investissements réalisés. Un report prévisible de l'année 2009 permet d'envisager sereinement la réalisation des projets planifiés.

L'effort principal est porté sur le dicastère 6 Trafic avec un assainissement routier et urbain d'importance et divers autres aménagements.

Durant l'exercice 2010, les principaux investissements suivants devraient être réalisés :

- l'achat d'un véhicule pompier,
- la modernisation de l'installation technique et du mobilier de l'école ainsi que l'achat de matériel scolaire,
- la restauration de la Chapelle St-François,
- l'assainissement routier et urbain,
- la réfection de la route des Bernunes,
- l'aménagement du centre du village,
- l'aménagement de nouveaux jeux et installations sportives,
- la suite du PGEE par la modernisation du réseau,
- l'amélioration de l'évacuation des eaux de surface,
- l'entretien régulier des places de ramassage,
- l'extension du réseau d'irrigation.

6. Analyse du résultat et des indicateurs financiers

Les indicateurs financiers se présentent de la manière suivante :

Aperçu des indicateurs financiers

1. Degré d'autofinancement	2009	2010	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	70.6%	144.4%	96.3%

Valeurs indicatives	plus de 100%	très bien
	80 à 100%	bien
	60 à 80%	satisfaisant (à court terme)
	0 à 60%	insuffisant
	moins de 0%	très mauvais

NB : Si les investissements nets sont négatifs (recettes d'investissements supérieures aux dépenses d'investissements), le ratio n'a pas de valeur indicative et c'est pourquoi il n'est pas pris en compte dans le calcul de la moyenne.

2. Capacité d'autofinancement	2009	2010	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	22.5%	20.9%	21.6%

Valeurs indicatives	plus de 20%	très bien
	15 à 20%	bien
	8 à 15%	satisfaisant
	0 à 8%	insuffisant
	moins de 0%	très mauvais

3. Taux des amortissements ordinaires	2009	2010	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	18.6%	18.7%	18.7%

Valeurs indicatives	moins de 2%	Amortissements nettement insuffisants
	2 à 5 %	Amortissements insuffisants
	5 à 8 %	Amortissements faibles
	8 à 10 %	Amortissements moyens (à court terme)
	10% et plus	Amortissements suffisants

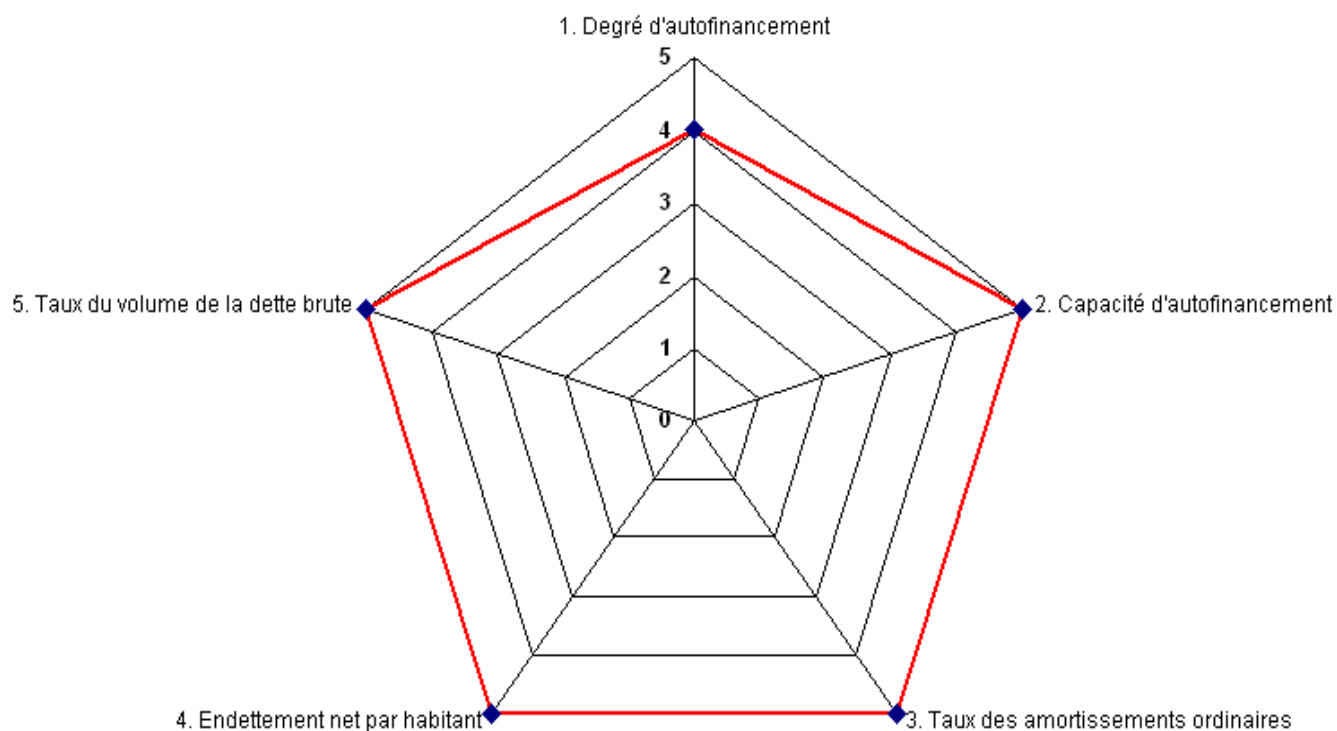
4. Endettement net par habitant	2009	2010	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	1'612	1'342	1'477

Valeurs indicatives	plus de 9'000	Endettement excessif
	de 7'000 à 9'000	Endettement très important
	de 5'000 à 7'000	Endettement important
	de 3'000 à 5'000	Endettement mesuré
	moins de 3'000	Endettement faible

5. Taux du volume de la dette brute	2009	2010	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	96.4%	75.5%	85.1%

Valeurs indicatives	moins de 150%	très bien
	150 à 200%	bien
	200 à 250%	satisfaisant
	250 à 300%	insuffisant
	plus de 300%	mauvais

Graphique des indicateurs – moyenne des deux années



*notation : 5 très bien - 4 bien - 3 satisfaisant - 2 insuffisant - 1 mauvais

A la lecture de ces différents éléments, force est de constater que la situation des finances communales évolue favorablement. L'endettement net par habitant est passé du stade "mesuré" en 2005 à "faible" en 2010. De plus, le respect des mesures préconisées dans le plan financier 2010-2013 devrait permettre d'améliorer encore la situation par le remboursement des dettes.

6.1. Les coûts induits

L'article 10, Ofinco du 16 juin 2004 concernant la transparence financière lors de la prise de décision, mentionne que l'organe appelé à prendre une décision générant immédiatement ou ultérieurement des charges ou des revenus pour la commune doit être informé au préalable des coûts, des coûts induits, du financement et des répercussions sur l'équilibre des finances.

Aucun coût induit n'est à signaler pour le budget 2010.

7. Considérations finales

Les nouveaux éléments présentés devraient permettre de dégager, en 2010, une marge d'autofinancement qui laisse envisager sereinement l'avenir des finances communales. Cette évolution favorable conforte le conseil dans les options retenues, soit la nécessité de réduire la dette tout en maintenant la qualité des services et des infrastructures.

Vous trouverez à la fin de ce fascicule, la mise à jour du plan financier 2010-2013, conformément aux dispositions de la loi sur les communes du 5 février 2004 et de l'ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004.

Dans l'attente de la promulgation du règlement cantonal sur l'énergie, le conseil souhaite promulguer une directive sur l'énergie afin d'encourager la réalisation de bilans énergétiques de bâtiments d'habitation et des mesures d'économies d'énergie en découlant, et de faire bénéficier la construction ou la rénovation d'édifices selon le standard Minergie d'une participation communale. La démarche devrait débuter en 2010 avec effet rétroactif en 2009.

Le conseil souhaite également soutenir le festival Tohu Bohu afin de maintenir cette manifestation à Veyras. Il a reçu le 10 novembre dernier les organisateurs qui souhaitent professionnaliser leur entreprise par l'engagement d'un directeur et augmenter le niveau qualitatif de la manifestation et de la programmation. En contrepartie, ils requièrent une augmentation de la participation communale.

Par ce budget 2010 et ce plan financier 2010-2013, le conseil réaffirme sa volonté de maintenir une gestion équilibrée des moyens à disposition, en privilégiant les principes de subsidiarité, d'équité et de proportionnalité.

Forts de votre confiance et de votre soutien, le conseil s'engage résolument pour le développement harmonieux de la commune et la promotion de la qualité de vie à Veyras.

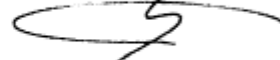
Veyras, le 1^{er} décembre 2009

ADMINISTRATION COMMUNALE

Le Président
Gérard Salamin



Le Secrétaire
Gilbert Carron





APERÇU DES PRINCIPAUX ÉLÉMENTS DU COMPTE ANNUEL

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80
FAX : (027) 452 28 90
EMAIL : administration@veyras.ch
WEB : <http://www.veyras.ch>

Aperçu du compte annuel

Comptes 2008

Budget 2009

Budget 2010

Compte de fonctionnement	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)	6'072'495.18		5'499'838.00		6'384'534.00	
Total des revenus		6'182'303.62		5'795'250.00		6'802'874.00
Excédent de revenus	109'808.44		295'412.00		418'340.00	
Excédent de charges		-		-		-
Total	6'182'303.62	6'182'303.62	5'795'250.00	5'795'250.00	6'802'874.00	6'802'874.00
Compte des investissements	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan	913'551.30		1'840'000.00		985'000.00	
Total des recettes reportées au bilan		42'762.05		-		-
Investissements nets 3)		870'789.25		1'840'000.00		985'000.00
Total	913'551.30	913'551.30	1'840'000.00	1'840'000.00	985'000.00	985'000.00
Financement						
Report des investissements nets	870'789.25		1'840'000.00		985'000.00	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif		1'570'839.25		1'002'800.00		1'004'100.00
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif		-		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan		-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		109'808.44		295'412.00		418'340.00
Excédent de charges du compte de fonctionnement		-		-		-
Excédent de financement	809'858.44				437'440.00	
Découvert de financement		-		541'788.00		-
Total	1'680'647.69	1'680'647.69	1'840'000.00	1'840'000.00	1'422'440.00	1'422'440.00
Modification du capital						
Report de l'excédent de financement		809'858.44		-		437'440.00
Report du découvert de financement		-		541'788.00		-
Report des dépenses d'investissement au bilan		913'551.30		1'840'000.00		985'000.00
Report des recettes d'investissement au bilan		42'762.05		-		-
Report des amortissements au bilan		1'570'839.25		1'002'800.00		1'004'100.00
Augmentation de la fortune nette	109'808.44		295'412.00		418'340.00	
Diminution de la fortune nette		-		-		-
Total	1'723'409.74	1'723'409.74	1'840'000.00	1'840'000.00	1'422'440.00	1'422'440.00

3) Remarque: si négatif = excédent de recettes du compte des investissements

Compte de fonctionnement selon les tâches

Comptes 2008

Budget 2009

Budget 2010

	Comptes 2008		Budget 2009		Budget 2010	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Autorité générale	667'518.98	5'869.00	453'100.00	3'000.00	484'000.00	3'500.00
Sécurité publique	241'061.15	43'027.22	280'650.00	55'750.00	267'850.00	49'850.00
Enseignement et formation	1'338'265.77	12'828.60	1'146'013.00	11'500.00	2'147'984.00	1'055'424.00
Culture, loisirs et culte	553'549.43	4'883.00	346'300.00	5'000.00	348'900.00	5'500.00
Santé	58'662.90	-	66'300.00	-	69'500.00	-
Prévoyance sociale	279'444.85	5'658.80	298'900.00	5'000.00	321'200.00	5'700.00
Trafic	934'024.30	-	747'300.00	-	731'400.00	-
Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	711'112.23	392'753.80	772'900.00	363'000.00	722'200.00	363'000.00
Economie publique, yc services industriels	64'028.55	94'335.95	59'600.00	67'000.00	61'600.00	68'300.00
Finances et impôts	1'224'827.02	5'622'947.25	1'328'775.00	5'285'000.00	1'229'900.00	5'251'600.00
Total des charges et des revenus	6'072'495.18	6'182'303.62	5'499'838.00	5'795'250.00	6'384'534.00	6'802'874.00
Excédent de charges		-		-		-
Excédent de revenus	109'808.44		295'412.00		418'340.00	

Compte de fonctionnement selon les natures

Comptes 2008

Budget 2009

Budget 2010

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Charges de personnel	757'425.75		763'000.00		2'355'584.00	
Biens, services et marchandises	1'699'166.28		1'742'350.00		1'735'650.00	
Intérêts passifs	185'582.45		152'675.00		86'900.00	
Amortissements	1'570'839.25		1'002'800.00		1'004'100.00	
Parts à des contributions sans affectation	49'524.00		51'000.00		53'000.00	
Dédommagements versés à des collectivités publiques	1'275'406.75		1'174'313.00		576'900.00	
Subventions accordées	521'150.70		596'700.00		565'800.00	
Subventions redistribuées	-		-		-	
Attributions aux financements spéciaux	-		-		-	
Imputations internes	13'400.00		17'000.00		6'600.00	
Impôts		5'527'937.35		5'173'000.00		5'192'000.00
Patentes et de concessions		82.25		950.00		850.00
Revenus des biens		169'346.75		156'500.00		116'000.00
Contributions		453'985.37		416'500.00		420'435.00
Parts à des recettes et contributions sans affectation		-		-		-
Restitutions de collectivités publiques		5'658.80		18'800.00		12'200.00
Subventions		11'893.10		12'500.00		1'054'789.00
Subventions redistribuées		-		-		-
Prélèvements sur les financements spéciaux		-		-		-
Imputations internes		13'400.00		17'000.00		6'600.00
Total des charges et des revenus	6'072'495.18	6'182'303.62	5'499'838.00	5'795'250.00	6'384'534.00	6'802'874.00
Excédent de charges		-		-		-
Excédent de revenus	109'808.44		295'412.00		418'340.00	

Compte des investissements selon les tâches

Comptes 2008

Budget 2009

Budget 2010

	Comptes 2008		Budget 2009		Budget 2010	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Autorité générale	31'590.00	-	-	-	-	-
Sécurité publique	-1'371.70	28'350.00	20'000.00	-	20'000.00	-
Enseignement et formation	196'147.75	-	30'000.00	-	40'000.00	-
Culture, loisirs et culte	76'242.30	-	-	-	45'000.00	-
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	-	-	-	-	-	-
Trafic	150'487.25	-	550'000.00	-	590'000.00	-
Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	138'720.00	14'412.05	730'000.00	-	190'000.00	-
Economie publique, yc services industriels	321'735.70	-	510'000.00	-	100'000.00	-
Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	913'551.30	42'762.05	1'840'000.00	-	985'000.00	-
Excédent de dépenses		870'789.25		1'840'000.00		985'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte des investissements selon les natures

Comptes 2008

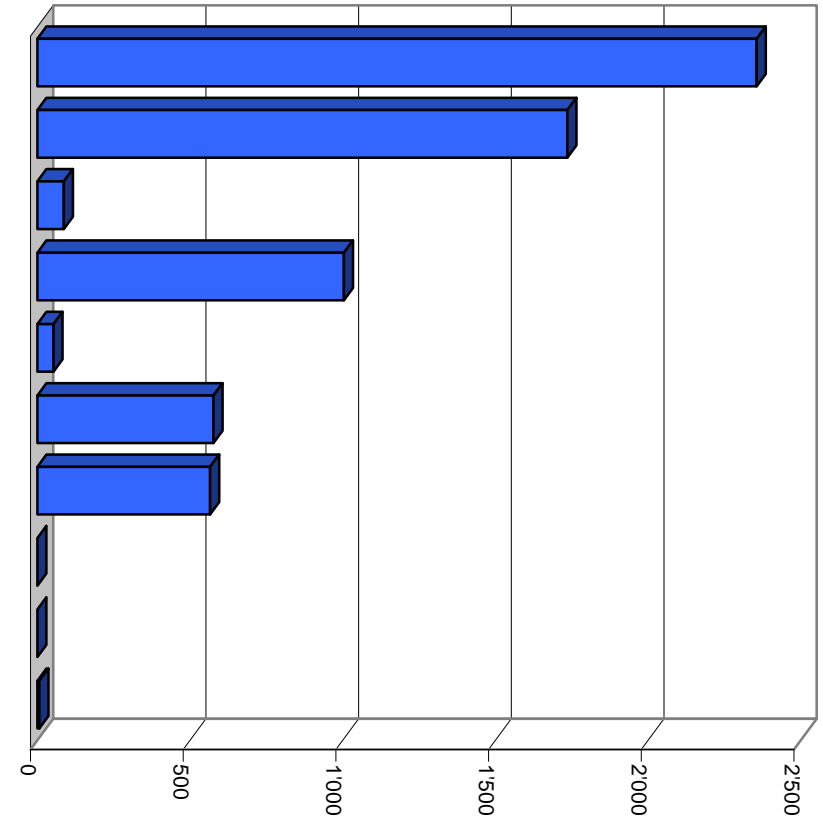
Budget 2009

Budget 2010

	Comptes 2008		Budget 2009		Budget 2010	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Investissements propres	793'551.30		1'840'000.00		985'000.00	
Prêts et participations permanentes	120'000.00		-		-	
Subventions accordées	-		-		-	
Subventions redistribuées	-		-		-	
Autres dépenses activables	-		-		-	
Report de recettes au bilan	-		-		-	
Transferts au patrimoine financier		-		-		-
Contributions de tiers		42'762.05		-		-
Remboursement de prêts et participations permanentes		-		-		-
Facturation à des tiers		-		-		-
Remboursement de subventions acquises		-		-		-
Subventions acquises		-		-		-
Subventions redistribuées		-		-		-
Report de dépenses au bilan		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	913'551.30	42'762.05	1'840'000.00	-	985'000.00	-
Excédent de dépenses		870'789.25		1'840'000.00		985'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

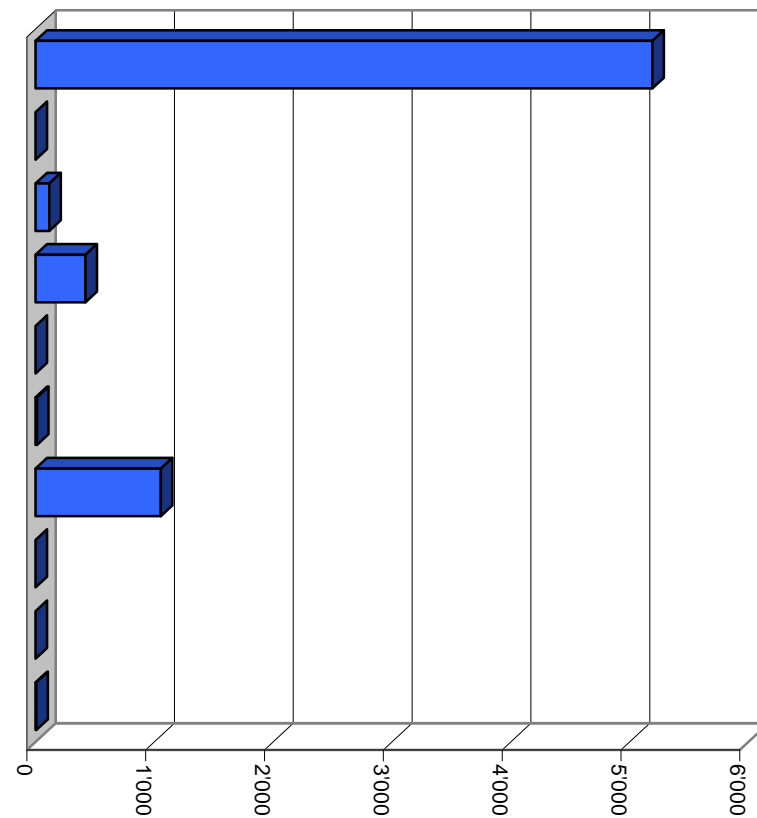
30	Charges de personnel	37%	2'355'584
31	Biens, services et marchandises	27%	1'735'650
32	Intérêts passifs	1%	86'900
33	Amortissements	16%	1'004'100
34	Parts à des contributions sans affectation	1%	53'000
35	Dédommagements versés à des collectivités publiques	9%	576'900
36	Subventions accordées	9%	565'800
37	Subventions redistribuées	0%	0
38	Attributions aux financements spéciaux	0%	0
39	Imputations internes	0%	6'600
Total			6'384'534



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

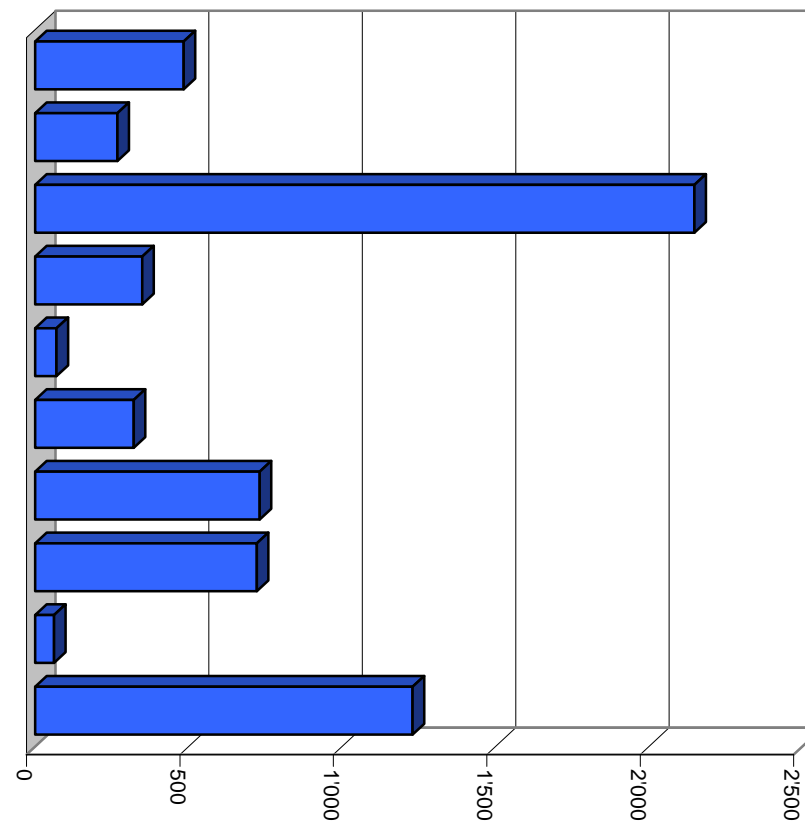
40	Impôts	76%	5'192'000
41	Patentes et de concessions	0%	850
42	Revenus des biens	2%	116'000
43	Contributions	6%	420'435
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	0%	0
45	Restitutions de collectivités publiques	0%	12'200
46	Subventions	16%	1'054'789
47	Subventions redistribuées	0%	0
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	0%	0
49	Imputations internes	0%	6'600
Total			6'802'874



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

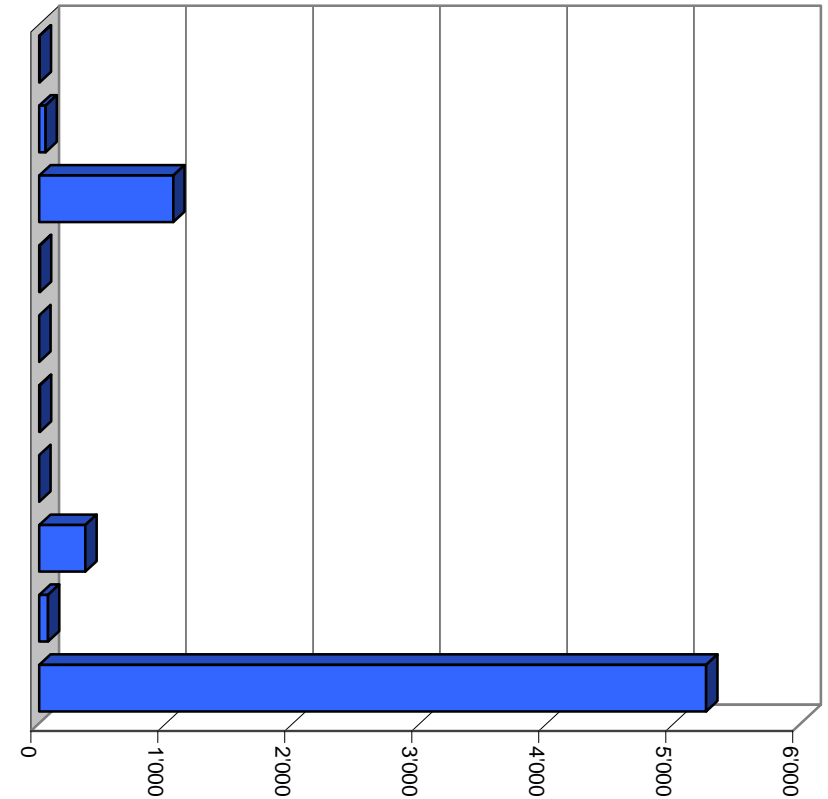
Autorité générale	8%	484'000
Sécurité publique	4%	267'850
Enseignement et formation	34%	2'147'984
Culture, loisirs et culte	5%	348'900
Santé	1%	69'500
Prévoyance sociale	5%	321'200
Trafic	11%	731'400
Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	11%	722'200
Economie publique, yc services industriels	1%	61'600
Finances et impôts	19%	1'229'900
Total		6'384'534



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

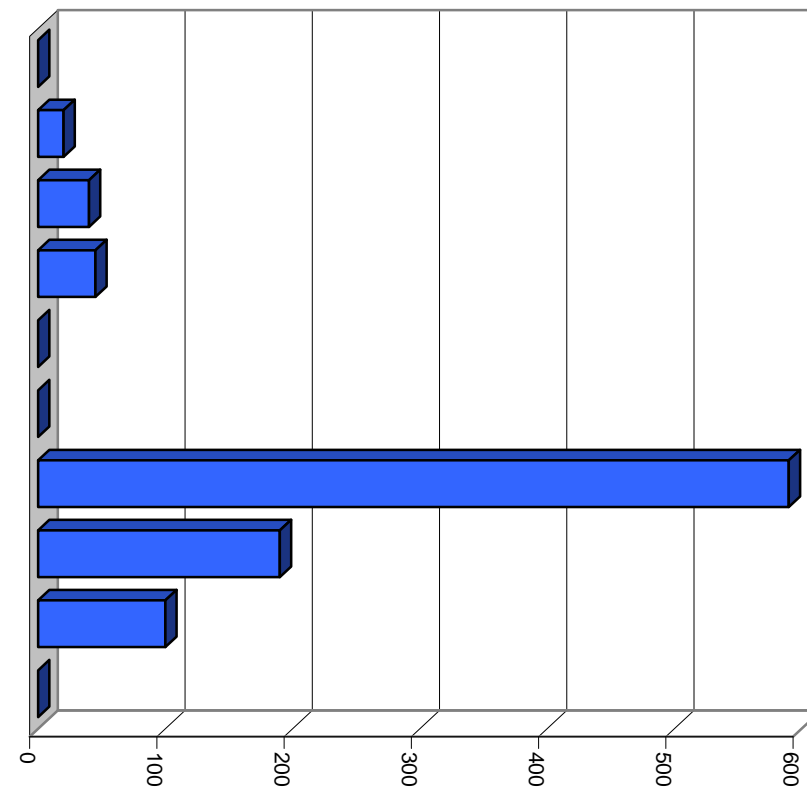
Autorité générale	0%	3'500
Sécurité publique	1%	49'850
Enseignement et formation	16%	1'055'424
Culture, loisirs et culte	0%	5'500
Santé	0%	0
Prévoyance sociale	0%	5'700
Trafic	0%	0
Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	5%	363'000
Economie publique, yc services industriels	1%	68'300
Finances et impôts	77%	5'251'600
Total		6'802'874



Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

Autorité générale	0%	0
Sécurité publique	2%	20'000
Enseignement et formation	4%	40'000
Culture, loisirs et culte	5%	45'000
Santé	0%	0
Prévoyance sociale	0%	0
Trafic	60%	590'000
Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	19%	190'000
Economie publique, yc services industriels	10%	100'000
Finances et impôts	0%	0
Total		985'000



Milliers

1. Degré d'autofinancement		MCH	2008	2009	2010
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ fr.	109'808.44	295'412.00	418'340.00
Excédent de charges du compte de fonctionnement		- fr.		-	-
Amortissements du patrimoine administratif		331 + fr.	1'570'839.25	1'002'800.00	1'004'100.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif		332 + fr.		-	-
Amortissement du découvert du bilan		333 + fr.		-	-
Autofinancement		= fr.	<u>1'680'647.69</u>	<u>1'298'212.00</u>	<u>1'422'440.00</u>
Dépenses d'investissement reportées au bilan		5 + fr.	913'551.30	1'840'000.00	985'000.00
Recettes d'investissement reportées au bilan		6 - fr.	42'762.05	-	-
Investissements nets		= fr.	<u>870'789.25</u>	<u>1'840'000.00</u>	<u>985'000.00</u>
Autofinancement x 100		=	193.0%	70.6%	144.4%
Investissements nets					

Valeurs indicatives

plus de 100%	très bien
80 à 100%	bien
60 à 80%	satisfaisant (à court terme)
0 à 60%	insuffisant
moins de 0%	très mauvais

2. Capacité d'autofinancement		MCH	2008	2009	2010
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ fr.	109'808.44	295'412.00	418'340.00
Excédent de charges du compte de fonctionnement		- fr.	-	-	-
Amortissements du patrimoine administratif	331	+ fr.	1'570'839.25	1'002'800.00	1'004'100.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+ fr.	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+ fr.	-	-	-
Autofinancement		= fr.	<u>1'680'647.69</u>	<u>1'298'212.00</u>	<u>1'422'440.00</u>
Revenus du compte de fonctionnement	4	+ fr.	6'182'303.62	5'795'250.00	6'802'874.00
Subventions redistribuées	47	- fr.	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	- fr.	-	-	-
Imputations internes	49	- fr.	13'400.00	17'000.00	6'600.00
Revenus financiers		fr.	<u>6'168'903.62</u>	<u>5'778'250.00</u>	<u>6'796'274.00</u>
Autofinancement x 100		=	27.2%	22.5%	20.9%
Revenus financiers					

Valeurs indicatives	
plus de 20%	très bien
15 à 20%	bien
8 à 15%	satisfaisant
0 à 8%	insuffisant
moins de 0%	très mauvais

3. Taux des amortissements ordinaires		MCH	2008	2009	2010
Patrimoine administratif avant amortissement		+ fr.	870'789.25	5'502'720.20	5'484'920.20
Prêts et participations permanentes	15	- fr.	120'000.00	120'000.00	120'000.00
Patrimoine administratif à amortir		= fr.	<u>750'789.25</u>	<u>5'382'720.20</u>	<u>5'364'920.20</u>
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	331	= fr.	<u>1'570'839.25</u>	<u>1'002'800.00</u>	<u>1'004'100.00</u>
Amortissements x 100		=			
Patrimoine administratif à amortir			209.2%	18.6%	18.7%

Valeurs indicatives	
moins de 2%	Amortissements nettement insuffisants
2 à 5 %	Amortissements insuffisants
5 à 8 %	Amortissements faibles
8 à 10 %	Amortissements moyens (à court terme)
10% et plus	Amortissements suffisants

4. Endettement net par habitant		MCH	2008	2009	2010
Engagements courants	20 + fr.		309'922.10		
Dettes à court terme	21 + fr.		-468'438.57		
Dettes à moyen et à long terme	22 + fr.		4'179'660.00		
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		-		
Provisions	24 + fr.		352'357.40		
Passifs transitoires	25 + fr.		655'390.59		
Dette brute	= fr.		<u>5'028'891.52</u>		
Ou					
Total des passifs	2 + fr.		6'624'640.94		
Fortune nette	29 - fr.		1'156'221.77		
Financements spéciaux	28 - fr.		439'527.65		
Dette brute	= fr.		<u>5'028'891.52</u>	5'570'679.52	5'133'239.52
Disponibilités	10 fr.		1'954'155.70		
Avoir	11 + fr.		976'293.29		
Placements (seulement les actifs réalisables)	12 + fr.		-		
Actifs transitoires	13 + fr.		31'471.75		
Patrimoine financier réalisable	= fr.		<u>2'961'920.74</u>	2'961'920.74	2'961'920.74
Nombre d'habitant (population ESPOP année N-1)			1'591	1'618	1'618
Dette brute – Patrimoine financier réalisable					
	=		1'299	1'612	1'342
Nombre d'habitant (population ESPOP année N-1)					

Valeurs indicatives	
plus de 9'000	Endettement excessif
de 7'000 à 9'000	Endettement très important
de 5'000 à 7'000	Endettement important
de 3'000 à 5'000	Endettement mesuré
moins de 3'000	Endettement faible

5. Taux du volume de la dette brute		MCH	2008	2009	2010
Engagements courants	20	+ fr.	309'922.10		
Dettes à court terme	21	+ fr.	-468'438.57		
Dettes à moyen et long termes	22	+ fr.	4'179'660.00		
Engagements envers des entités particulières	23	+ fr.	-		
Provisions	24	+ fr.	352'357.40		
Passifs transitoires	25	+ fr.	655'390.59		
Dette brute		= fr.	<u>5'028'891.52</u>		
Ou					
Total des passifs	2	+ fr.	6'624'640.94		
Fortune nette	29	- fr.	1'156'221.77		
Financements spéciaux	28	- fr.	439'527.65		
Dette brute		= fr.	<u>5'028'891.52</u>	5'570'679.52	5'133'239.52
Revenus du compte de fonctionnement	4	+ fr.	6'182'303.62	5'795'250.00	6'802'874.00
Subventions redistribuées	47	- fr.	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	- fr.	-	-	-
Imputations internes	49	- fr.	13'400.00	17'000.00	6'600.00
Revenus financiers		= fr.	<u>6'168'903.62</u>	5'778'250.00	6'796'274.00
Dette brute x100		=	81.5%	96.4%	75.5%
Revenus financiers					

Valeurs indicatives

moins de 150%	très bien
150 à 200%	bien
200 à 250%	satisfaisant
250 à 300%	insuffisant
plus de 300%	mauvais



TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80

FAX : (027) 452 28 90

EMAIL : administration@veyras.ch

WEB : <http://www.veyras.ch>

		2010								
DESIGNATION	ANNEE	%	TAUX EFFECTIF	VALEUR D'ACQUISITION	AMORTISSEMENT CUMULE	VALEUR NETTE AU 31.12.09	AUGMENTATION 2010	DIMINUTION 2010	AMORTISSEMENT 2010	SOLDE NET 31.12.2010
0. ADMINISTRATION GENERALE										
Bâtiments administratifs	1987	5	5%	346'587	-256'587	90'000			4'500	85'500
Sous-total				585'044	-495'044	90'000	0	0	4'500	85'500
1. SECURITE PUBLIQUE										
Place abris polyvalents	1986	10	25%	1'031'232	-996'832	34'400			8'500	25'900
Equipements pompiers	1988	25	40%	157'920	-144'220	13'700	20'000		13'600	20'100
Sous-total				1'931'465	-1'883'365	48'100	20'000	0	22'100	46'000
2. ENSEIGNEMENT ET FORMATION										
Centre scolaire 1981	1981	5	25%	1'961'898	-1'688'798	273'100			68'100	205'000
Matériel scolaire	1988	25	25%	417'250	-402'250	15'000	40'000		14'000	41'000
Rénovation de l'Ecole	1997	5	10%	1'608'482	-1'131'482	477'000		0	50'000	427'000
Aménagement sous-salle	1991	5	25%	59'046	-37'446	21'600			5'500	16'100
Sous-total				4'046'677	-3'259'977	786'700	40'000	0	137'600	689'100
3. CULTURE, LOISIRS ET CULTE										
Musée Olsommer	1989	5	25%	931'869	-656'969	274'900			68'900	206'000
Eglise et chapelles	1988	5	20%	273'822	-147'422	126'400	25'000		31'000	120'400
Aménagement de places de loisirs et sports	1989	10	20%	767'566	-637'166	130'400	20'000		30'800	119'600
Sous-total				2'007'956	-1'476'256	531'700	45'000	0	130'700	446'000
6. TRAFIC										
Route des Fontanettes	1989	10	25%	2'941'842	-2'689'242	252'600			62'600	190'000
Route et chemins secondaires	> 1981	10	20%	4'453'832	-3'012'332	1'441'500	590'000		400'000	1'631'500
Sous-total				7'400'357	-5'706'257	1'694'100	590'000	0	462'600	1'821'500
7. ENVIRONNEMENT										
700. EAU POTABLE										
Adduction d'eau	1982	10	10%	579'860	-486'860	93'000	20'000		11'000	102'000
Réservoir de Bedan	1989	5	5%	2'646'007	-2'085'407	560'600			28'100	532'500
Sous-total				3'225'867	-2'572'267	653'600	20'000	0	39'100	634'500
710. EGOITS										
Assainissement urbain	> 1983	10	10%	1'294'382	-1'174'682	119'700	10'000		12'700	117'000
Sous-total				1'294'382	-1'174'682	119'700	10'000	0	12'700	117'000
712. EVACUATION DES EAUX DE SURFACE										
Réfection de l'environnement	2000	20	20%	987'491	-427'491	560'000	150'000		142'000	568'000
Sous-total				1'118'602	-558'602	560'000	150'000	0	142'000	568'000

2010										
DESIGNATION	ANNEE	%	TAUX EFFECTIF	VALEUR D'ACQUISITION	AMORTISSEMENT CUMULE	VALEUR NETTE AU 31.12.09	AUGMENTATION 2010	DIMINUTION 2010	AMORTISSEMENT 2010	SOLDE NET 31.12.2010
720. ENLEVEMENT DES DECHETS										
Places et déchetterie	> 1988	10	10%	361'532	-290'532	71'000	10'000		8'000	73'000
Sous-total				361'532	-290'532	71'000	10'000	0	8'000	73'000
740. CIMETIERES,CREMATOIRES, COLOMBARIUM										
Aménagement du cimetière		10	25%	80'000	-33'800	46'200	0		11'400	34'800
Sous-total				80'000	-33'800	46'200	0	0	11'400	34'800
790. AMENAGEMENT DU TERRITOIRE										
Remaniement parcellaire urbain		10	10%	150'000	-42'000	108'000	0		11'000	97'000
Sous-total				150'000	-42'000	108'000	0	0	11'000	97'000
8. ECONOMIE PUBLIQUE										
Achat de terrains non bâtis		0	0%	1'200'000	0	1'200'000		0	0	1'200'000
Vente de terrains	> 1983	0	0%	1'078'309	-280'309	798'000		0	0	798'000
Sous-total				2'278'309	-280'309	1'998'000	0	0	0	1'998'000
801. IRRIGATION										
Réseau d'irrigation	> 1995	10	10%	607'117	-476'717	130'400	100'000		22'400	208'000
Sous-total				607'117	-476'717	130'400	100'000	0	22'400	208'000
TOTAL				24'857'307	-18'249'807	6'837'500	985'000	0	1'004'100	6'818'400

2010

DESIGNATION	ANNEE	%	TAUX EFFECTIF	NOMBRE ACTIONS	VALEUR NOMINALE	VALEUR D'ACQUISITION	AMORTISSEMENT CUMULE	VALEUR NETTE AU 31.12.2009	AUGMENTATION 2010	DIMINUTION 2010	AMORTISSEMENT 2010	SOLDE NET 31.12.2010
TITRES												
Remontées Mécaniques		20	0%	1'518	0	607	-607	0			0	0
SMC		20	0%	5	1'000	9'800	-9'800	0			0	0
Forces Motrices Valaisannes	1991	20	0%	1'419	50	70'950	-70'950	0			0	0
Sierre Energie SA		5	0%	661	1'000	661'000	-661'000	0			0	0
Techno-pôle SA	1999	20	0%	40	250	10'000	-10'000	0			0	0
Television Sierre SA		20	0%	10	1'000	98'000	-98'000	0			0	0
Finiculaire St-Luc	2000	20	0%	500	100	50'500	-50'500	0			0	0
Participation Sodeval		0	0%	10	200	2'000	-2'000	0			0	0
Participation CMA SA	1999	0	0%	15'385	10	200'000	-200'000	0			0	0
Remontées Mécaniques de Zinal	2003	0	0%	40	250	10'100	-10'100	0			0	0
Cabane Ski-Club	1977	0	0%	500	100	50'000	-50'000	0			0	0
Remontée mécanique de Grimentz	2007	0	0%	15	650	9'750	-9'750	0			0	0
TOTAL				20'103	4'610	1'172'707	-1'172'707	0	0	0	0	0



DÉTAIL DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80
FAX : (027) 452 28 90
EMAIL : administration@veyras.ch
WEB : <http://www.veyras.ch>

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		0	ADMINISTRATION GENERALE		
667 518.98	453 100		484 000		30 900 +
5 869.00	3 000			3 500	500 +
661 649.98 -	450 100 -			480 500	
		01	LEGISLATIF ET EXECUTIF		
93 999.05	87 300		91 800		4 500 +
93 999.05 -	87 300 -			91 800	
		011	LEGISLATIF		
15 347.95	14 500		14 500		
15 347.95 -	14 500 -			14 500	
7 600.75	6 500	30	6 500		
7 264.70	6 000	300.00	6 000		
336.05	500	303.00	500		
7 747.20	8 000	31	8 000		
7 747.20	8 000	318.00	8 000		
		012	EXECUTIF		
78 651.10	72 800		77 300		4 500 +
78 651.10 -	72 800 -			77 300	
78 651.10	72 800	30	77 300		4 500 +
63 649.40	57 800	300.00	62 300		4 500 +
3 989.10	5 000	300.01	5 000		
3 558.80	4 000	300.02	4 000		
7 453.80	6 000	303.00	6 000		
		02	ADMINISTRATION GENERALE		
207 249.18	151 600		175 600		24 000 +
5 869.00	3 000			3 500	500 +
201 380.18 -	148 600 -			172 100	

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		021 Administration de district			
24 802.50	25 000	Charges	27 000		2 000 +
		Revenus			
24 802.50 -	25 000 -	Excédent de charges		27 000	
		35 Dédommagements collectivités publiques	27 000		2 000 +
24 802.50	25 000	352.00 Participation à Sierre Région	27 000		2 000 +
		029 ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS			
182 446.68	126 600	Charges	148 600		22 000 +
5 869.00	3 000	Revenus		3 500	500 +
176 577.68 -	123 600 -	Excédent de charges		145 100	
		31 Biens, services et marchandises	148 600		22 000 +
20 012.30	15 000	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	20 000		5 000 +
650.60	1 000	311.00 Mobilier, machines, véhicules (achat de)	1 000		
2 069.05	3 000	314.00 Prest. tiers pour entretien immeubles	3 000		
	500	315.00 Prest. tiers pour entretien mobiliers	500		
55 057.30	43 000	315.01 Exploitation informatique/photocopieuse	45 000		2 000 +
60 052.45	15 000	317.00 Frais de représentation	25 000		10 000 +
100.00	2 000	317.01 Frais de déplacement, formation	5 000		3 000 +
4 188.65	7 500	318.00 Frais de poursuites	7 500		
32 386.12	35 100	318.01 Frais du compte de chèques postaux et de communication	35 100		
505.31		318.03 Frais bancaires	500		500 +
7 424.90	4 500	319.00 Frais divers	6 000		1 500 +
800.00	1 000	42 Revenu des biens		1 500	500 +
800.00	1 000	427.01 Location des salles		1 500	500 +
5 069.00	2 000	43 Contributions		2 000	
5 069.00	2 000	431.00 Emoluments administratifs		2 000	
		09 AUTRES TÂCHES DE L'ADMINISTRATION			
366 270.75	214 200	Charges	216 600		2 400 +
		Revenus			
366 270.75 -	214 200 -	Excédent de charges		216 600	

<u>Comptes 2008</u> Fr.	<u>Budget 2009</u> Fr.		<u>Budget 2010</u> <u>Charges Fr.</u>	<u>Revenus Fr.</u>	<u>Ecart 2010-2009</u> Fr.
		098 AUTRES TÂCHES DE L'ADMINISTRATION			
366 270.75	214 200	Charges	216 600		2 400 +
		Revenus			
366 270.75 -	214 200 -	Excédent de charges		216 600	
209 945.75	190 300	30 Charges de personnel	200 400		10 100 +
171 259.90	158 400	301.00 Personnel administratif et exploitation	167 600		9 200 +
38 685.85	31 900	303.00 Charges sociales	32 800		900 +
11 335.00	11 500	31 Biens, services et marchandises	11 700		200 +
11 335.00	11 500	318.00 Assurances	11 700		200 +
144 990.00	12 400	33 Amortissements	4 500		7 900 -
144 990.00	12 400	331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	4 500		7 900 -

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		1	SECURITE PUBLIQUE		
241 089.05	280 650		267 850		12 800 -
43 027.22	55 750			49 850	5 900 -
198 061.83 -	224 900 -			218 000	
		10	PROTECTION JURIDIQUE		
24 721.35	21 600		21 500		100 -
20 537.55	18 950			18 850	100 -
4 183.80 -	2 650 -			2 650	
		100	CADASTRE, POIDS ET MESURES		
24 721.35	21 600		21 500		100 -
10 871.50	10 000			10 000	
13 849.85 -	11 600 -			11 500	
24 721.35	21 600	31	21 500		100 -
	500	317.00	500		
18 507.45	15 000	318.00	15 000		
6 213.90	6 000	318.02	6 000		
	100	318.03			100 -
10 330.00	9 500	43		9 500	
4 730.00	4 500	431.00		4 500	
5 600.00	5 000	431.01		5 000	
541.50	500	46		500	
541.50	500	461.00		500	
		101	JUSTICE DIVERS		
9 666.05	8 950			8 850	100 -
9 666.05 +	8 950 +		8 850		
82.25	950	41		850	100 -
82.25	600	410.00		500	100 -
	350	410.01		350	
9 583.80	8 000	43		8 000	
9 583.80	8 000	431.00		8 000	

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		11 POLICE			
63 928.00	65 100	Charges	68 200		3 100 +
2 630.00	1 500	Revenus		3 000	1 500 +
61 298.00 -	63 600 -	Excédent de charges		65 200	
		113 POLICE LOCALE			
63 928.00	65 100	Charges	68 200		3 100 +
2 630.00	1 500	Revenus		3 000	1 500 +
61 298.00 -	63 600 -	Excédent de charges		65 200	
63 928.00	65 100	35 Dédommagements collectivités publiques	68 200		3 100 +
63 928.00	65 100	352.00 Police municipale	68 200		3 100 +
2 630.00	1 500	43 Contributions		3 000	1 500 +
2 630.00	1 500	437.00 Amendes de police		3 000	1 500 +
		12 JUSTICE			
8 124.40	23 700	Charges	15 800		7 900 -
	13 800	Revenus		6 500	7 300 -
8 124.40 -	9 900 -	Excédent de charges		9 300	
		120 JUSTICE COMMUNALE			
2 604.95	2 900	Charges	3 700		800 +
2 604.95 -	2 900 -	Revenus		3 700	
		30 Charges de personnel	3 700		800 +
2 257.00	2 200	300.00 Traitements	3 500		1 300 +
83.00	700	303.00 Charges sociales	200		500 -
264.95		31 Biens, services et marchandises			
264.95		319.00 Frais divers			
		122 CHAMBRE PUPILLAIRE ET TUTELAIRE			
5 519.45	20 800	Charges	12 100		8 700 -
	13 800	Revenus		6 500	7 300 -
5 519.45 -	7 000 -	Excédent de charges		5 600	

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		122	CHAMBRE PUPILLAIRE ET TUTELAIRE		
11 530.00	17 000	300.00	Traitements	11 500	5 500 -
547.15	3 800	303.00	Charges sociales	600	3 200 -
6 557.70 -		35	Dédommagements collectivités publiques		
6 557.70 -		352.00	Chambre pupillaire intercommunale		
	13 800	452.00	Chambre pupillaire intercommunale	6 500	7 300 -
		14	POLICE DU FEU		
34 879.90	47 750		Charges	43 850	3 900 -
19 859.67	21 500		Revenus	21 500	
15 020.23 -	26 250 -		Excédent de charges	22 350	
		140	POLICE DU FEU		
34 879.90	47 750		Charges	43 850	3 900 -
19 859.67	21 500		Revenus	21 500	
15 020.23 -	26 250 -		Excédent de charges	22 350	
27 234.65	31 000	30	Charges de personnel		100 +
4 500.35	5 000	300.00	Commission feu	5 000	
20.80		303.00	Charges sociales	100	100 +
21 983.50	25 000	309.00	Sapeurs-pompiers (soldes)	25 000	
730.00	1 000	309.01	Cours service du feu	1 000	
7 645.25	16 750	31	Biens, services et marchandises		4 000 -
86.00	250	310.00	Fourniture de bureau et imprimés	250	
333.20	5 000	311.00	Mobilier, machines, véhicules (achat de)	500	4 500 -
	1 000	315.00	Entretien mobilier et matériel	1 000	
	6 000	315.01	Entretien des hydrantes	6 000	
1 431.70	500	317.00	Frais de représentation	1 000	500 +
4 125.60	3 000	318.00	Taxes téléphoniques	3 000	
1 668.75	1 000	319.00	Frais divers	1 000	
19 859.67	20 000	43	Contributions		20 000
19 859.67	20 000	430.00	Taxe d'exemption du service des pompiers	20 000	
	1 500	46	Subventions		1 500
	1 500	461.00	Matériel feu	1 500	

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		16 PROTECTION POPULATION ET BIENS CULTURELS			
3 055.05	14 000	Charges	9 000		5 000 -
3 055.05 -	14 000 -	Revenus		9 000	
		Excédent de charges			
		160 PROTECTION CIVILE			
3 055.05	14 000	Charges	9 000		5 000 -
3 055.05 -	14 000 -	Revenus		9 000	
		Excédent de charges			
	3 500	30 Charges de personnel	3 500		
	3 500	309.00 Cours de protection civile	3 500		
3 055.05	10 500	31 Biens, services et marchandises	5 500		5 000 -
	500	311.00 Mobilier, machines, véhicules (achat de)	500		
2 471.85	10 000	314.00 Entretien des abris PC	5 000		5 000 -
583.20		319.00 Frais divers			
		19 AUTRES TÂCHES DE LA SECURITE PUBLIQUE			
106 380.35	108 500	Charges	109 500		1 000 +
106 380.35 -	108 500 -	Revenus		109 500	
		Excédent de charges			
		198 AUTRES TÂCHES DE LA SECURITE PUBLIQUE			
106 380.35	108 500	Charges	109 500		1 000 +
106 380.35 -	108 500 -	Revenus		109 500	
		Excédent de charges			
76 163.15	79 300	30 Charges de personnel	80 400		1 100 +
63 507.90	66 100	301.00 Personnel administratif et exploitation	66 900		800 +
12 655.25	13 200	303.00 Charges sociales	13 500		300 +
6 688.90	7 000	31 Biens, services et marchandises	7 000		
6 688.90	7 000	318.00 Assurances	7 000		
23 528.30	22 200	33 Amortissements	22 100		100 -
23 528.30	22 200	331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	22 100		100 -

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION		
1 338 265.77	1 146 013		2 147 984		1 001 971 +
12 828.60	11 500			1 055 424	1 043 924 +
1 325 437.17 -	1 134 513 -			1 092 560	
		200	ENSEIGNEMENT ET FORMATION		
1 766.00					
1 766.00 -					
1 766.00		352.00	Placement crèche de la ville de Sierre		
		21	ECOLES PUBLIQUES		
1 036 906.90	905 813		1 911 884		1 006 071 +
12 828.60	11 500			1 055 424	1 043 924 +
1 024 078.30 -	894 313 -			856 460	
		210	ECOLE PRIMAIRE		
673 782.05	573 277		1 014 096		440 819 +
3 210.40	2 000			460 143	458 143 +
670 571.65 -	571 277 -			553 953	
		30	Charges de personnel		
4 086.10	6 600		911 796		905 196 +
4 044.05	6 500	300.00	6 500		
		302.00	762 480		762 480 +
		303.00	100		
42.05	100	303.01	70 313		70 313 +
		304.00	72 403		72 403 +
89 034.35	78 800	31	Biens, services et marchandises		10 000 +
22 563.80	18 000	310.00	18 000		
1 056.15	2 000	311.00	2 000		
50 441.45	40 000	314.00	50 000		10 000 +
335.60	1 000	315.00	1 000		
2 189.70	1 500	315.01	1 500		
255.00	500	317.00	500		
335.40	300	318.00	300		

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		210			
		ECOLE PRIMAIRE			
11 252.30	10 000	318.01	10 000		
300.00	5 000	318.02	5 000		
304.95	500	319.00	500		
580 661.60	487 877	35	13 500		474 377 -
565 955.60	472 877	351.00			472 877 -
14 706.00	15 000	352.00	13 500		1 500 -
3 360.00	2 000	43		2 000	
3 360.00	2 000	433.00		2 000	
149.60 -		46		458 143	458 143 +
149.60 -		461.00			
		461.02		458 143	458 143 +
		211			
		ECOLE SECONDAIRE - CYCLE			
		D'ORIENTATION			
353 920.15	320 136	Charges	887 788		567 652 +
9 618.20	9 500	Revenus		595 281	585 781 +
344 301.95 -	310 636 -	Excédent de charges		292 507	
		302.00	586 369		586 369 +
		303.00	55 050		55 050 +
		304.00	56 669		56 669 +
326 606.15	292 136	35	161 700		130 436 -
141 175.15	117 936	351.00			117 936 -
185 431.00	174 200	352.00	161 700		12 500 -
27 314.00	28 000	36	28 000		
27 314.00	28 000	366.00	28 000		
		436.00		2 435	2 435 +
9 618.20	9 500	46		592 846	583 346 +
		461.00		583 346	583 346 +
9 618.20	9 500	461.01		9 500	

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		219 AUTRES TACHES LIEES AUX ECOLES PUBLIQUES			
9 204.70	12 400	Charges	10 000		2 400 -
9 204.70 -	12 400 -	Revenus		10 000	
		Excédent de charges			
9 204.70	12 400	35 Dédommagements collectivités publiques	10 000		2 400 -
9 204.70	12 400	352.00 Autres écoles	10 000		2 400 -
		23 FORMATION PROFESSIONNELLE			
1 723.30	3 000	Charges	3 000		
1 723.30 -	3 000 -	Revenus		3 000	
		Excédent de charges			
		239 AUTRES TACHES FORMATION PROFESSIONNELLE			
1 723.30	3 000	Charges	3 000		
1 723.30 -	3 000 -	Revenus		3 000	
		Excédent de charges			
1 000.00	1 000	30 Charges de personnel	1 000		
1 000.00	1 000	300.00 Commission d'apprentissage	1 000		
723.30	2 000	35 Dédommagements collectivités publiques	2 000		
723.30	2 000	351.00 Déplacements des apprentis	2 000		
		29 AUTRES TACHES D'ENSEIGNEMENT			
297 869.57	237 200	Charges	233 100		4 100 -
297 869.57 -	237 200 -	Revenus		233 100	
		Excédent de charges			
		298 AUTRES TÂCHES RELATIVES A L'ENSEIGNEMENT			
297 869.57	237 200	Charges	233 100		4 100 -
297 869.57 -	237 200 -	Revenus		233 100	
		Excédent de charges			

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010 Charges Fr.	Revenus Fr.	Ecart 2010-2009 Fr.
		298	AUTRES TÂCHES RELATIVES A L'ENSEIGNEMENT		
90 188.02	87 800	30	Charges de personnel		300 -
76 346.62	72 400	301.00	Personnel administratif et exploitation		1 500 +
13 841.40	15 400	303.00	Charges sociales		1 800 -
7 633.80	8 000	31	Biens, services et marchandises		
7 633.80	8 000	318.00	Assurances		
200 047.75	141 400	33	Amortissements		3 800 -
200 047.75	141 400	331.00	Patrimoine administratif - amortissement ordinaire		3 800 -

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE		
553 549.43	346 300		348 900		2 600 +
4 883.00	5 000			5 500	500 +
548 666.43 -	341 300 -			343 400	
		30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE		
51 676.70	47 000		51 000		4 000 +
4 883.00	5 000			5 500	500 +
46 793.70 -	42 000 -			45 500	
		301	MUSEES		
22 170.95	15 000		19 000		4 000 +
4 883.00	5 000			5 500	500 +
17 287.95 -	10 000 -			13 500	
22 170.95	15 000	31	19 000		4 000 +
22 170.95	15 000	314.00	19 000		4 000 +
4 883.00	5 000	42		5 500	500 +
4 883.00	5 000	427.00		5 500	500 +
		303	SOCIETES LOCALES		
29 505.75	32 000		32 000		
29 505.75 -	32 000 -			32 000	
7 405.75	10 000	31	10 000		
7 665.75	10 000	318.00	10 000		
260.00 -		319.00			
22 100.00	22 000	36	22 000		
22 100.00	22 000	365.00	22 000		
		32	MEDIAS		
736.60	500		800		300 +
736.60 -	500 -			800	

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		320 MEDIAS			
736.60	500	Charges	800		300 +
736.60 -	500 -	Revenus		800	
		Excédent de charges			
736.60	500	31 Biens, services et marchandises	800		300 +
736.60	500	314.00 Exploitation internet	800		300 +
		39 EGLISE			
501 136.13	298 800	Charges	297 100		1 700 -
501 136.13 -	298 800 -	Revenus		297 100	
		Excédent de charges			
		390 EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE			
88 385.05	78 500	Charges	78 500		
88 385.05 -	78 500 -	Revenus		78 500	
		Excédent de charges			
2 476.05	2 000	31 Biens, services et marchandises	2 000		
2 476.05	2 000	314.00 Travaux de maintenance des chapelles	2 000		
85 909.00	76 500	36 Subventions accordées	76 500		
85 909.00	76 500	362.00 Paroisse catholique	76 500		
		391 EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE			
30 500.00	10 500	Charges	10 500		
30 500.00 -	10 500 -	Revenus		10 500	
		Excédent de charges			
30 500.00	10 500	36 Subventions accordées	10 500		
30 500.00	10 500	362.00 Eglise réformée	10 500		
		398 AUTRES TACHES CULTURE, LOISIRS ET CULTE			
382 251.08	209 800	Charges	208 100		1 700 -
382 251.08 -	209 800 -	Revenus		208 100	
		Excédent de charges			

<u>Comptes 2008</u> Fr.	<u>Budget 2009</u> Fr.		<u>Budget 2010</u> <u>Charges Fr.</u>	<u>Revenus Fr.</u>	<u>Ecart 2010-2009</u> Fr.
		398 AUTRES TACHES CULTURE, LOISIRS ET CULTURE			
42 883.93	66 900	30 Charges de personnel	66 700		200 -
6 802.85	5 000	300.00 Commission culturelle	5 000		
30 947.73	51 900	301.00 Personnel administratif et exploitation	51 900		
5 133.35	10 000	303.00 Charges sociales	9 800		200 -
11 024.85	10 700	31 Biens, services et marchandises	10 700		
183.10	1 000	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	1 000		
5 097.75	4 000	317.00 Frais de représentation	4 000		
5 744.00	5 700	318.00 Assurances	5 700		
328 342.30	132 200	33 Amortissements	130 700		1 500 -
328 342.30	132 200	331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	130 700		1 500 -

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		4	SANTE		
58 662.90	66 300		69 500		3 200 +
58 662.90 -	66 300 -			69 500	
		44	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL		
41 166.90	46 800		50 000		3 200 +
41 166.90 -	46 800 -			50 000	
		440	Centre médico-social régional		
41 166.90	46 800		50 000		3 200 +
41 166.90 -	46 800 -			50 000	
41 166.90	46 800	35	50 000		3 200 +
41 166.90	46 800	352.00	50 000		3 200 +
		46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES		
16 996.00	19 000		19 000		
16 996.00 -	19 000 -			19 000	
		460	PROPHYLAXIE DENTAIRE		
16 996.00	19 000		19 000		
16 996.00 -	19 000 -			19 000	
16 996.00	19 000	36	19 000		
16 996.00	19 000	366.00	19 000		
		498	AUTRES TACHES RELATVIES A LA SANTE		
500.00	500		500		
500.00 -	500 -			500	

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.			Budget 2010 Charges Fr. Revenus Fr.		Ecart 2010-2009 Fr.
		498	AUTRES TACHES RELATVIES A LA SANTE			
500.00	500	30	Charges de personnel	500		
500.00	500	300.00	Commission santé	500		

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		5 PREVOYANCE SOCIALE			
279 444.85	298 900	Charges	321 200		22 300 +
5 658.80	5 000	Revenus		5 700	700 +
273 786.05 -	293 900 -	Excédent de charges		315 500	
		50 ASSURANCE VIEILLESSE ET INVALIDITE			
5 658.80	5 000	Charges			
5 658.80 +	5 000 +	Revenus		5 700	700 +
		Excédent de revenus	5 700		
		500 AGENCE AVS			
5 658.80	5 000	Charges			
5 658.80 +	5 000 +	Revenus		5 700	700 +
		Excédent de revenus	5 700		
5 658.80	5 000	45 Restitutions de collectivités publiques		5 700	700 +
5 658.80	5 000	451.00 Caisse cantonale de compensation		5 700	700 +
		53 AUTRES ASSURANCES SOCIALES			
80 300.00	84 000	Charges	82 500		1 500 -
80 300.00 -	84 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		82 500	
		530 Prestations complémentaires AVS et AI			
80 300.00	84 000	Charges	82 500		1 500 -
80 300.00 -	84 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		82 500	
80 300.00	84 000	36 Subventions accordées	82 500		1 500 -
80 300.00	84 000	361.00 Prestations complémentaires AVS et AI	82 500		1 500 -
		55 HANDICAPES			
110 000.00	117 000	Charges	129 000		12 000 +
110 000.00 -	117 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		129 000	

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		550	HANDICAPES		
110 000.00	117 000		129 000		12 000 +
110 000.00 -	117 000 -			129 000	
110 000.00	117 000	36	129 000		12 000 +
110 000.00	117 000	361.00	129 000		12 000 +
		57	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)		
	1 000		1 000		
1 000 -				1 000	
		570	Etablissement médico-social (EMS)		
	1 000		1 000		
1 000 -				1 000	
	1 000	36	1 000		
1 000	1 000	366.00	1 000		
		58	ASSISTANCE		
80 600.00	81 200		89 800		8 600 +
80 600.00 -	81 200 -			89 800	
		580	Aide sociale individuelle		
60 000.00	60 000		66 000		6 000 +
60 000.00 -	60 000 -			66 000	
60 000.00	60 000	36	66 000		6 000 +
60 000.00	60 000	366.00	66 000		6 000 +

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		582	Fonds cantonal pour l'emploi		
20 600.00	21 200		Charges	23 800	2 600 +
20 600.00 -	21 200 -		Revenus		
			Excédent de charges	23 800	
20 600.00	21 200	36	Subventions accordées	23 800	2 600 +
20 600.00	21 200	361.00	Fonds cantonal pour l'emploi	23 800	2 600 +
		59	ACTIONS D'ENTRAIDE		
8 544.85	15 700		Charges	18 900	3 200 +
8 544.85 -	15 700 -		Revenus		
			Excédent de charges	18 900	
		598	AUTRES TACHES DE LA PREVOYANCE SOCIALE		
8 544.85	15 700		Charges	18 900	3 200 +
8 544.85 -	15 700 -		Revenus		
			Excédent de charges	18 900	
6 357.25	6 400	30	Charges de personnel		
1 000.00	1 000	300.00	Commission sociale	1 000	
4 554.45	4 700	301.00	Personnel administratif et exploitation	4 700	
802.80	700	303.00	Charges sociales	700	
2 187.60	9 300	31	Biens, services et marchandises		3 200 +
	100	310.00	Fournitures de bureau et imprimés	100	
1 000.00	8 000	317.00	Frais de représentation (jubilaires)	10 000	2 000 +
1 187.60	1 200	319.00	Frais divers	2 400	1 200 +

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		6 TRAFIC			
934 024.30	747 300	Charges	731 400		15 900 -
934 024.30 -	747 300 -	Revenus		731 400	
		Excédent de charges			
		61 ROUTES CANTONALES			
67 431.70	157 500	Charges	107 500		50 000 -
67 431.70 -	157 500 -	Revenus		107 500	
		Excédent de charges			
		610 ROUTES CANTONALES			
67 431.70	157 500	Charges	107 500		50 000 -
67 431.70 -	157 500 -	Revenus		107 500	
		Excédent de charges			
67 431.70	157 500	36 Subventions accordées	107 500		50 000 -
66 513.70	62 500	361.00 Participation à l'entretien des routes	62 500		
918.00	95 000	361.01 Participation à la correction des routes	45 000		50 000 -
		62 ROUTES COMMUNALES			
100 676.20	80 200	Charges	81 200		1 000 +
100 676.20 -	80 200 -	Revenus		81 200	
		Excédent de charges			
		620 RESEAU DES ROUTES COMMUNALES			
83 604.00	68 000	Charges	68 000		
83 604.00 -	68 000 -	Revenus		68 000	
		Excédent de charges			
83 604.00	68 000	31 Biens, services et marchandises	68 000		
31 569.30	15 000	312.00 Eclairage public	15 000		
10 357.80	10 000	314.00 Entretien courant des routes	10 000		
678.05	5 000	314.01 Signalisation, entretien	5 000		
23 141.00	20 000	314.02 Entretien hivernal des routes	20 000		
8 756.50	8 000	314.03 Nettoyage des routes	8 000		
9 101.35	10 000	314.04 Entretien des chemins vicinaux	10 000		

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010 Charges Fr.	Revenus Fr.	Ecart 2010-2009 Fr.
		622 ATELIERS			
17 072.20	12 200	Charges	13 200		1 000 +
17 072.20 -	12 200 -	Revenus			
		Excédent de charges		13 200	
17 072.20	12 200	31 Biens, services et marchandises	13 200		1 000 +
6 770.85	5 000	311.00 Outillage	6 000		1 000 +
2 780.35	200	314.00 Ateliers	200		
2 709.55	2 000	315.00 Machines	2 000		
4 811.45	5 000	315.01 Véhicules de service	5 000		
		65 TRAFIC REGIONAL			
13 943.60	15 000	Charges	15 200		200 +
13 943.60 -	15 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		15 200	
		650 Entreprises de trafic régional			
13 943.60	15 000	Charges	15 200		200 +
13 943.60 -	15 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		15 200	
13 943.60	15 000	35 Dédommagements collectivités publiques	15 200		200 +
13 943.60	15 000	351.00 Participation au trafic régional	15 200		200 +
		69 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC			
751 972.80	494 600	Charges	527 500		32 900 +
751 972.80 -	494 600 -	Revenus			
		Excédent de charges		527 500	
		698 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC			
751 972.80	494 600	Charges	527 500		32 900 +
751 972.80 -	494 600 -	Revenus			
		Excédent de charges		527 500	
81 970.10	62 700	30 Charges de personnel	58 200		4 500 -
3 600.00	4 000	300.00 Commission des travaux publics	4 000		

Comptes 2008	Budget 2009			Budget 2010		Ecart 2010-2009
Fr.	Fr.			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.
		698	AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC			
67 825.10	47 900	301.00	Personnel administratif et exploitation	43 900		4 000 -
10 545.00	10 800	303.00	Charges sociales	10 300		500 -
6 384.95	8 700	31	Biens, services et marchandises	6 700		2 000 -
277.45	1 000	310.00	Fournitures de bureau et imprimés	1 000		
995.00	1 000	317.00	Frais de représentation	1 000		
1 200.00	1 200	317.01	Frais de déplacement, formation	1 200		
3 912.50	5 500	318.00	Assurances véhicules	3 500		2 000 -
663 617.75	423 200	33	Amortissements	462 600		39 400 +
663 617.75	423 200	331.00	Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	462 600		39 400 +

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		7			
			PROTECTION, AMENAGEMENT ENVIR.		
711 112.23	772 900		722 200		50 700 -
392 753.80	363 000			363 000	
318 358.43 -	409 900 -			359 200	
		70			
			APPROVISIONNEMENT EN EAU POTABLE		
87 371.00	155 100		111 700		43 400 -
88 406.80	88 000			88 000	
	67 100 -			23 700	
1 035.80 +					
		700			
			APPROVISIONNEMENT EN EAU POTABLE		
87 371.00	155 100		111 700		43 400 -
88 406.80	88 000			88 000	
	67 100 -			23 700	
1 035.80 +					
21 848.40	23 100	30	20 100		3 000 -
2 100.00	2 500	300.00	2 500		
16 125.30	16 900	301.00	14 700		2 200 -
3 623.10	3 700	303.00	2 900		800 -
39 534.65	47 100	31	47 100		
	100	310.00	100		
3 311.95	3 000	311.00	3 000		
20 467.75	25 000	312.00	25 000		
12 136.25	15 000	314.00	15 000		
1 355.90	1 500	318.00	1 500		
2 262.80	2 500	318.01	2 500		
18 387.95	72 500	33	39 100		33 400 -
18 387.95	72 500	331.00	39 100		33 400 -
	1 000	35	1 000		
	1 000	352.00	1 000		
7 600.00	11 400	39	4 400		7 000 -
7 600.00	11 400	397.00	4 400		7 000 -
88 406.80	88 000	43		88 000	
88 406.80	88 000	434.00		88 000	

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		71	ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
110 967.60	275 500		274 400		1 100 -
84 071.05	84 000			84 000	
26 896.55 -	191 500 -			190 400	
		710	ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
103 172.30	120 500		117 400		3 100 -
84 071.05	84 000			84 000	
19 101.25 -	36 500 -			33 400	
7 075.45	8 000	30	6 800		1 200 -
2 100.00	2 500	300.00	2 500		
4 056.75	4 600	301.00	3 700		900 -
918.70	900	303.00	600		300 -
7 163.50	10 100	31	10 100		
	100	310.00	100		
7 163.50	10 000	314.00	10 000		
7 000.00	13 300	33	12 700		600 -
7 000.00	13 300	331.00	12 700		600 -
80 133.35	87 000	35	87 000		
8 432.80	9 000	352.00	9 000		
71 700.55	78 000	352.01	78 000		
1 800.00	2 100	39	800		1 300 -
1 800.00	2 100	397.00	800		1 300 -
84 071.05	84 000	43		84 000	
84 071.05	84 000	434.00		84 000	
		712	EVACUATION DES EAUX DE SURFACE		
7 795.30	155 000		157 000		2 000 +
7 795.30 -	155 000 -			157 000	
7 795.30	15 000	31	15 000		
7 201.45	10 000	314.00	10 000		
593.85	5 000	314.01	5 000		
	140 000	331.00	142 000		2 000 +

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		72	TRAITEMENT DES DECHETS		
229 077.50	232 400		231 800		600 -
169 682.45	170 000			170 000	
59 395.05 -	62 400 -			61 800	
		720	TRAITEMENT DES DECHETS		
144 973.95	147 400		146 800		600 -
169 682.45	170 000			170 000	
24 708.50 +	22 600 +		23 200		
9 369.10	9 900	30	9 800		100 -
2 100.00	2 500	300.00	2 500		
5 953.70	6 200	301.00	6 200		
1 315.40	1 200	303.00	1 100		100 -
115 445.30	112 500	31	112 500		
	500	310.00	500		
3 259.05	2 000	314.00	2 000		
112 186.25	110 000	318.00	110 000		
4 000.00	7 800	33	8 000		200 +
4 000.00	7 800	331.00	8 000		200 +
15 159.55	16 000	35	16 000		
15 159.55	16 000	352.00	16 000		
1 000.00	1 200	39	500		700 -
1 000.00	1 200	397.00	500		700 -
169 682.45	170 000	43		170 000	
169 682.45	170 000	434.00		170 000	
		721	USINE D'INCINERATION ORDURES MENAGERES		
84 103.55	85 000		85 000		
84 103.55 -	85 000 -			85 000	
84 103.55	85 000	35	85 000		
84 103.55	85 000	352.00	85 000		

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010 Charges Fr.	Revenus Fr.	Ecart 2010-2009 Fr.
		74 CIMETIERES, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM			
32 030.68	14 400	Charges	14 400		
5 500.00	5 500	Revenus		5 500	
26 530.68 -	8 900 -	Excédent de charges		8 900	
		740 CIMETIERES, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM			
32 030.68	14 400	Charges	14 400		
5 500.00	5 500	Revenus		5 500	
26 530.68 -	8 900 -	Excédent de charges		8 900	
2 061.18	3 000	31 Biens, services et marchandises	3 000		
229.88	1 000	314.00 Entretien des tombes	1 000		
1 831.30	2 000	318.00 Frais d'inhumation	2 000		
29 969.50	11 400	331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	11 400		
5 500.00	5 500	427.00 Concession		5 500	
		75 CORRECTION DES EAUX			
37 961.40	10 000	Charges	10 000		
37 961.40 -	10 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		10 000	
		750 CORRECTION DES EAUX			
37 961.40	10 000	Charges	10 000		
37 961.40 -	10 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		10 000	
37 961.40	10 000	31 Biens, services et marchandises	10 000		
10 342.85	10 000	314.00 Entretien des bisses et des torrents	10 000		
27 618.55		314.01 Entretien suite aux intempéries			
		77 PROTECTION DE LA NATURE			
10 444.90	9 200	Charges	9 200		
3 888.50	3 500	Revenus		3 500	
6 556.40 -	5 700 -	Excédent de charges		5 700	

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		770	PROTECTION DE LA NATURE		
10 444.90	9 200		9 200		
3 888.50	3 500			3 500	
6 556.40 -	5 700 -			5 700	
		31	Biens, services et marchandises		
10 444.90	9 200		9 200		
10 194.90	7 000	314.00	7 000		
250.00	2 200	314.01	2 200		
3 888.50	3 500	43	Contributions		
3 888.50	3 500	439.00		3 500	
		79	AMENAGEMENT		
203 259.15	76 300		70 700		5 600 -
41 205.00	12 000			12 000	
162 054.15 -	64 300 -			58 700	
		790	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		
203 259.15	76 300		70 700		5 600 -
41 205.00	12 000			12 000	
162 054.15 -	64 300 -			58 700	
		30	Charges de personnel		
51 571.75	55 300		51 900		3 400 -
5 504.75	6 000	300.00	6 000		
37 339.95	40 200	301.00	37 800		2 400 -
8 727.05	9 100	303.00	8 100		1 000 -
12 967.40	9 000	31	Biens, services et marchandises		
300.00	1 500	310.00	300		1 200 -
2 820.65	2 500	318.00	2 500		
9 846.75	5 000	318.01	5 000		
138 720.00	12 000	33	Amortissements		
138 720.00	12 000	331.00	11 000		1 000 -
41 205.00	12 000	43	Contributions		
41 205.00	12 000	431.00		12 000	

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		8	ECONOMIE PUBLIQUE		
64 000.65	59 600		61 600		2 000 +
94 335.95	67 000			68 300	1 300 +
30 335.30 +	7 400 +		6 700		
		80	AGRICULTURE		
58 510.65	54 500		55 200		700 +
17 782.10	17 000			17 800	800 +
40 728.55 -	37 500 -			37 400	
		800	AGRICULTURE		
1 595.55	1 000		1 000		
1 883.00	1 000			1 800	800 +
287.45 +			800		
1 595.55	1 000	30	1 000		
1 537.45	1 000	300.00	1 000		
58.10		303.00			
1 883.00	1 000	46		1 800	800 +
1 883.00	1 000	461.00		1 800	800 +
		801	IRRIGATION		
56 915.10	53 500		54 200		700 +
15 899.10	16 000			16 000	
41 016.00 -	37 500 -			38 200	
24 967.55	26 700	30	20 800		5 900 -
2 100.00	2 500	300.00	2 500		
18 615.15	19 900	301.00	15 000		4 900 -
4 252.40	4 300	303.00	3 300		1 000 -
16 711.85	10 100	31	10 100		
56.15	100	310.00	100		
16 655.70	10 000	314.00	10 000		
12 235.70	14 400	33	22 400		8 000 +
12 235.70	14 400	331.00	22 400		8 000 +
3 000.00	2 300	39	900		1 400 -

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010 Charges Fr.	Revenus Fr.	Ecart 2010-2009 Fr.
		801 IRRIGATION			
3 000.00	2 300	397.00	900		1 400 -
15 899.10	16 000	43 Contributions		16 000	
15 899.10	16 000	434.00		16 000	
		81 SYLVICULTURE			
4 000.00	4 000	Charges	4 800		800 +
4 000.00 -	4 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		4 800	
		810 SYLVICULTURE EN GENERAL			
4 000.00	4 000	Charges	4 800		800 +
4 000.00 -	4 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		4 800	
4 000.00	4 000	35 Dédommagements collectivités publiques	4 800		800 +
4 000.00	4 000	352.00	4 800		800 +
		86 ENERGIE			
76 553.85	50 000	Charges			
76 553.85 +	50 000 +	Revenus		50 500	500 +
		Excédent de revenus	50 500		
		860 ELECTRICITE			
76 553.85	50 000	Charges			
76 553.85 +	50 000 +	Revenus		50 500	500 +
		Excédent de revenus	50 500		
76 553.85	50 000	42 Revenu des biens		50 500	500 +
76 553.85	50 000	422.00		50 500	500 +
		89 AUTRES TACHES DE L'ECONOMIE PUBLIQUE			
1 490.00	1 100	Charges	1 600		500 +
1 490.00 -	1 100 -	Revenus			
		Excédent de charges		1 600	

<u>Comptes 2008</u> Fr.	<u>Budget 2009</u> Fr.		<u>Budget 2010</u>	<u>Revenus</u>	<u>Ecart 2010-2009</u>
			<u>Charges</u>	<u>Fr.</u>	<u>Fr.</u>
		898	AUTRES TACHES DE L'ECONOMIE PUBLIQUE		
1 490.00	1 100		1 600		500 +
1 490.00 -	1 100 -			1 600	
	100	31	100		
	100	310.00	100		
1 490.00	1 000	35	1 500		500 +
1 490.00	1 000	359.00	1 500		500 +

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		9 FINANCES ET IMPOTS			
1 224 827.02	1 328 775	Charges	1 229 900		98 875 -
5 622 947.25	5 285 000	Revenus		5 251 600	33 400 -
4 398 120.23 +	3 956 225 +	Excédent de revenus	4 021 700		
		90 IMPOTS			
1 004 969.32	1 142 100	Charges	1 109 000		33 100 -
5 527 937.35	5 173 000	Revenus		5 192 000	19 000 +
4 522 968.03 +	4 030 900 +	Excédent de revenus	4 083 000		
		900 IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES			
1 004 969.32	1 142 100	Charges	1 109 000		33 100 -
5 489 529.80	5 138 000	Revenus		5 157 000	19 000 +
4 484 560.48 +	3 995 900 +	Excédent de revenus	4 048 000		
955 445.32	1 091 100	31 Biens, services et marchandises	1 056 000		35 100 -
3 280.10	4 500	318.00 Impôt cantonal	3 000		1 500 -
43 903.89 -	50 000	319.02 Pertes sur débiteurs	50 000		
900 091.66	934 000	319.03 Déduction pour contribuables mariés	900 000		34 000 -
95 977.45	102 600	319.04 Déduction pour enfants	103 000		400 +
49 524.00	51 000	34 Parts contributions sans affectation	53 000		2 000 +
46 674.00	48 000	340.00 Impôt sur les immeubles bâtis	50 000		2 000 +
2 850.00	3 000	343.00 Impôt sur les chiens	3 000		
5 489 529.80	5 138 000	40 Impôts		5 157 000	19 000 +
4 610 680.25	4 400 000	400.00 Impôt sur le revenu		4 400 000	
547 456.16	500 000	400.01 Impôt sur la fortune		500 000	
9 147.24	9 000	400.02 Impôt personnel		9 000	
73 148.35	70 000	400.03 Impôt prélevé à la source		70 000	
118 660.45	105 000	402.00 Impôt foncier bâtiments pers. physique		120 000	15 000 +
27 764.65	21 000	402.01 Impôt foncier biens-fonds pers. physique		25 000	4 000 +
21 704.85	20 000	402.02 Impôt sur les immeubles		20 000	
21 390.35	2 000	403.00 Impôt sur les gains immobiliers		2 000	
50 292.50	1 000	405.00 Impôt sur successions et donations		1 000	
9 285.00	10 000	406.00 Impôt sur les chiens		10 000	

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010		Ecart 2010-2009 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		901 IMPOTS PERSONNES MORALES			
		Charges			
38 407.55	35 000	Revenus		35 000	
38 407.55 +	35 000 +	Excédent de revenus	35 000		
		40 Impôts		35 000	
38 407.55	35 000	401.00 Impôt sur le bénéfice		20 000	
19 947.20	20 000	401.01 Impôt sur le capital		6 000	
9 759.70	6 000	402.00 Impôt foncier bâtiments pers. morales		6 000	
7 655.20	6 000	402.01 Impôt foncier biens-fonds pers. morales		3 000	
1 045.45	3 000				
		92 PEREQUATION FINANCIERE			
		Charges	34 000		
34 275.25	34 000	Revenus			
34 275.25 -	34 000 -	Excédent de charges		34 000	
		920 PEREQUATION FINANCIERE			
		Charges	34 000		
34 275.25	34 000	Revenus			
34 275.25 -	34 000 -	Excédent de charges		34 000	
		35 Dédommagements collectivités publiques	34 000		
34 275.25	34 000	351.00 Alimentation du fonds de péréquation	34 000		
34 275.25	34 000				
		94 GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES			
		Charges	86 900		65 775 -
185 582.45	152 675	Revenus		59 600	52 400 -
95 009.90	112 000	Excédent de charges		27 300	
90 572.55 -	40 675 -				
		940 INTERETS			
		Charges	86 900		65 775 -
185 582.45	152 675	Revenus		59 600	52 400 -
95 009.90	112 000	Excédent de charges		27 300	
90 572.55 -	40 675 -				
		32 Intérêts passifs	86 900		65 775 -
185 582.45	152 675	322.01 Intérêts sur les avances à terme	46 900		75 775 -
150 948.65	122 675				

<u>Comptes 2008</u> Fr.	<u>Budget 2009</u> Fr.		<u>Budget 2010</u>	<u>Ecart 2010-2009</u> Fr.
			<u>Charges</u> Fr. <u>Revenus</u> Fr.	
		940 INTERETS		
34 633.80	30 000	329.02 Intérêts sur acomptes	40 000	10 000 +
81 609.90	95 000	42 Revenu des biens		42 000 -
36 550.15	25 000	420.00 Intérêts actifs sur les comptes courants		24 000 -
1 419.00	20 000	422.00 Dividendes des titres		18 000 -
43 640.75	50 000	422.01 Intérêts de retard et frais récupérés		
13 400.00	17 000	49 Imputations internes		10 400 -
13 400.00	17 000	490.00 Imputation des intérêts passifs		10 400 -



DÉTAIL DU COMPTE DES INVESTISSEMENTS

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80
FAX : (027) 452 28 90
EMAIL : administration@veyras.ch
WEB : <http://www.veyras.ch>

<u>Comptes 2008</u> Fr.	<u>Budget 2009</u> Fr.		<u>Budget 2010</u> <u>Charges Fr.</u>	<u>Revenus Fr.</u>
		0 ADMINISTRATION GENERALE		
31 590.00		Dépenses		
31 590.00		Recettes		
		Investissements nets		
		02 ADMINISTRATION GENERALE		
31 590.00		Dépenses		
31 590.00 -		Recettes		
		Investissements nets		
		029 ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS		
31 590.00		Dépenses		
31 590.00 -		Recettes		
		Investissements nets		
31 590.00		50 Investissements propres		
15 600.00		- Projet de réfection des bâtiments communaux et scolaires		
15 990.00		- Equipements informatiques		
		09 AUTRES TACHES ADMINISTRATION GENERALE		
31 590.00		Dépenses		
31 590.00 +		Recettes		
		Investissements nets		
		098 AUTRES TACHES ADMINISTRATION GENERALE		
31 590.00		Dépenses		
31 590.00 +		Recettes		
		Investissements nets		
31 590.00		69 Report de dépenses au bilan		
31 590.00		- Dépenses reportées au bilan		

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		1	SECURITE PUBLIQUE	
26 978.30	20 000	Dépenses	20 000	
26 978.30	20 000 -	Recettes		20 000
		Investissements nets		
		14	POLICE DU FEU	
1 371.70 -	20 000	Dépenses	20 000	
1 371.70 +	20 000 -	Recettes		20 000
		Investissements nets		
		140	POLICE DU FEU	
1 371.70 -	20 000	Dépenses	20 000	
1 371.70 +	20 000 -	Recettes		20 000
		Investissements nets		
1 371.70 -	20 000	50	Investissements propres	20 000
1 371.70 -	20 000	- Matériel pompiers	20 000	
		16	PROTECTION POPULATION ET BIENS CULTURELS	
28 350.00		Dépenses		
28 350.00 +		Recettes		
		Investissements nets		
		160	PROTECTION CIVILE	
28 350.00		Dépenses		
28 350.00 +		Recettes		
		Investissements nets		
28 350.00		61	Contributions de tiers	
28 350.00		- Participation de tiers aux abris publics		
		19	AUTRES TACHES DE LA SECURITE PUBLIQUE	
28 350.00		Dépenses		
1 371.70 -		Recettes		
29 721.70 -		Investissements nets		

<u>Comptes 2008</u> Fr.	<u>Budget 2009</u> Fr.		<u>Budget 2010</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		198 AUTRES TACHES DE LA SECURITE PUBLIQUE		
		Dépenses		
		Recettes		
		Investissements nets		
28 350.00				
1 371.70 -				
29 721.70 -				
28 350.00		59 Report de recettes au bilan		
28 350.00		- Recettes reportées au bilan		
1 371.70 -		69 Report de dépenses au bilan		
1 371.70 -		- Dépenses reportées au bilan		

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	
196 147.75	30 000		40 000	
196 147.75				
	30 000 -			40 000
		200	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	
120 000.00				
120 000.00 -				
120 000.00				
76 147.75	30 000	21	40 000	
76 147.75 -	30 000 -			40 000
		210	ECOLE PRIMAIRE	
76 147.75	30 000		40 000	
76 147.75 -	30 000 -			40 000
76 147.75	30 000	50	40 000	
76 147.75				
	20 000		30 000	
	10 000		10 000	
		29	AUTRES TACHES RELATIVES A L'ENSEIGNEMENT	
196 147.75				
196 147.75 +				

<u>Comptes 2008</u> Fr.	<u>Budget 2009</u> Fr.		<u>Budget 2010</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		298 AUTRES TACHES RELATIVES A L'ENSEIGNEMENT		
		Dépenses		
		Recettes		
		Investissements nets		
196 147.75				
196 147.75 +				
196 147.75		69 Report de dépenses au bilan		
196 147.75		- Dépenses reportées au bilan		

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		3	CULTURE, LOISIRS ET CULTES	
76 242.30		Dépenses	45 000	
123 311.80		Recettes		
47 069.50 +		Investissements nets		45 000
		35	AUTRES LOISIRS	
12 021.15		Dépenses	20 000	
12 021.15 -		Recettes		
		Investissements nets		20 000
		350	AUTRES LOISIRS	
12 021.15		Dépenses	20 000	
12 021.15 -		Recettes		
		Investissements nets		20 000
12 021.15		- Projet d'aménagement du terrain des Crêtes	20 000	
		39	EGLISES	
64 221.15		Dépenses	25 000	
123 311.80		Recettes		
59 090.65 +		Investissements nets		25 000
		390	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	
64 221.15		Dépenses	25 000	
64 221.15 -		Recettes		
		Investissements nets		25 000
64 221.15		- Restauration Chapelle St-François	25 000	
		398	AUTRES TACHES RELATIVES AUX EGLISES	
123 311.80		Dépenses		
123 311.80 +		Recettes		
		Investissements nets		
123 311.80		69	Report de dépenses au bilan	
123 311.80		- Dépenses reportées au bilan		

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		6 TRAFIC		
103 417.75	550 000	Dépenses	590 000	
103 417.75		Recettes		
	550 000 -	Investissements nets		590 000
		62 ROUTES COMMUNALES		
103 417.75	550 000	Dépenses	590 000	
103 417.75 -	550 000 -	Recettes		
		Investissements nets		590 000
		620 RESEAU DES ROUTES COMMUNALES		
103 417.75	540 000	Dépenses	430 000	
103 417.75 -	540 000 -	Recettes		
		Investissements nets		430 000
103 417.75	540 000	50 Investissements propres	430 000	
	350 000	- Assainissement routier et urbain	400 000	
	150 000	- Route de Montana		
72 756.40		- Av. St-François		
30 661.35		- Passage Ste-Agnès		
	40 000	- Route des Bernunes	30 000	
		621 PARKINGS ET PLACES DE STATIONNEMENT		
	10 000	Dépenses	160 000	
	10 000 -	Recettes		
		Investissements nets		160 000
	10 000	50 Investissements propres	160 000	
		- Aménagement du centre du village	100 000	
	10 000	- Nouveau jeux, parcs des enfants	60 000	
		69 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC		
103 417.75		Dépenses		
103 417.75 +		Recettes		
		Investissements nets		

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010 Charges Fr. Revenus Fr.	
<p>103 417.75 103 417.75 +</p>		<p>698 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC Dépenses Recettes Investissements nets</p>		
<p>103 417.75 103 417.75</p>		<p>69 Report de dépenses au bilan - Dépenses reportées au bilan</p>		

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		7 PROTECTION ET AMENAGEMENT ENVIRONNEMENT		
185 789.50	730 000	Dépenses	190 000	
138 720.00		Recettes		190 000
47 069.50 -	730 000 -	Investissements nets		
		70 APPROVISIONNEMENT EN EAU POTABLE		
	10 000	Dépenses	20 000	
8 812.05		Recettes		20 000
8 812.05 +	10 000 -	Investissements nets		
		700 APPROVISIONNEMENT EN EAU POTABLE		
	10 000	Dépenses	20 000	
8 812.05		Recettes		20 000
8 812.05 +	10 000 -	Investissements nets		
	10 000	50 Investissements propres	20 000	
	10 000	- Extension du réseau	20 000	
8 812.05		61 Contributions de tiers		
8 812.05		- Taxes de raccordement		
		71 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
11 280.00 -	710 000	Dépenses	160 000	
5 600.00		Recettes		160 000
16 880.00 +	710 000 -	Investissements nets		
		710 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
	10 000	Dépenses	10 000	
5 600.00		Recettes		10 000
5 600.00 +	10 000 -	Investissements nets		
	10 000	50 Investissements propres	10 000	
	10 000	- Réseau d'égouts	10 000	
5 600.00		61 Contributions de tiers		

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		710 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
5 600.00		- Taxes de raccordement		
		712 EVACUATION DES EAUX DE SURFACE		
11 280.00 -	700 000	Dépenses	150 000	
11 280.00 +	700 000 -	Recettes		150 000
		Investissements nets		
11 280.00 -	700 000	50 Investissements propres	150 000	
11 280.00 -	200 000	- Assainissement de canalisations selon programme PGEE	150 000	
	500 000	- Mesure pour l'évacuation des eaux		
		72 TRAITEMENT DES DECHETS		
	10 000	Dépenses	10 000	
	10 000 -	Recettes		10 000
		Investissements nets		
		720 TRAITEMENT DES DECHETS		
	10 000	Dépenses	10 000	
	10 000 -	Recettes		10 000
		Investissements nets		
	10 000	50 Investissements propres	10 000	
	10 000	- Aménagement des places de ramassage	10 000	
		74 CIMETIERE, CREMATOIRES ET COLUNBARIUM		
47 069.50		Dépenses		
47 069.50 -		Recettes		
		Investissements nets		
		740 Cimetières, crématoires et columbarium		
47 069.50		Dépenses		
47 069.50 -		Recettes		
		Investissements nets		

<u>Comptes 2008</u> Fr.	<u>Budget 2009</u> Fr.		<u>Budget 2010</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		740 Cimetières, crématoires et columbarium		
47 069.50		- Aménagement du cimetière		
		79 AMENAGEMENT		
150 000.00		Dépenses		
124 307.95		Recettes		
25 692.05 -		Investissements nets		
		790 AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		
150 000.00		Dépenses		
150 000.00 -		Recettes		
150 000.00		Investissements nets		
		- Aménagement nouvelle zone		
		798 AUTRES TACHES AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		
124 307.95		Dépenses		
124 307.95 +		Recettes		
124 307.95		Investissements nets		
138 720.00		69 Report de dépenses au bilan		
8 812.05 -		- Dépenses reportées au bilan (environn.)		
5 600.00 -		- Dépenses reportées au bilan eau potable		
		- Dépenses reportées au bilan (égouts)		

Comptes 2008 Fr.	Budget 2009 Fr.		Budget 2010	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		8 ECONOMIE PUBLIQUE		
321 735.70	510 000	Dépenses	100 000	
321 735.70		Recettes		
	510 000 -	Investissements nets		100 000
		80 AGRICULTURE		
7 135.70	10 000	Dépenses	100 000	
		Recettes		
7 135.70 -	10 000 -	Investissements nets		100 000
		801 IRRIGATION		
7 135.70	10 000	Dépenses	100 000	
		Recettes		
7 135.70 -	10 000 -	Investissements nets		100 000
7 135.70	10 000	50 Investissements propres	100 000	
7 135.70	10 000	- Extension du réseau	100 000	
		89 AUTRES TACHES DE L'ECONOMIE PUBLIQUE		
314 600.00	500 000	Dépenses		
321 735.70		Recettes		
7 135.70 +	500 000 -	Investissements nets		
		898 AUTRES TACHES DE L'ECONOMIE PUBLIQUE		
314 600.00	500 000	Dépenses		
321 735.70		Recettes		
7 135.70 +	500 000 -	Investissements nets		
314 600.00		- Achat terrains non bâtis		
	500 000	- Achat terrains bâtis		
321 735.70		69 Report de dépenses au bilan		
321 735.70		- Dépenses reportées au bilan (écon. pub.)		



PLAN FINANCIER 2010-2013

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80
FAX : (027) 452 28 90
EMAIL : administration@veyras.ch
WEB : <http://www.veyras.ch>



MESSAGE INTRODUCTIF

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80
FAX : (027) 452 28 90
EMAIL : administration@veyras.ch
WEB : <http://www.veyras.ch>

6. Préambule

6.1 *Les raisons de cette réflexion*

La société contemporaine est confrontée à des situations conjoncturelles, à des mutations sociales et à des modifications structurelles toujours plus rapides et plus profondes. Toutes ces évolutions influencent directement la vie des collectivités communales. La réflexion sur les perspectives financières et organisationnelles devient donc toujours plus importante.

En outre, des dispositions légales prévoient l'établissement d'un plan financier. En effet, les dispositions de l'article 79 al.1 de la loi sur les communes du 5 février 2004 mentionnent que « le conseil municipal établit, pour une durée de quatre ans au moins, une planification financière qu'il porte à la connaissance de l'assemblée primaire ou du conseil général » ; l'alinéa 2 précise que « cette planification financière donne une vue d'ensemble sur l'évolution prévisible des recettes et des dépenses courantes, des investissements, ainsi que de la fortune et de l'endettement. ».

Après les réflexions intéressantes et stimulantes tenues pour établir le dernier plan financier, le conseil communal a pu constater son utilité lors de l'établissement des budgets de la période de référence et a la conviction que la prévision est un moyen de conduite performant et indispensable. De fait, l'inventaire réaliste des investissements à effectuer ainsi que le financement prévu correspondent aux réalisations effectivement menées.

Par ailleurs, les dispositions de l'article 18 al. 3 de l'ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004 précisent que le plan financier « doit être actualisé annuellement ». Le conseil est en mesure de présenter ci-après cette actualisation.

6.2 *La volonté communale*

Soucieux d'apprécier et de maîtriser l'évolution de nos finances, le conseil et la commission des finances ont trouvé nécessaire de conduire cette étude prospective afin,

1. de mieux connaître les données socio-économiques de Veyras,
2. de cerner la situation de nos finances,
3. d'apprécier la possible évolution de nos comptes de fonctionnement,
4. de planifier l'engagement de nos moyens.

Cette démarche est effectuée dans le but de préserver une marge de manœuvre la plus confortable possible et d'éviter une situation difficile suite à un endettement trop important.

6.3 *La difficulté de la prévision économique et ses limites*

Comme évoqué ci-dessus, la rapidité et l'ampleur des mutations actuelles rendent difficile et hasardeux tout pronostic.

L'estimation des recettes et des dépenses d'une petite collectivité comporte de nombreux aléas en raison de l'imprévisibilité des facteurs que la commune ne contrôle pas et qui peuvent avoir des incidences financières directes.

De plus, la commune est tributaire des décisions et des dispositions prises en amont par les autorités fédérales et cantonales. La tendance est au déplacement des charges vers les communes. Il convient de rester attentif à cette évolution et, au besoin, de prendre les dispositions appropriées afin de préserver nos moyens.

6.4 La forme de cette prévision

La prévision porte sur les comptes de fonctionnement selon la méthode utilisée pour les budgets par nature ainsi que sur les charges induites, consécutives à de nouveaux investissements.

Seront ensuite traités les investissements correspondant aux réalisations de la présente période législative jusqu'en 2013.

Enfin, cette actualisation du plan financier donne un aperçu de l'évolution de la fortune et de l'endettement.

6.5 Conclusions

La volonté du conseil est de poursuivre l'effort entrepris pour diminuer l'endettement de la commune, tout en gardant les infrastructures dans un état satisfaisant; cela requiert des investissements annuels réguliers.

Tenant compte également des projets d'investissements présentés dans la présente mise à jour du plan financier et au vu de l'évolution de la marge d'autofinancement, le conseil propose de conserver la part de 50% de l'amortissement financier annuel. Ce schéma permettra à la commune de réaliser les investissements obligatoires de maintien et de renouvellement des infrastructures. Il est évident que ce principe est applicable dans un cadre d'investissements « normaux ». Pour des projets d'envergure, tels que construction et réfection d'un bâtiment ou de places publiques, il serait probablement nécessaire d'avoir recours à l'emprunt pour assurer le financement.

6.6 L'expression de notre volonté

Optimiser l'engagement de nos moyens

Dans cette perspective, le conseil préconise :

- de suivre le programme proposé ci-après concernant les différents budgets et de faire une mise à jour du plan financier chaque année afin de favoriser la concertation entre les divers acteurs de la vie politique;
- de maintenir une organisation coordonnée pour que coïncident les moyens et les objectifs avec le contrôle du résultat sans oublier la valorisation des collaboratrices et collaborateurs.

Organiser le contrôle financier

Afin de correspondre aux nouvelles exigences légales, le conseil propose :

- d'appliquer la procédure officielle en matière de suivi financier; la méthode comporte des tableaux de bord et des documents dédiés à divers groupes d'utilisateurs;
- d'instaurer un contrôle interne, sur la comptabilité notamment, pour tous les nouveaux engagements de fonctionnement et d'investissement de plus de CHF 10'000.00;

- d'avoir recours à un contrôle externe correspondant aux exigences légales de la Loi sur les communes du 5 février 2004 et de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004; ce contrôle fiduciaire est en vigueur depuis le bouclage des comptes 2005.

Promouvoir la qualité de vie à Veyras

Dans la volonté toujours affirmée de servir les intérêts de toute la communauté, le conseil souhaite entreprendre toutes les tâches visant à :

- maintenir les services offerts à la population,
- favoriser l'instruction et la formation,
- soutenir la vie associative, sportive et culturelle,
- améliorer l'état des infrastructures et de l'environnement,
- préserver l'attractivité fiscale et la capacité à investir,
- poursuivre sur la voie de la collaboration intercommunale afin de garantir la recherche d'intérêts communs à un coût raisonnable tout en préservant une certaine autonomie communale.

Forts de l'engagement et de la collaboration de tous les acteurs de notre collectivité, le conseil nourrit l'ambition de faire de Veyras un village heureux où il fait bon vivre.

6.7 Remarques finales

La planification exposée dans ce document ne doit pas être considérée comme une règle définitive et elle n'engage pas le conseil de manière irrévocable. Tant d'événements imprévisibles peuvent rendre caduques certaines de ses assertions. Il est toutefois souhaitable de s'y référer dans la mesure du possible car elle constitue le fruit d'une réflexion étendue et présente une vue réaliste de l'avenir. Le conseil se propose de ne déroger aux grandes lignes préconisées que pour s'adapter aux impératifs d'une situation économique mobile ou pour répondre à des besoins inattendus.

Ses intentions et les moyens mis à sa disposition étant ainsi clairement déterminés, le conseil se déclare prêt à assurer le développement harmonieux de la commune, dans tous ses aspects, qu'ils soient économiques, environnementaux, sociaux ou culturels. C'est dans ce sentiment qu'il vous soumet ce plan financier 2010-2013 et qu'il saisit cette occasion pour vous présenter, Madame, Monsieur, ses salutations distinguées.

Veyras, le 1^{er} décembre 2009

ADMINISTRATION COMMUNALE

Le Président
Gérard Salamin



Le Secrétaire
Gilbert Carron





DÉTAIL DE LA PLANIFICATION FINANCIÈRE

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80

FAX : (027) 452 28 90

EMAIL : administration@veyras.ch

WEB : <http://www.veyras.ch>

TABLEAU RÉCAPITULATIF DE LA PLANIFICATION FINANCIERE 2010/2013

	Périodes de base		Périodes de planification				
	compte 2007	comptes 2008	budget 2009	budget 2010	PF 2011	PF 2012	PF 2013
CHARGES PAR NATURE							
30 Charges de personnel	682'971	757'426	763'000	2'355'584	2'402'600	2'450'600	2'499'600
31 Biens, services, marchandises	1'759'001	1'603'189	1'742'350	1'735'650	1'770'300	1'805'700	1'841'800
32 Intérêts passifs	139'102	185'582	152'675	86'900	83'400	80'000	76'800
33 Amortissements							
330 Patrimoine financier	9'750	0	0	0	0	0	0
331 Patrimoine administratif - amortissements ordinaires	1'957'244	1'570'839	1'002'800	1'004'100	1'024'100	1'044'500	1'065'300
34 Parts contributions sans affectation	45'668	49'524	51'000	53'000	54'300	55'600	56'900
35 Dédommagements à des collectivités publiques	1'019'535	1'275'407	1'174'313	576'900	591'300	606'000	621'100
36 Subventions accordées	541'199	521'151	596'700	565'800	577'100	588'600	600'300
39 Imputations internes	22'873	13'400	17'000	6'600	6'700	6'800	6'900
Charges induites							
TOTAL DES CHARGES	6'177'343	5'976'518	5'499'838	6'384'534	6'509'800	6'637'800	6'768'700
PRODUITS PAR NATURE							
40 Impôts	5'626'233	5'431'960	5'173'000	5'192'000	5'192'000	5'192'000	5'192'000
41 Patentes, concessions	1'079	82	950	850	800	800	800
42 Revenus des biens	120'798	169'347	156'500	116'000	118'300	120'600	123'000
43 Contributions	422'314	453'985	416'500	420'435	424'600	428'800	433'000
45 Restitutions de collectivités publiques	5'239	5'659	18'800	12'200	12'400	12'600	12'800
46 Subventions acquises	11'608	11'893	12'500	1'054'789	1'075'800	1'097'300	1'119'200
49 Imputations internes	22'873	13'400	17'000	6'600	6'700	6'800	6'900
TOTAL DES PRODUITS	6'210'144	6'086'326	5'795'250	6'802'874	6'830'600	6'858'900	6'887'700
Excédent/insuffisance de fonctionnement	32'800	109'808	295'412	418'340	320'800	221'100	119'000
Amortissements totaux	1'966'994	1'570'839	1'002'800	1'004'100	1'024'100	1'044'500	1'065'300
Autofinancement estimé	1'990'044	1'680'648	1'298'212	1'422'440	1'344'900	1'265'600	1'184'300
CHARGES PAR NATURE							
50 Investissements propres	1'132'749	913'551	1'840'000	985'000	1'495'000	645'000	645'000
TOTAL DES CHARGES	1'132'749	913'551	1'840'000	985'000	1'495'000	645'000	645'000
PRODUITS PAR NATURE							
60 Transfert au patrimoine financier	0	0					
61 Contributions de tiers	61'435	42'762					
TOTAL DES PRODUITS	61'435	42'762	0	0	0	0	0
Investissements planifiés	1'071'314	870'789	1'840'000	985'000	1'495'000	645'000	645'000
Insuffisance / excédent financement	918'730	809'858	-541'788	437'440	-150'100	620'600	539'300
Amortissement							
Patrimoine administratif et financier au 01.01	4'634'000	3'786'601	6'000'300	6'837'500	6'818'400	7'289'300	6'889'800
+ Investissements planifiés*	1'119'595	899'139	1'840'000	985'000	1'495'000	645'000	645'000
- amortissements	1'966'994	1'570'839	1'002'800	1'004'100	1'024'100	1'044'500	1'065'300
Patrimoine administratif et financier au 31.12	3'786'601	3'114'901	6'837'500	6'818'400	7'289'300	6'889'800	6'469'500
Variation de fortune	32'800	109'808	295'412	418'340	320'800	221'100	119'000
Etat de la fortune au 31.12	1'046'413	1'156'221	1'451'633	1'869'973	2'190'773	2'091'073	2'309'773
Dettes							
Etat initial de la dette à long terme (y.-c. crédits LIM)	5'523'140	4'476'400	4'179'660	3'179'660	2'779'660	1'779'660	779'660
Nouvel emprunt							
Remboursement emprunt	1'046'740	296'740	1'000'000	400'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000
Etat final de la dette à long terme (y.-c. crédits LIM)	4'476'400	4'179'660	3'179'660	2'779'660	1'779'660	779'660	-220'340

* sans les contributions de remplacement

TABLEAU RÉCAPITULATIF DE LA PLANIFICATION FINANCIERE 2010/2013

ELEMENTS DE PREVISION

	Tendances observées				Tendances estimées		
	comptes 2007	comptes 2008	budget 2009	budget 2010	PF 2011	PF 2012	PF 2013
30 Charges de personnel	7.05	10.90	0.74	208.73	2.00%	2.00%	2.00%
31 Biens, services, marchandises	1.32	-8.86	8.68	-0.38	2.00%	2.00%	2.00%
32 Intérêts passifs	-39.13	33.41	-17.73	-43.08	-4.00%	-4.00%	-4.00%
33 Amortissements							
330 Patrimoine financier	-97.46	-100.00			0.00%	0.00%	0.00%
331 Patrimoine administratif - amortissements ordinaires	-9.87	-19.74	-36.16	0.13	2.00%	2.00%	2.00%
34 Parts contributions sans affectation	34.15	8.44	2.98	3.92	2.00%	2.00%	2.00%
35 Dédommagements à des collectivités publiques	8.29	25.10	-7.93	-50.87	2.50%	2.50%	2.50%
36 Subventions accordées	7.46	-3.70	14.50	-5.18	2.00%	2.00%	2.00%
39 Imputations internes	-45.93	-41.42	26.87	-61.18	2.00%	2.00%	2.00%
40 Impôts	-3.89	-3.45	-4.77	0.37	0.00%	0.00%	0.00%
41 Patentes, concessions	76.56	-92.38	1'055.02	-10.53	2.00%	2.00%	2.00%
42 Revenus des biens	4.52	40.19	-7.59	-25.88	2.00%	2.00%	2.00%
43 Contributions	-0.24	7.50	-8.26	0.94	1.00%	1.00%	1.00%
45 Restitutions de collectivités publiques	-1.80	8.01	232.23	-35.11	1.00%	1.00%	1.00%
46 Subventions acquises	-30.47	2.46	5.10	8'338.31	2.00%	2.00%	2.00%
49 Imputations internes	-45.93	-41.42	26.87	-61.18	2.00%	2.00%	2.00%



DÉTAIL DU COMPTE DES INVESTISSEMENTS PLANIFIÉS

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80

FAX : (027) 452 28 90

EMAIL : administration@veyras.ch

WEB : <http://www.veyras.ch>

Compte	Désignation	Comptes 2007	Comptes 2008	Budget 2009	Budget 2010	PF 2011	PF 2012	PF 2013
0	ADMINISTRATION GENERALE	35'052	31'590	0	0	0	0	0
029.50	Investissements propres	35'052.15	31'590.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
029.503.00	Réaménagement des bâtiments publiques	35'052.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
029.503.01	Projet de réfection des bâtiments communaux et scolaires	0.00	15'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
029.506.00	Informatique communale	0.00	15'990.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	SECURITE PUBLIQUE	-23'910	-29'722	20'000	20'000	5'000	5'000	5'000
100.50	Cadastre, poids et mesures	9'167.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
100.509.00	Mensuration fédérale	9'167.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
140.50	Police du feu	5'453.45	-1'371.70	20'000.00	20'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
140.506.00	Matériel pompiers	5'453.45	-1'371.70	20'000.00	20'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
160.61	Contributions de tiers	-38'530.00	-28'350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
160.610.00	Participation de tiers aux abris publics	-38'530.00	-28'350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	53'559	196'148	30'000	40'000	830'000	30'000	30'000
210.50	Investissements propres	53'558.95	196'147.75	30'000.00	40'000.00	830'000.00	30'000.00	30'000.00
200.522.00	Crèche de la Ville de Sierre	0.00	120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210.503.00	Réaménagement des bâtiments publiques	29'431.70	76'147.75	0.00	0.00	800'000.00	0.00	0.00
210.506.00	Installation technique et mobilier	12'721.45	0.00	20'000.00	30'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
210.506.01	Matériel scolaire	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
210.506.03	Aménagement de la sous salle de gym	11'405.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE	56'957	76'242	0	45'000	0	0	0
301.50	Musées	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301.501.00	Réfection du musée Olsommer	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
350.50	Autres loisirs	30'647.70	12'021.15	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
350.501.00	Stand de tir	30'647.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
350.503.01	Projet d'aménagement du terrain des Crêtes	0.00	12'021.15	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
390.50	Eglise catholique romaine	21'309.00	64'221.15	0.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00
390.503.00	Restauration Chapelle Ste Agnès	21'309.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
390.503.01	Restauration Chapelle St François	0.00	64'221.15	0.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00

Compte	Désignation	Comptes 2007	Comptes 2008	Budget 2009	Budget 2010	PF 2011	PF 2012	PF 2013
6	TRAFIC	752'180	103'418	550'000	590'000	460'000	410'000	410'000
620.50	Réseau des routes communales	740'781.45	103'417.75	540'000.00	430'000.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00
620.501.00	Assainissement routier et urbain	0.00	0.00	350'000.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00
620.501.01	Rte de Montana	71'870.20	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.04	Rte de la Signèse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.05	Route de Muzot	35'188.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.06	Montée Corinna Bille	69'652.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.10	Réfection Rte de Mura	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.12	Av. St-François	455'025.85	72'756.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.13	Route des Crêtes	9'333.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.25	Passage Ste Agnès	0.00	30'661.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.30	Sentier du Stand	34'071.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.33	Rte des Bernunes (ch. Agricole)	0.00	0.00	40'000.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00
620.506.01	Achat de machines et véhicules	65'640.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
621.50	Parkings et places de stationnement	11'398.80	0.00	10'000.00	160'000.00	60'000.00	10'000.00	10'000.00
621.501.01	Aménagement du centre du village	11'398.80	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00
621.501.04	Nouveau jeux, parcs des enfants	0.00	0.00	10'000.00	60'000.00	60'000.00	10'000.00	10'000.00
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	107'254	171'377	730'000	190'000	190'000	190'000	190'000
700.50	Eau potable	0.00	0.00	10'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
700.501.00	Extension du réseau	0.00	0.00	10'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
700.501.02	Nouvel infrastructure pour l'approvisionnement en eau potable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
700.61	Contributions de tiers	-13'304.90	-8'812.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
700.610.00	Taxes de raccordement	-13'304.90	-8'812.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
710.50	Egouts	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
710.501.00	Réseau d'égouts	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
710.61	Contributions de tiers	-9'600.00	-5'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
710.610.00	Taxes de raccordement	-9'600.00	-5'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
712.50	Evacuation des eaux de surface	1'976.00	-11'280.00	700'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00
712.501.00	Assainissement de canalisations selon programme PGEE	1'976.00	-11'280.00	200'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00
712.501.01	Mesures pour l'évacuation des eaux de surface	0.00	0.00	500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Compte	Désignation	Comptes 2007	Comptes 2008	Budget 2009	Budget 2010	PF 2011	PF 2012	PF 2013
720.50	Enlèvement et traitement des déchets	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
720.509.00	Aménagement des places de ramassage des déchets	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
740.50	Cimetières	128'182.55	47'069.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
740.501.00	Aménagement du cimetière	128'182.55	47'069.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
790.50	Aménagement du territoire	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
790.509.00	Aménagement nouvelle zone	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE	58'463	314'600	500'000	0	0	0	0
898.50	Transfert au patrimoine financier	58'463.40	314'600.00	500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
898.500.00	Achat terrains non bâtis	58'463.40	314'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
898.503.00	Achat terrains bâtis	0.00	0.00	500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
898.60	Transfert au patrimoine financier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
898.600.00	Vente de terrains non bâtis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
801	IRRIGATION	31'759	7'136	10'000	100'000	10'000	10'000	10'000
801.50	Investissements propres	31'758.65	7'135.70	10'000.00	100'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
801.501.00	Extension du réseau	0.00	7'135.70	10'000.00	100'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
801.501.01	Prise d'eau	31'758.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
801.61	Contributions de tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
801.610.00	Taxes de raccordement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investissements nets		1'071'314	870'789	1'840'000	985'000	1'495'000	645'000	645'000

