



# BUDGET 2013 ET PLAN FINANCIER 2013 – 2016

---

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](mailto:administration@veyras.ch)

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









# TABLE DES MATIERES

I.	CONVOCATION ASSEMBLEE PRIMAIRE.....	1-3
II.	MESSAGE INTRODUCTIF.....	5-13
III.	APERÇU DES PRINCIPAUX ELEMENTS .....	15-31
IV.	TABLEAU DES AMORTISSEMENTS .....	33-37
V.	DÉTAIL DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT.....	39-76
VI.	DÉTAIL DU COMPTE DES INVESTISSEMENTS .....	79-92
VII.	PLAN FINANCIER 2013-2016 .....	95-113

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

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







COMMUNE DE VEYRAS

## ASSEMBLEE PRIMAIRE

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

**Lundi 10 décembre 2012 à 20 heures**

à la salle communale.

### ORDRE DU JOUR

1. Ouverture de l'Assemblée
2. Procès-verbal de l'Assemblée primaire du 4 juin 2012
3. Approbation du budget 2013
4. Présentation du plan financier 2013-2016
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 2013, le plan financier 2013-2016 ainsi que le procès-verbal de la dernière Assemblée primaire peuvent être consultés sur notre site Internet [www.veyras.ch](http://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](mailto: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 vous présente le budget de la commune pour l'année 2012.

Aperçu du compte administratif		Comptes 2011	Budget 2012	Budget 2013
<b>Compte de fonctionnement</b>				
<b>Résultat avant amortissements comptables</b>				
Charges financières	- fr.	4'885'927.77	3'817'225.00	4'070'925.00
Revenus financiers	+ fr.	6'549'805.40	5'278'400.00	5'347'700.00
<b>Marge d'autofinancement (négative)</b>	= fr.	-	-	-
<b>Marge d'autofinancement</b>	= fr.	<b>1'663'877.63</b>	<b>1'461'175.00</b>	<b>1'276'775.00</b>
<b>Résultat après amortissements comptables</b>				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	1'663'877.63	1'461'175.00	1'276'775.00
Amortissements ordinaires	- fr.	1'572'131.11	1'218'900.00	905'100.00
Amortissements complémentaires	- fr.	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
<b>Excédent de charges</b>	= fr.	-	-	-
<b>Excédent de revenus</b>	= fr.	<b>91'746.52</b>	<b>242'275.00</b>	<b>371'675.00</b>
<b>Compte des investissements</b>				
Dépenses	+ fr.	1'675'944.45	1'360'000.00	1'300'000.00
Recettes	- fr.	76'812.75	-	-
<b>Investissements nets</b>	= fr.	<b>1'599'131.70</b>	<b>1'360'000.00</b>	<b>1'300'000.00</b>
<b>Investissements nets (négatifs)</b>	= fr.	-	-	-
<b>Financement</b>				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	1'663'877.63	1'461'175.00	1'276'775.00
Investissements nets	- fr.	1'599'131.70	1'360'000.00	1'300'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
<b>Insuffisance de financement</b>	= fr.	-	-	<b>23'225.00</b>
<b>Excédent de financement</b>	= fr.	<b>64'745.93</b>	<b>101'175.00</b>	-

# 2. Préambule

Le budget étant défini comme l'état des dépenses et des recettes publiques prévues pour un an, il ne peut qu'être une projection, à un instant donné, de ce que l'on sait et de ce à quoi on s'attend. Face à l'évolution toujours plus rapide de la société, cet exercice s'avère chaque année plus périlleux. La prudence est donc de mise.

### 3. Remarques préliminaires

Afin de rendre claire et compréhensible la présentation de la situation financière de la commune, le conseil a établi le budget de l'exercice 2013 sur le mode d'une comptabilité analytique rigoureuse.

Les caractéristiques principales de l'exercice budgété sont mises en évidence par la comparaison avec les comptes 2011 et par l'écart au budget 2012.

### 4. Considérations générales

Le budget 2013 s'inscrit dans un contexte plutôt favorable grâce à la bonne santé des recettes de la commune. Malgré quelques augmentations des dépenses dictées par des exigences extérieures aux décisions du conseil communal, les coûts de fonctionnement sont contenus dans un volume habituel.

Une refonte complète des rubriques relatives aux relations avec l'Etat du Valais a été effectuée dans le cadre de la RPT II. Dans ce sens, le traitement du personnel enseignant apparaît à nouveau dans les subventions accordées (nature 35), alors que le Département des finances venait d'exiger une comptabilisation dans les charges de personnel (nature 30).

#### *Commentaire sur le budget de fonctionnement*

Avec un total des recettes de CHF 5'347'700.00 et un total des dépenses de CHF 4'070'925.00 le compte de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de CHF 1'276'775.00. Elle peut être considérée comme relativement stable par rapport aux années précédentes.

Suite à l'introduction de la RPT II, le budget 2013 prévoit par rapport au budget 2012 une augmentation des charges de CHF 253'700.00 (+6.64%) et une augmentation des recettes de CHF 69'300.00 (+1.31%).

Par rapport aux comptes 2011, le budget 2013 prévoit une diminution des charges de CHF 815'002.77 (-16.68%) et une diminution des recettes de CHF 1'202'105.40 (-18.35%).

Le détail des principales différences est présenté ci-dessous au point 5.

#### *Commentaire sur le budget des investissements*

Le compte des investissements prévoit des dépenses nettes de CHF 1'300'000.00, en diminution de CHF 60'000.00 (-4.41%) par rapport au budget 2012 et de CHF 299'131.70 (-18.70%) par rapport aux comptes 2011. Elles restent cependant dans le cadre fixé même si elles engendrent une insuffisance de financement.

#### *Commentaire sur le financement*

Les dépenses du compte des investissements, déduites de la marge d'autofinancement précitée, font ressortir une insuffisance de financement de CHF 23'225.00. Il est en diminution de CHF 124'400.00 par rapport au budget 2012 et de CHF 87'970.93 par rapport aux comptes 2011.

#### *Commentaire sur l'évolution de la fortune*

La fortune nette, estimée à CHF 3'109'79.00, est en augmentation de CHF 371'675.00, par rapport au budget 2012. Malgré une insuffisance de financement mais une augmentation de la fortune nette, les liquidités actuelles suffiront à financer les investissements 2013 sans recours à l'emprunt.

### 5. Principales caractéristiques du budget 2013

Les principales caractéristiques de ce budget, par rapport aux comptes de l'exercice 2011 et au budget 2012, appellent les commentaires suivants :

### Par rapport aux comptes 2011

A l'exception des rubriques concernant les amortissements, les variations des dépenses et des recettes par rapport aux comptes 2011 proviennent pour l'essentiel des postes suivants :

<b>Dicastère</b>	<b>Commentaires</b>	<b>Ecart (en millier)</b>
Administration générale	augmentation due à la réévaluation de la rémunération des conseillers communaux	20
Sécurité publique	diminution suite à la comptabilisation de factures des années 2010 et 2011 sous l'exercice 2011	23
Enseignement et formation	diminution suite à notre contribution à la mise en route de l'UAPE	48
	augmentation du traitement du personnel enseignant degré primaire	128
	augmentation du traitement du personnel enseignant du degré CO	89
Culture, loisirs et culte	augmentation de la participation à la paroisse catholique, suite au rapprochement avec le Conseil de gestion des paroisses de Sierre	20
Santé	augmentation de la participation aux frais dentaires scolaires	19
Protection, aménagement environnement	diminution des charges d'entretien du réseau d'eau potable (location d'une installation d'ultrafiltration durant l'exercice 2011)	39
	diminution de la participation de la commune à l'exploitation de la STEP, suite à l'assainissement du réseau	28
Finances et impôts	augmentation due au maintien du niveau élevé de la provision pour pertes sur débiteurs	40
	diminution suite à la budgétisation prudente des recettes d'impôt sur le revenu et plus particulièrement sur la fortune	104
	augmentation due à l'entrée en vigueur de la RPT II qui fait passer la commune du statut de contributeur à celui de bénéficiaire de la péréquation financière	44
	diminution suite au remboursement de notre dette	35

### *Par rapport au budget 2012*

A l'exception des rubriques concernant les amortissements, la variation des dépenses et des recettes par rapport au budget 2012 provient pour l'essentiel des postes suivants :

<b>Dicastère</b>	<b>Commentaires</b>	<b>Ecart (en millier)</b>
Enseignement et formation	augmentation du traitement du personnel enseignant du degré primaire	58
Prévoyance sociale	augmentation de la participation aux établissements médico-sociaux suite à l'introduction de la RPT II	29
Trafic	augmentation de la participation à la correction des routes	25
	augmentation suite à l'engagement d'un nouvel employé des travaux publics	60
Finances et impôts	augmentation suite à la budgétisation prudente des recettes d'impôt sur le revenu et sur la fortune	100

### *Le compte des investissements*

Avec un volume d'investissement de CHF 1'300'000.00, le conseil communal suit une politique fixée dans le plan financier de la période législative : en fin de période, sauf imprévu, la moitié de la marge d'autofinancement aura été attribuée aux investissements, l'autre moitié permettant de constituer des réserves pour de futurs projets d'envergure.

Pour l'heure, l'effort principal est porté sur le trafic et sur l'assainissement routier et urbain d'importance (dicastère 6) ainsi que sur divers autres aménagements.

Durant l'exercice 2013, les principaux investissements suivants devraient être réalisés :

- l'étude de l'efficacité thermique des bâtiments communaux,
- l'achat de matériel pompier,
- l'acquisition d'installations techniques, de mobilier et de matériel scolaire,
- l'aménagement du terrain des Crêtes,
- l'assainissement routier et urbain,
- l'aménagement de nouveaux jeux et installations sportives,
- l'amélioration des infrastructures pour l'approvisionnement en eau potable,
- le suivi du PGEE par la modernisation du réseau,
- la modernisation des places de ramassage des déchets,
- l'extension du réseau d'irrigation.



## 6. Analyse du résultat et des indicateurs financiers

Le récapitulatif des indicateurs financiers présente les résultats suivants :

### Aperçu des indicateurs financiers

1. Degré d'autofinancement (I1)	2012	2013	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	107.4%	98.2%	102.9%

#### Valeurs indicatives

$I1 \geq 100\%$	5 - très bien
$80\% \leq I1 < 100\%$	4 - bien
$60\% \leq I1 < 80\%$	3 - satisfaisant (à court terme)
$0\% \leq I1 < 60\%$	2 - insuffisant
$I1 < 0\%$	1 - 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 (I2)	2012	2013	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	27.7%	23.9%	25.8%

#### Valeurs indicatives

$I2 \geq 20\%$	5 - très bien
$15\% \leq I2 < 20\%$	4 - bien
$8\% \leq I2 < 15\%$	3 - satisfaisant
$0\% \leq I2 < 8\%$	2 - insuffisant
$I2 < 0\%$	1 - très mauvais

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	2012	2013	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	30.3%	22.1%	26.1%

#### Valeurs indicatives

$I3 \geq 10\%$	5 - amortissements suffisants
$8\% \leq I3 < 10\%$	4 - amortissements moyens (à court terme)
$5\% \leq I3 < 8\%$	3 - amortissements faibles
$2\% \leq I3 < 5\%$	2 - amortissements insuffisants
$I3 < 2\%$	1 - amortissements nettement insuffisants

4. Endettement net par habitant (I4)	2012	2013	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	-247	-227	-237

#### Valeurs indicatives

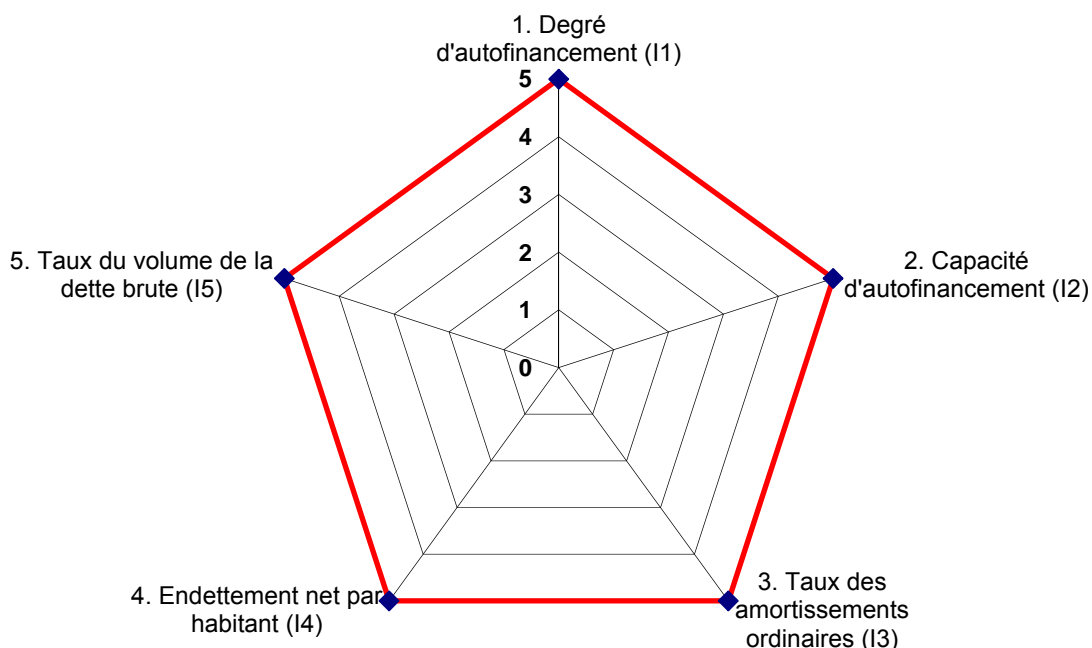
$I4 < 3'000$	5 - endettement faible
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - endettement mesuré
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - endettement important
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - endettement très important
$I4 \geq 9'000$	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2012	2013	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	20.8%	21.0%	20.9%

#### Valeurs indicatives

$I5 < 150\%$	5 - très bien
$150\% \leq I5 < 200\%$	4 - bien
$200\% \leq I5 < 250\%$	3 - satisfaisant
$250\% \leq I5 < 300\%$	2 - insuffisant
$I5 \geq 300\%$	1 - 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 2012. De plus, le respect des mesures préconisées dans le plan financier 2013-2016 permettra de constituer des réserves pour de futurs projets d'envergure.

### *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 2013.

## 7. Considérations finales

Les nouveaux éléments présentés devraient permettre de dégager, en 2013, une marge d'autofinancement qui laisse envisager sereinement l'avenir financier de la commune. Cette évolution favorable conforte le conseil dans les options retenues et le maintien de la qualité des services et des infrastructures.

Vous trouverez à la fin du fascicule la mise à jour du plan financier 2013-2016, 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.

Par ce budget 2013 et ce plan financier 2013-2016, 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.

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

Veyras, le 30 novembre 2012

### 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](mailto:administration@veyras.ch)  
WEB : <http://www.veyras.ch>



## Aperçu du compte annuel

Comptes 2011

Budget 2012

Budget 2013

Compte de fonctionnement	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)	6'458'058.88		5'036'125.00		4'976'025.00	
Total des revenus		6'549'805.40		5'278'400.00		5'347'700.00
<b>Excédent de revenus</b>	<b>91'746.52</b>		<b>242'275.00</b>		<b>371'675.00</b>	
<b>Excédent de charges</b>		-		-		-
Total	6'549'805.40	6'549'805.40	5'278'400.00	5'278'400.00	5'347'700.00	5'347'700.00
Compte des investissements	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan	1'675'944.45		1'360'000.00		1'300'000.00	
Total des recettes reportées au bilan		76'812.75		-		-
<b>Investissements nets 3)</b>		<b>1'599'131.70</b>		<b>1'360'000.00</b>		<b>1'300'000.00</b>
Total	1'675'944.45	1'675'944.45	1'360'000.00	1'360'000.00	1'300'000.00	1'300'000.00
Financement	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Report des investissements nets	1'599'131.70		1'360'000.00		1'300'000.00	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif		1'572'131.11		1'218'900.00		905'100.00
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif		-		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan		-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		91'746.52		242'275.00		371'675.00
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-		-		-	
<b>Excédent de financement</b>	<b>64'745.93</b>		<b>101'175.00</b>		<b>-</b>	
<b>Insuffisance de financement</b>		-		-		<b>23'225.00</b>
Total	1'663'877.63	1'663'877.63	1'461'175.00	1'461'175.00	1'300'000.00	1'300'000.00
Modification du capital	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Report de l'excédent de financement		64'745.93		101'175.00		-
Report de l'insuffisance de financement	-		-		23'225.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan		1'675'944.45		1'360'000.00		1'300'000.00
Report des recettes d'investissement au bilan	76'812.75		-		-	
Report des amortissements au bilan	1'572'131.11		1'218'900.00		905'100.00	
<b>Augmentation de la fortune nette</b>	<b>91'746.52</b>		<b>242'275.00</b>		<b>371'675.00</b>	
<b>Diminution de la fortune nette</b>		-		-		-
Total	1'740'690.38	1'740'690.38	1'461'175.00	1'461'175.00	1'300'000.00	1'300'000.00

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

**Compte de fonctionnement selon les tâches**

Comptes 2011

Budget 2012

Budget 2013

	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Autorité générale	490'986.98	7'390.00	589'300.00	4'000.00	775'000.00	4'000.00
1 Sécurité publique	298'183.00	62'653.20	303'450.00	53'900.00	305'850.00	58'400.00
2 Enseignement et formation	2'343'418.80	1'095'188.35	1'358'800.00	13'000.00	1'255'700.00	13'000.00
3 Culture, loisirs et culte	235'760.70	6'125.30	306'400.00	5'500.00	286'000.00	5'500.00
4 Santé	76'815.65	-	101'000.00	-	104'000.00	-
5 Prévoyance sociale	425'442.59	6'686.90	390'900.00	6'000.00	431'600.00	6'000.00
6 Trafic	1'500'888.11	-	727'100.00	-	868'400.00	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	800'838.50	414'306.85	995'400.00	406'000.00	683'800.00	421'500.00
8 Economie publique, yc services industriels	65'553.40	65'330.55	70'775.00	76'000.00	82'675.00	76'000.00
9 Finances et impôts	220'171.15	4'892'124.25	193'000.00	4'714'000.00	183'000.00	4'763'300.00
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>6'458'058.88</b>	<b>6'549'805.40</b>	<b>5'036'125.00</b>	<b>5'278'400.00</b>	<b>4'976'025.00</b>	<b>5'347'700.00</b>
<b>Excédent de charges</b>		-		-		-
<b>Excédent de revenus</b>	<b>91'746.52</b>		<b>242'275.00</b>		<b>371'675.00</b>	



## Compte de fonctionnement selon les natures

Comptes 2011

Budget 2012

Budget 2013

	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	2'432'477.30		845'075.00		929'675.00	
31 Biens, services et marchandises	816'335.33		852'050.00		863'650.00	
32 Intérêts passifs	68'303.65		40'000.00		30'000.00	
33 Amortissements	1'572'131.11		1'218'900.00		915'100.00	
34 Parts à des contributions sans affectation	55'602.20		50'000.00		50'000.00	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	696'106.80		628'400.00		619'400.00	
36 Subventions accordées	813'402.49		1'401'700.00		1'568'200.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	-		-		-	
39 Imputations internes	3'700.00		-		-	
40 Impôts		4'823'176.70		4'612'000.00		4'657'000.00
41 Patentes et concessions		857.35		900.00		900.00
42 Revenus des biens		122'906.35		126'000.00		137'500.00
43 Contributions		485'484.30		459'000.00		472'500.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		367.65		49'000.00		44'300.00
45 Restitutions de collectivités publiques		23'712.45		19'000.00		23'000.00
46 Subventions		1'089'600.60		12'500.00		12'500.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		-		-		-
49 Imputations internes		3'700.00		-		-
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>6'458'058.88</b>	<b>6'549'805.40</b>	<b>5'036'125.00</b>	<b>5'278'400.00</b>	<b>4'976'025.00</b>	<b>5'347'700.00</b>
<b>Excédent de charges</b>		-		-		-
<b>Excédent de revenus</b>	<b>91'746.52</b>		<b>242'275.00</b>		<b>371'675.00</b>	

## Compte des investissements selon les tâches

Comptes 2011

Budget 2012

Budget 2013

	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Autorité générale	-	-	50'000.00	-	200'000.00	-
1 Sécurité publique	-	50'950.00	5'000.00	-	5'000.00	-
2 Enseignement et formation	159'959.90	-	180'000.00	-	30'000.00	-
3 Culture, loisirs et culte	-	-	25'000.00	-	15'000.00	-
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	-	-	-	-	-	-
6 Trafic	680'357.15	-	460'000.00	-	510'000.00	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	226'768.15	23'400.00	590'000.00	-	430'000.00	-
8 Economie publique, yc services industriels	608'859.25	2'462.75	50'000.00	-	110'000.00	-
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>1'675'944.45</b>	<b>76'812.75</b>	<b>1'360'000.00</b>	<b>-</b>	<b>1'300'000.00</b>	<b>-</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>1'599'131.70</b>		<b>1'360'000.00</b>		<b>1'300'000.00</b>
<b>Excédent de recettes</b>	-		-		-	

## Compte des investissements selon les natures

Comptes 2011

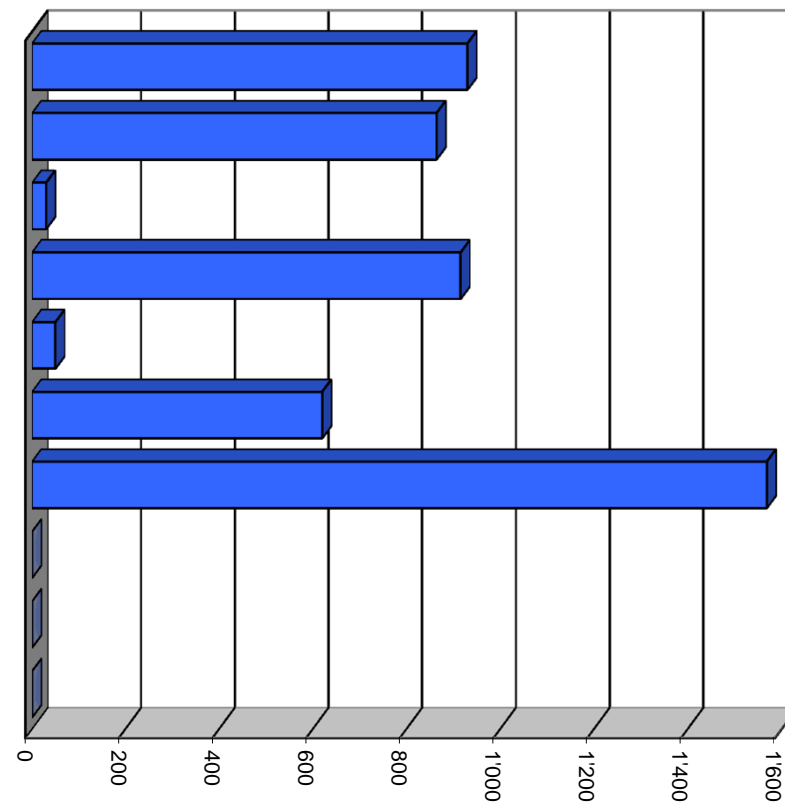
Budget 2012

Budget 2013

	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	1'675'944.45		1'360'000.00		1'300'000.00	
52 Prêts et participations permanentes	-		-		-	
56 Subventions accordées	-		-		-	
57 Subventions redistribuées	-		-		-	
58 Autres dépenses activables	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Contributions de tiers		76'812.75		-		-
62 Remboursement de prêts et participations permanentes		-		-		-
63 Facturation à des tiers		-		-		-
64 Remboursement de subventions acquises		-		-		-
66 Subventions acquises		-		-		-
67 Subventions à redistribuer		-		-		-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>1'675'944.45</b>	<b>76'812.75</b>	<b>1'360'000.00</b>	<b>-</b>	<b>1'300'000.00</b>	<b>-</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>1'599'131.70</b>		<b>1'360'000.00</b>		<b>1'300'000.00</b>
<b>Excédent de recettes</b>	<b>-</b>		<b>-</b>		<b>-</b>	

## Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

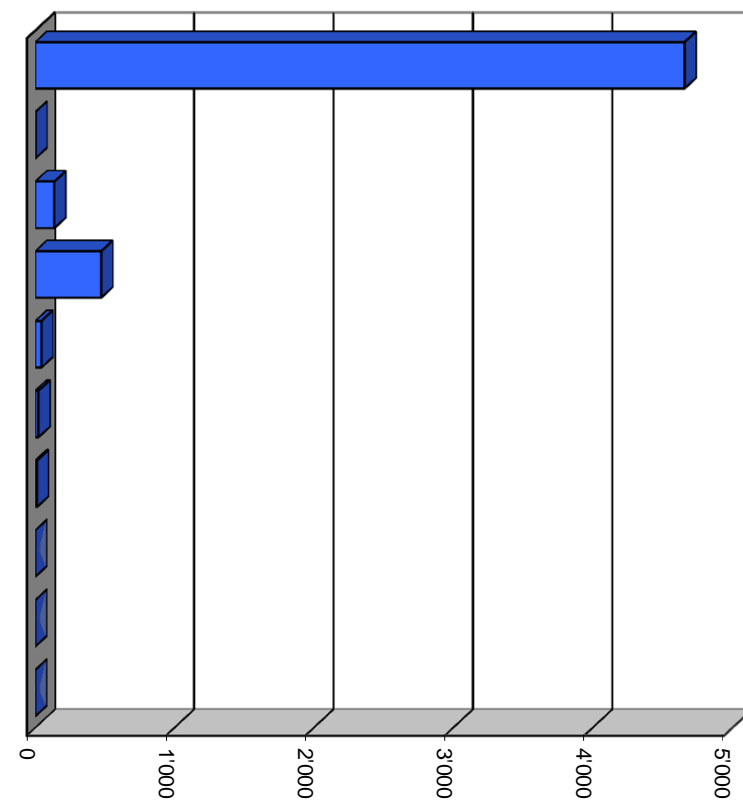
30 Charges de personnel	18.7%	929'675
31 Biens, services et marchandises	17.4%	863'650
32 Intérêts passifs	0.6%	30'000
33 Amortissements	18.4%	915'100
34 Parts à des contributions sans affectation	1.0%	50'000
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	12.4%	619'400
36 Subventions accordées	31.5%	1'568'200
37 Subventions redistribuées	0.0%	0
38 Attributions aux financements spéciaux	0.0%	0
39 Imputations internes	0.0%	0
<b>Total</b>		<b>4'976'025</b>



Milliers

## Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

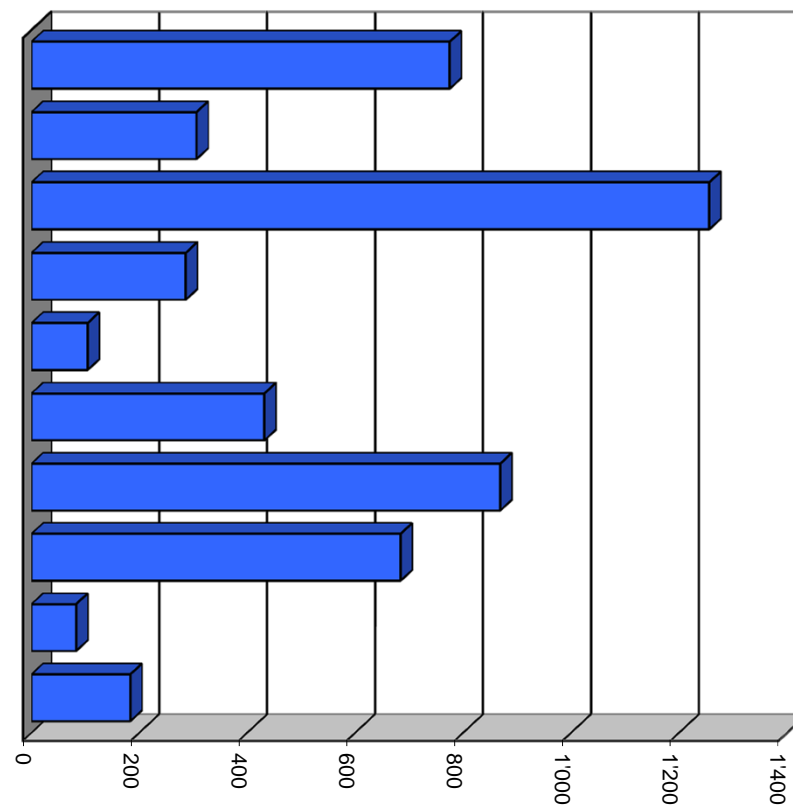
40 Impôts	87.1%	4'657'000
41 Patentes et concessions	0.0%	900
42 Revenus des biens	2.6%	137'500
43 Contributions	8.8%	472'500
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation	0.8%	44'300
45 Restitutions de collectivités publiques	0.4%	23'000
46 Subventions	0.2%	12'500
47 Subventions à redistribuer	0.0%	0
48 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.0%	0
49 Imputations internes	0.0%	0
<b>Total</b>		<b>5'347'700</b>



Milliers

## Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

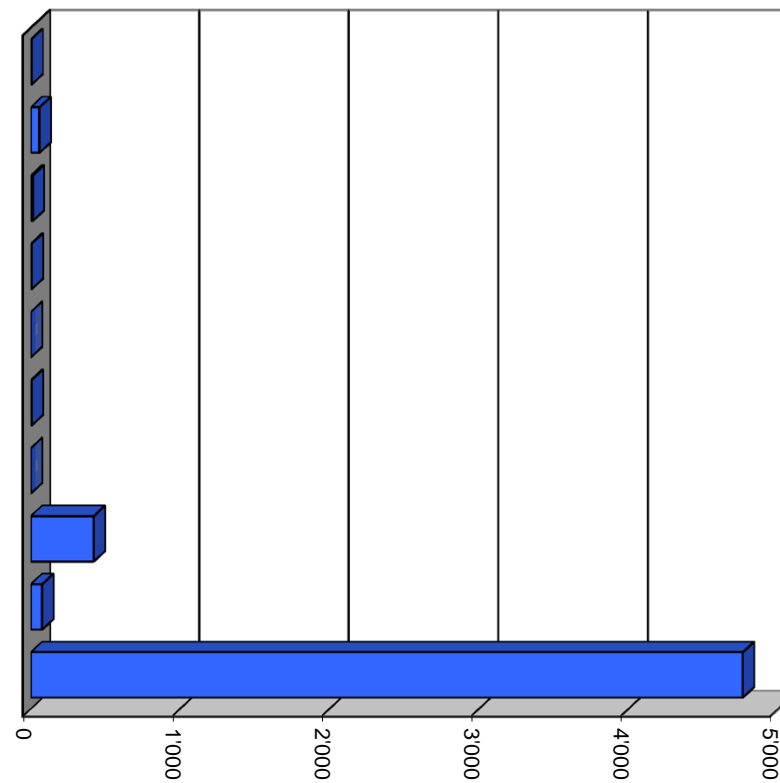
0	Autorité générale	15.6%	775'000
1	Sécurité publique	6.1%	305'850
2	Enseignement et formation	25.2%	1'255'700
3	Culture, loisirs et culte	5.7%	286'000
4	Santé	2.1%	104'000
5	Prévoyance sociale	8.7%	431'600
6	Trafic	17.5%	868'400
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	13.7%	683'800
8	Economie publique, yc services industriels	1.7%	82'675
9	Finances et impôts	3.7%	183'000
<b>Total</b>			<b>4'976'025</b>



Milliers

## Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

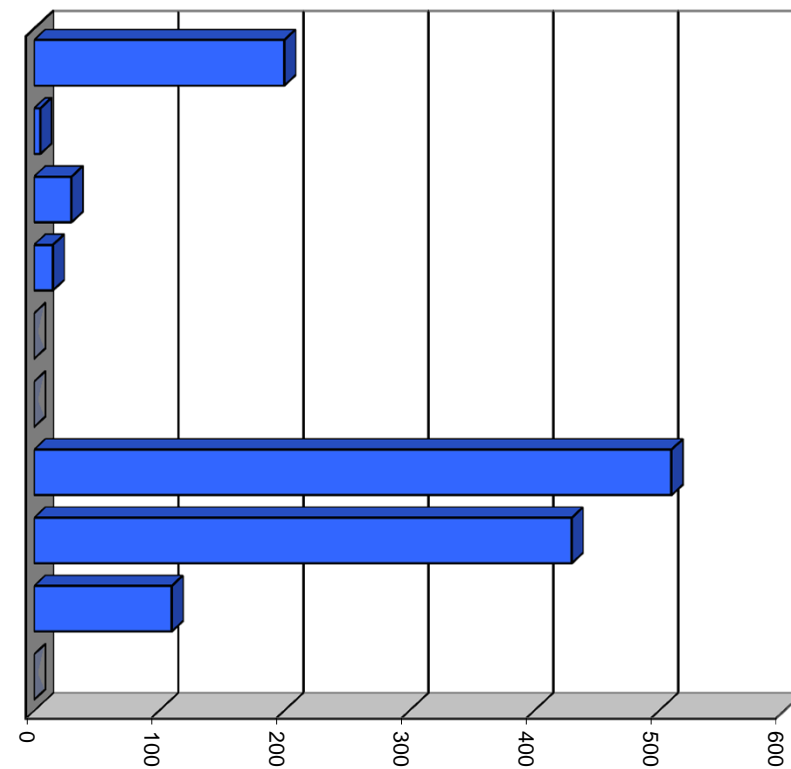
0	Autorité générale	0.1%	4'000
1	Sécurité publique	1.1%	58'400
2	Enseignement et formation	0.2%	13'000
3	Culture, loisirs et culte	0.1%	5'500
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.1%	6'000
6	Trafic	0.0%	0
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	7.9%	421'500
8	Economie publique, yc services industriels	1.4%	76'000
9	Finances et impôts	89.1%	4'763'300
<b>Total</b>			<b>5'347'700</b>



Milliers

## Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

0	Autorité générale	15.4%	200'000
1	Sécurité publique	0.4%	5'000
2	Enseignement et formation	2.3%	30'000
3	Culture, loisirs et culte	1.2%	15'000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic	39.2%	510'000
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	33.1%	430'000
8	Economie publique, yc services industriels	8.5%	110'000
9	Finances et impôts	0.0%	0
<b>Total</b>			<b>1'300'000</b>



Milliers



1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2011	2012	2013
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ fr.	91'746.52	242'275.00	371'675.00
Excédent de charges du compte de fonctionnement		- fr.	-	-	-
Amortissements du patrimoine administratif	331	+ fr.	1'572'131.11	1'218'900.00	905'100.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+ fr.	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+ fr.	-	-	-
<b>Autofinancement</b>		= fr.	<b>1'663'877.63</b>	<b>1'461'175.00</b>	<b>1'276'775.00</b>
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5	+ fr.	1'675'944.45	1'360'000.00	1'300'000.00
Recettes d'investissement reportées au bilan	6	- fr.	76'812.75	-	-
<b>Investissements nets</b>		= fr.	<b>1'599'131.70</b>	<b>1'360'000.00</b>	<b>1'300'000.00</b>
Autofinancement x 100		=	104.0%	107.4%	98.2%
Investissements nets					

#### Valeurs indicatives

I1 ≥ 100%	5 - très bien
80% ≤ I1 < 100%	4 - bien
60% ≤ I1 < 80%	3 - satisfaisant (à court terme)
0% ≤ I1 < 60%	2 - insuffisant
I1 < 0%	1 - très mauvais

2. Capacité d'autofinancement (I2)		MCH	2011	2012	2013
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ fr.	91'746.52	242'275.00	371'675.00
Excédent de charges du compte de fonctionnement		- fr.	-	-	-
Amortissements du patrimoine administratif	331	+ fr.	1'572'131.11	1'218'900.00	905'100.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+ fr.	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+ fr.	-	-	-
<b>Autofinancement</b>		= fr.	<b>1'663'877.63</b>	<b>1'461'175.00</b>	<b>1'276'775.00</b>
Revenus du compte de fonctionnement	4	+ fr.	6'549'805.40	5'278'400.00	5'347'700.00
Subventions redistribuées	47	- fr.	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	- fr.	-	-	-
Imputations internes	49	- fr.	3'700.00	-	-
<b>Revenus financiers</b>		fr.	<b>6'546'105.40</b>	<b>5'278'400.00</b>	<b>5'347'700.00</b>
Autofinancement x 100		=	25.4%	27.7%	23.9%
Revenus financiers					

#### Valeurs indicatives

I2 ≥ 20%	5 - très bien
15% ≤ I2 < 20%	4 - bien
8% ≤ I2 < 15%	3 - satisfaisant
0% ≤ I2 < 8%	2 - insuffisant
I2 < 0%	1 - très mauvais

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)		MCH	2011	2012	2013
Patrimoine administratif avant amortissement	+	fr.	4'339'131.11	4'127'000.00	4'208'100.00
Prêts et participations permanentes avant amortissement	-	fr.	110'400.00	105'600.00	105'600.00
<b>Patrimoine administratif à amortir</b>	=	fr.	<b>4'228'731.11</b>	<b>4'021'400.00</b>	<b>4'102'500.00</b>
<b>Amortissements ordinaires du patrimoine administratif</b>	3310 =	fr.	<b>1'567'331.11</b>	<b>1'218'900.00</b>	<b>905'100.00</b>
Amortissements x 100		=	37.1%	30.3%	22.1%
Patrimoine administratif à amortir					

**Amortissements ordinaires:**

minimum 10 % du patrimoine administratif en application de l'art. 51, al. 1 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004

**Valeurs indicatives**

I3 ≥ 10%	5 - amortissements suffisants
8% ≤ I3 < 10%	4 - amortissements moyens (à court terme)
5% ≤ I3 < 8%	3 - amortissements faibles
2% ≤ I3 < 5%	2 - amortissements insuffisants
I3 < 2%	1 - amortissements nettement insuffisants

4. Endettement net par habitant (I4)		MCH	2011	2012	2013
Engagements courants	20 + fr.		261'716.05		
Dettes à court terme	21 + fr.		-		
Dettes à moyen et à long terme	22 + fr.		89'500.00		
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		-		
Provisions	24 + fr.		485'034.55		
Passifs transitoires	25 + fr.		363'251.06		
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>1'199'501.66</b>		
<b>Ou</b>					
Total des passifs	2 + fr.		4'287'908.42		
Fortune nette	29 - fr.		2'495'329.11		
Financements spéciaux	28 - fr.		593'077.65		
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>1'199'501.66</b>	<b>1'098'326.66</b>	<b>1'121'551.66</b>
Disponibilités	10 fr.		501'243.46		
Avoir	11 + fr.		969'299.66		
Placements	12 + fr.		-		
Actifs transitoires	13 + fr.		50'365.30		
<b>Patrimoine financier réalisable</b>	= fr.		<b>1'520'908.42</b>	<b>1'520'908.42</b>	<b>1'520'908.42</b>
Endettement net			-321'406.76	-422'581.76	-399'356.76
Nombre d'habitant (population ESPOP/STATPOP année N-1)			1'686	1'714	1'761
Dette brute – Patrimoine financier réalisable		=			
			-191	-247	-227
Nombre d'habitant (population ESPOP/STATPOP année N-1)					

#### Valeurs indicatives

I4 < 3'000	5 - endettement faible
3'000 ≤ I4 < 5'000	4 - endettement mesuré
5'000 ≤ I4 < 7'000	3 - endettement important
7'000 ≤ I4 < 9'000	2 - endettement très important
I4 ≥ 9'000	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)		MCH	2011	2012	2013
Engagements courants	20 + fr.		261'716.05		
Dettes à court terme	21 + fr.		-		
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		89'500.00		
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		-		
Provisions	24 + fr.		485'034.55		
Passifs transitoires	25 + fr.		363'251.06		
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>1'199'501.66</b>		
Ou					
Total des passifs	2 + fr.		4'287'908.42		
Fortune nette	29 - fr.		2'495'329.11		
Financements spéciaux	28 - fr.		593'077.65		
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>1'199'501.66</b>	<b>1'098'326.66</b>	<b>1'121'551.66</b>
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		6'549'805.40	5'278'400.00	5'347'700.00
Subventions redistribuées	47 - fr.		-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		-	-	-
Imputations internes	49 - fr.		3'700.00	-	-
<b>Revenus financiers</b>	= fr.		<b>6'546'105.40</b>	<b>5'278'400.00</b>	<b>5'347'700.00</b>
$\frac{\text{Dette brute} \times 100}{\text{Revenus financiers}}$		=	<b>18.3%</b>	<b>20.8%</b>	<b>21.0%</b>

#### Valeurs indicatives

I5 < 150%	5 - très bien
150% ≤ I5 < 200%	4 - bien
200% ≤ I5 < 250%	3 - satisfaisant
250% ≤ I5 < 300%	2 - insuffisant
I5 ≥ 300%	1 - 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](mailto:administration@veyras.ch)

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





2013										
DESIGNATION	ANNEE	%	TAUX EFFECTIF	VALEUR D'ACQUISITION	AMORTISSEMENT CUMULE	VALEUR NETTE AU 31.12.12	AUGMENTATION 2013	DIMINUTION 2013	AMORTISSEMENT 2013	SOLDE NET 31.12.2013
<b>0. ADMINISTRATION GENERALE</b>										
Bâtiments administratifs	1987	5	100%	250'000	250'000	0	200'000		200'000	0
<b>Sous-total</b>				<b>250'000</b>	<b>250'000</b>	<b>0</b>	<b>200'000</b>	<b>0</b>	<b>200'000</b>	<b>0</b>
<b>1. SECURITE PUBLIQUE</b>										
Equipements pompiers	1988	25	100%	10'000	10'000	0	5'000		5'000	0
<b>Sous-total</b>				<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>0</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>
<b>2. ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>										
Crèche de la Ville de Sierre	2008	5	5%	105'600	9'600	100'800			4'800	96'000
Matériel scolaire	1988	25	100%	60'000	60'000	0	30'000		30'000	0
<b>Sous-total</b>				<b>165'600</b>	<b>69'600</b>	<b>100'800</b>	<b>30'000</b>	<b>0</b>	<b>34'800</b>	<b>96'000</b>
<b>3. CULTURE, LOISIRS ET CULTE</b>										
Aménagement de places de loisirs et sports	1989	10	100%	15'000	15'000	0	15'000		15'000	0
<b>Sous-total</b>				<b>15'000</b>	<b>15'000</b>	<b>0</b>	<b>15'000</b>	<b>0</b>	<b>15'000</b>	<b>0</b>
<b>6. TRAFIC</b>										
Route et chemins secondaires	> 1981	10	50%	1'383'200	893'200	478'700	510'000		498'700	490'000
<b>Sous-total</b>				<b>1'383'200</b>	<b>893'200</b>	<b>478'700</b>	<b>510'000</b>	<b>0</b>	<b>498'700</b>	<b>490'000</b>
<b>7. ENVIRONNEMENT</b>										
<b>700. EAU POTABLE</b>										
Adduction d'eau	1982	10	10%	703'500	132'500	425'000	210'000		64'000	571'000
Réservoir de Bedan	1989	5	5%	225'000	23'000	213'000			11'000	202'000
<b>Sous-total</b>				<b>928'500</b>	<b>155'500</b>	<b>638'000</b>	<b>210'000</b>	<b>0</b>	<b>75'000</b>	<b>773'000</b>
<b>710. EGOUTS</b>										
Assainissement urbain	> 1983	10	10%	53'800	11'800	36'800	10'000		4'800	42'000
<b>Sous-total</b>				<b>53'800</b>	<b>11'800</b>	<b>36'800</b>	<b>10'000</b>	<b>0</b>	<b>4'800</b>	<b>42'000</b>
<b>712. EVACUATION DES EAUX DE SURFACE</b>										
Réfection de l'environnement	2000	20	20%	350'000	190'000	0	200'000		40'000	160'000
<b>Sous-total</b>				<b>350'000</b>	<b>190'000</b>	<b>0</b>	<b>200'000</b>	<b>0</b>	<b>40'000</b>	<b>160'000</b>
<b>720. ENLEVEMENT DES DECHETS</b>										
Places et déchetterie	> 1988	10	9%	46'700	8'700	31'900	10'000		3'900	38'000
<b>Sous-total</b>				<b>46'700</b>	<b>8'700</b>	<b>31'900</b>	<b>10'000</b>	<b>0</b>	<b>3'900</b>	<b>38'000</b>

2013										
DESIGNATION	ANNEE	%	TAUX EFFECTIF	VALEUR D'ACQUISITION	AMORTISSEMENT CUMULE	VALEUR NETTE AU 31.12.12	AUGMENTATION 2013	DIMINUTION 2013	AMORTISSEMENT 2013	SOLDE NET 31.12.2013
<b>801. IRRIGATION</b>										
Réseau d'irrigation	> 1995	10	10%	294'400	46'400	165'900	110'000		27'900	248'000
<b>Sous-total</b>				<b>294'400</b>	<b>46'400</b>	<b>165'900</b>	<b>110'000</b>	<b>0</b>	<b>27'900</b>	<b>248'000</b>
<b>898. ECONOMIE PUBLIQUE</b>										
Achat de terrains non bâtis		0	0%	1'754'800	0	1'754'800	0	0	0	1'754'800
<b>Sous-total</b>				<b>1'754'800</b>	<b>0</b>	<b>1'754'800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'754'800</b>
<b>TOTAL</b>				<b>5'252'000</b>	<b>1'650'200</b>	<b>3'206'900</b>	<b>1'300'000</b>	<b>0</b>	<b>905'100</b>	<b>3'601'800</b>

## 2013

DESIGNATION	ANNEE	%	TAUX EFFECTIF	NOMBRE ACTIONS	VALEUR NOMINALE	VALEUR D'ACQUISITION	AMORTISSEMENT CUMULE	VALEUR NETTE AU 31.12.2012	AUGMENTATION 2013	DIMINUTION 2013	AMORTISSEMENT 2013	SOLDE NET 31.12.2013
<b>TITRES</b>												
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
Funiculaire 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
Remontées Mécaniques de Grimentz	2007	0	0%	15	650	9'750	-9'750	0			0	0
Remontées Mécaniques de Vercorin	2013	0	0%	10	1'000	10'000	-10'000	0	10'000		10'000	0
<b>TOTAL</b>				<b>20'113</b>	<b>5'610</b>	<b>1'182'707</b>	<b>-1'182'707</b>	<b>0</b>	<b>10'000</b>	<b>0</b>	<b>10'000</b>	<b>0</b>





# 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](mailto:administration@veyras.ch)

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



Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>		
<b>490 986.98</b>	<b>589 300</b>		<b>775 000</b>		<b>185 700 +</b>
<b>7 390.00</b>	<b>4 000</b>			<b>4 000</b>	
<b>483 596.98 -</b>	<b>585 300 -</b>			<b>771 000</b>	
		<b>01</b>	<b>LEGISLATIF ET EXECUTIF</b>		
<b>85 941.15</b>	<b>100 500</b>		<b>114 700</b>		<b>14 200 +</b>
<b>85 941.15 -</b>	<b>100 500 -</b>			<b>114 700</b>	
		<b>011</b>	<b>LEGISLATIF</b>		
<b>12 098.70</b>	<b>15 500</b>		<b>15 500</b>		
<b>12 098.70 -</b>	<b>15 500 -</b>			<b>15 500</b>	
<b>4 322.70</b>	<b>7 500</b>	<b>30</b>	<b>7 500</b>		
4 231.85	7 000	300.00	7 000		
90.85	500	303.00	500		
<b>7 776.00</b>	<b>8 000</b>	<b>31</b>	<b>8 000</b>		
7 776.00	8 000	318.00	8 000		
		<b>012</b>	<b>EXECUTIF</b>		
<b>73 842.45</b>	<b>85 000</b>		<b>99 200</b>		<b>14 200 +</b>
<b>73 842.45 -</b>	<b>85 000 -</b>			<b>99 200</b>	
<b>73 842.45</b>	<b>85 000</b>	<b>30</b>	<b>99 200</b>		<b>14 200 +</b>
60 422.70	69 000	300.00	81 000		12 000 +
3 696.40	5 000	300.01	5 000		
2 802.35	4 000	300.02	4 000		
6 921.00	7 000	303.00	9 200		2 200 +
		<b>02</b>	<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>		
<b>163 996.38</b>	<b>185 000</b>		<b>190 800</b>		<b>5 800 +</b>
<b>7 390.00</b>	<b>4 000</b>			<b>4 000</b>	
<b>156 606.38 -</b>	<b>181 000 -</b>			<b>186 800</b>	

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>021 Administration de district</b>			
<b>37 982.00</b>	<b>33 000</b>	<b>Charges</b>	<b>36 000</b>		<b>3 000 +</b>
<b>37 982.00 -</b>	<b>33 000 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>36 000</b>	
		<b>Excédent de charges</b>			
<b>37 982.00</b>	<b>33 000</b>	<b>35 Dédommagements collectivités publiques</b>	<b>36 000</b>		<b>3 000 +</b>
37 982.00	33 000	352.00 Participation régionale	36 000		3 000 +
		<b>029 ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS</b>			
<b>126 014.38</b>	<b>152 000</b>	<b>Charges</b>	<b>154 800</b>		<b>2 800 +</b>
<b>7 390.00</b>	<b>4 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>4 000</b>	
<b>118 624.38 -</b>	<b>148 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>150 800</b>	
<b>126 014.38</b>	<b>152 000</b>	<b>31 Biens, services et marchandises</b>	<b>154 800</b>		<b>2 800 +</b>
13 317.70	20 000	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	20 000		
140.40	1 000	311.00 Mobilier, machines, véhicules (achat de)	1 000		
53.30 -	3 000	314.00 Prest. tiers pour entretien immeubles	3 000		
	500	315.00 Prest. tiers pour entretien mobiliers	500		
50 105.50	51 000	315.01 Exploitation informatique/photocopieuse	51 000		
19 626.15	25 000	317.00 Frais de représentation	25 000		
	5 000	317.01 Frais de déplacement, formation	5 000		
4 699.25	5 000	318.00 Frais de poursuites	6 000		1 000 +
31 840.19	35 000	318.01 Frais du compte de chèques postaux et de communication	36 800		1 800 +
174.06	500	318.03 Frais bancaires	500		
6 164.43	6 000	319.00 Frais divers	6 000		
<b>3 000.00</b>	<b>2 000</b>	<b>42 Revenu des biens</b>		<b>2 000</b>	
3 000.00	2 000	427.01 Location des salles		2 000	
<b>4 390.00</b>	<b>2 000</b>	<b>43 Contributions</b>		<b>2 000</b>	
4 390.00	2 000	431.00 Emoluments administratifs		2 000	
		<b>09 AUTRES TÂCHES DE L'ADMINISTRATION</b>			
<b>241 049.45</b>	<b>303 800</b>	<b>Charges</b>	<b>469 500</b>		<b>165 700 +</b>
<b>241 049.45 -</b>	<b>303 800 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>469 500</b>	
		<b>Excédent de charges</b>			



Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013 Charges Fr.	Revenus Fr.	Ecart 2013-2012 Fr.
		<b>098 AUTRES TÂCHES DE L'ADMINISTRATION</b>			
<b>241 049.45</b>	<b>303 800</b>	<b>Charges</b>	<b>469 500</b>		<b>165 700 +</b>
		<b>Revenus</b>			
<b>241 049.45 -</b>	<b>303 800 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>469 500</b>	
<b>235 065.95</b>	<b>242 100</b>	<b>30 Charges de personnel</b>	<b>247 800</b>		<b>5 700 +</b>
190 257.65	194 900	301.00 Personnel administratif et exploitation	200 600		5 700 +
44 808.30	47 200	303.00 Charges sociales	47 200		
<b>5 983.50</b>	<b>11 700</b>	<b>31 Biens, services et marchandises</b>	<b>11 700</b>		
5 983.50	11 700	318.00 Assurances	11 700		
	<b>50 000</b>	<b>33 Amortissements</b>	<b>210 000</b>		<b>160 000 +</b>
		330.00 Patrimoine financier	10 000		10 000 +
	50 000	331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	200 000		150 000 +

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>1</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>		
298 183.00	303 450		305 850		2 400 +
62 653.20	53 900			58 400	4 500 +
235 529.80 -	249 550 -			247 450	
		<b>10</b>	<b>PROTECTION JURIDIQUE</b>		
42 161.35	21 500		22 000		500 +
19 723.55	16 400			16 400	
22 437.80 -	5 100 -			5 600	
		<b>100</b>	<b>CADASTRE, POIDS ET MESURES</b>		
42 161.35	21 500		22 000		500 +
13 270.00	9 500			9 500	
28 891.35 -	12 000 -			12 500	
42 161.35	21 500	<b>31</b>	22 000		500 +
528.05		311.00	500		500 +
120.00	500	317.00	500		
38 107.10	15 000	318.00	15 000		
3 406.20	6 000	318.02	6 000		
13 270.00	9 500	<b>43</b>		9 500	
2 870.00	4 500	431.00		4 500	
10 400.00	5 000	431.01		5 000	
		<b>101</b>	<b>JUSTICE DIVERS</b>		
6 453.55	6 900			6 900	
6 453.55 +	6 900 +		6 900		
857.35	900	<b>41</b>		900	
409.85	500	410.00		500	
447.50	400	410.01		400	
5 596.20	6 000	<b>43</b>		6 000	
5 596.20	6 000	431.00		6 000	

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>11</b>	<b>POLICE</b>		
78 644.00	81 600		85 000		3 400 +
1 990.00	3 000			3 000	
76 654.00 -	78 600 -			82 000	
		<b>113</b>	<b>POLICE LOCALE</b>		
78 644.00	81 600		85 000		3 400 +
1 990.00	3 000			3 000	
76 654.00 -	78 600 -			82 000	
78 644.00	81 600	<b>35</b>	85 000		3 400 +
78 644.00	81 600	352.00	85 000		3 400 +
1 990.00	3 000	<b>43</b>		3 000	
1 990.00	3 000	437.00		3 000	
		<b>12</b>	<b>JUSTICE</b>		
27 632.05	15 800		33 700		17 900 +
17 025.55	13 000			17 000	4 000 +
10 606.50 -	2 800 -			16 700	
		<b>120</b>	<b>JUSTICE COMMUNALE</b>		
2 745.10	3 700		3 700		
2 745.10 -	3 700 -			3 700	
2 745.10	3 700	<b>30</b>	3 700		
2 568.00	3 500	300.00	3 500		
177.10	200	303.00	200		
		<b>121</b>	<b>JUGE DE DISTRICT</b>		
			5 000		5 000 +
				5 000	
		<b>35</b>	5 000		5 000 +
		352.00	5 000		5 000 +

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>122 CHAMBRE PUPILLAIRE ET TUTELAIRE</b>			
24 886.95	12 100	Charges	25 000		12 900 +
17 025.55	13 000	Revenus		17 000	4 000 +
7 861.40 -		Excédent de charges		8 000	
	900 +	Excédent de revenus			
23 782.70	12 100	<b>30 Charges de personnel</b>	25 000		12 900 +
20 322.50	11 500	300.00 Traitements	23 000		11 500 +
3 460.20	600	303.00 Charges sociales	2 000		1 400 +
1 104.25		<b>35 Dédommagements collectivités publiques</b>			
1 104.25		352.00 Chambre pupillaire intercommunale			
17 025.55	13 000	<b>45 Restitutions de collectivités publiques</b>		17 000	4 000 +
17 025.55	13 000	452.00 Chambre pupillaire intercommunale		17 000	4 000 +
		<b>14 POLICE DU FEU</b>			
43 602.65	43 850	Charges	43 850		
23 914.10	21 500	Revenus		22 000	500 +
19 688.55 -	22 350 -	Excédent de charges		21 850	
		<b>140 POLICE DU FEU</b>			
43 602.65	43 850	Charges	43 850		
23 914.10	21 500	Revenus		22 000	500 +
19 688.55 -	22 350 -	Excédent de charges		21 850	
32 491.20	31 100	<b>30 Charges de personnel</b>	31 100		
3 792.50	5 000	300.00 Commission feu	5 000		
30.00	100	303.00 Charges sociales	100		
28 468.70	25 000	309.00 Sapeurs-pompiers (soldes)	25 000		
200.00	1 000	309.01 Cours service du feu	1 000		
11 111.45	12 750	<b>31 Biens, services et marchandises</b>	12 750		
221.50	250	310.00 Fourniture de bureau et imprimés	250		
134.40	500	311.00 Mobilier, machines, véhicules (achat de)	500		
665.30	1 000	315.00 Entretien mobilier et matériel	1 000		
171.70	6 000	315.01 Entretien des hydrantes	6 000		
2 709.85	1 000	317.00 Frais de représentation	1 000		
3 076.00	3 000	318.00 Taxes téléphoniques	3 000		

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>140</b>	<b>POLICE DU FEU</b>		
4 132.70	1 000	319.00	Frais divers	1 000	
<b>23 914.10</b>	<b>20 000</b>	<b>43</b>	<b>Contributions</b>	<b>20 500</b>	<b>500 +</b>
22 488.10	20 000	430.00	Taxe d'exemption du service des pompiers	20 000	
1 426.00		434.00	Intervention pompier	500	500 +
	<b>1 500</b>	<b>46</b>	<b>Subventions</b>	<b>1 500</b>	
	1 500	461.00	Matériel feu	1 500	
		<b>16</b>	<b>PROTECTION POPULATION ET BIENS CULTURELS</b>		
<b>3 313.95</b>	<b>5 000</b>		<b>Charges</b>	<b>5 000</b>	
<b>3 313.95 -</b>	<b>5 000 -</b>		<b>Revenus</b>		
			<b>Excédent de charges</b>	<b>5 000</b>	
		<b>160</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>		
<b>3 313.95</b>	<b>5 000</b>		<b>Charges</b>	<b>5 000</b>	
<b>3 313.95 -</b>	<b>5 000 -</b>		<b>Revenus</b>		
			<b>Excédent de charges</b>	<b>5 000</b>	
<b>3 313.95</b>	<b>5 000</b>	<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>	<b>5 000</b>	
3 313.95	5 000	314.00	Entretien des abris PC	5 000	
		<b>19</b>	<b>AUTRES TÂCHES DE LA SECURITE PUBLIQUE</b>		
<b>102 829.00</b>	<b>135 700</b>		<b>Charges</b>	<b>116 300</b>	<b>19 400 -</b>
<b>102 829.00 -</b>	<b>135 700 -</b>		<b>Revenus</b>		
			<b>Excédent de charges</b>	<b>116 300</b>	
		<b>198</b>	<b>AUTRES TÂCHES DE LA SECURITE PUBLIQUE</b>		
<b>102 829.00</b>	<b>135 700</b>		<b>Charges</b>	<b>116 300</b>	<b>19 400 -</b>
<b>102 829.00 -</b>	<b>135 700 -</b>		<b>Revenus</b>		
			<b>Excédent de charges</b>	<b>116 300</b>	
<b>97 023.80</b>	<b>103 700</b>	<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>104 300</b>	<b>600 +</b>
78 829.05	81 200	301.00	Personnel administratif et exploitation	84 200	3 000 +
18 194.75	22 500	303.00	Charges sociales	20 100	2 400 -

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.	198 AUTRES TÂCHES DE LA SECURITE PUBLIQUE	Budget 2013 Charges Fr. Revenus Fr.		Ecart 2013-2012 Fr.
5 805.20	7 000	31 Biens, services et marchandises	7 000		
5 805.20	7 000	318.00 Assurances	7 000		
	25 000	33 Amortissements	5 000		20 000 -
	25 000	331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	5 000		20 000 -

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>2</b>	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>		
2 343 418.80	1 346 800		1 255 700		91 100 -
1 095 188.35	13 000			13 000	
1 248 230.45 -	1 333 800 -			1 242 700	
		<b>20</b>	<b>ECOLE ENFANTINE</b>		
70 735.00	15 000		19 500		4 500 +
70 735.00 -	15 000 -			19 500	
		<b>200</b>	<b>ECOLE ENFANTINE</b>		
70 735.00	15 000		19 500		4 500 +
70 735.00 -	15 000 -			19 500	
10 735.00	15 000	<b>35</b>	7 500		7 500 -
10 735.00	15 000	352.00	7 500		7 500 -
60 000.00		365.00	12 000		12 000 +
		<b>21</b>	<b>ECOLES PUBLIQUES</b>		
1 959 158.35	987 900		1 070 500		82 600 +
1 095 188.35	2 000			2 000	
863 970.00 -	985 900 -			1 068 500	
		<b>210</b>	<b>ECOLE PRIMAIRE</b>		
1 096 538.85	590 400		670 000		79 600 +
557 992.10	2 000			2 000	
538 546.75 -	588 400 -			668 000	
968 766.80	6 600	<b>30</b>	6 600		
5 065.10	6 500	300.00	6 500		
810 510.75		302.00			
137.35	100	303.00	100		
78 793.80		303.01			
74 259.80		304.00			
116 936.05	101 800	<b>31</b>	109 800		8 000 +

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>210</b>	<b>ECOLE PRIMAIRE</b>		
27 834.85	26 500	310.00	Fournitures scolaires	34 500	8 000 +
1 641.40	2 000	311.00	Mobilier, machines, véhicules (achat de)	2 000	
46 837.45	51 000	314.00	Entretien du bâtiment scolaire	51 000	
289.50	1 000	315.00	Prest. tiers entretien objets mobiliers	1 000	
10 962.65	5 000	315.01	Exploitation informatique/photocopieuse	5 000	
669.05	500	317.00	Frais de représentation	500	
223.85	300	318.00	Taxes téléphoniques	300	
16 797.55	10 000	318.01	Activités parascolaires	10 000	
9 918.60	5 000	318.02	Veyras France	5 000	
1 761.15	500	319.00	Frais divers	500	
<b>10 836.00</b>		<b>35</b>	<b>Dédommagements collectivités publiques</b>	<b>13 600</b>	<b>13 600 +</b>
10 836.00		352.00	Ecolages intercommunaux primaire	13 600	13 600 +
	<b>482 000</b>	<b>36</b>	<b>Subventions accordées</b>	<b>540 000</b>	<b>58 000 +</b>
	482 000	361.00	Contribution pour les élèves EE et EP	540 000	58 000 +
<b>6 141.65</b>	<b>2 000</b>	<b>43</b>	<b>Contributions</b>		<b>2 000</b>
2 835.00	2 000	433.00	Participation aux frais d'écolage		2 000
3 306.65		436.00	Récupérations pertes de gain		
<b>551 850.45</b>		<b>46</b>	<b>Subventions acquises</b>		
551 850.45		461.02	Subvention acquise du canton (PR)		
		<b>211</b>	<b>ECOLE SECONDAIRE - CYCLE D'ORIENTATION</b>		
<b>840 764.00</b>	<b>376 500</b>		<b>Charges</b>	<b>390 500</b>	<b>14 000 +</b>
<b>537 196.25</b>			<b>Revenus</b>		
<b>303 567.75 -</b>	<b>376 500 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>390 500</b>	
<b>638 984.50</b>		<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>		
536 977.95		302.00	Traitements degré (CO)		
52 080.90		303.00	AVS/AI/APG/AC degré (CO)		
49 925.65		304.00	Caisse de pension degré (CO)		
<b>158 340.50</b>	<b>192 500</b>	<b>35</b>	<b>Dédommagements collectivités publiques</b>	<b>175 000</b>	<b>17 500 -</b>
158 340.50	192 500	352.00	Ecolages intercommunaux cycle	175 000	17 500 -
<b>43 439.00</b>	<b>184 000</b>	<b>36</b>	<b>Subventions accordées</b>	<b>215 500</b>	<b>31 500 +</b>



Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013 Charges Fr.	Revenus Fr.	Ecart 2013-2012 Fr.
		<b>211</b>	<b>ECOLE SECONDAIRE - CYCLE D'ORIENTATION</b>		
	161 000	361.00	192 500		31 500 +
43 439.00	23 000	366.00	23 000		
<b>1 272.00</b>		<b>43</b>			
1 272.00		436.00			
<b>535 924.25</b>		<b>46</b>			
535 924.25		461.00			
		<b>213</b>	<b>ECOLE SECONDAIRE DU 2ème DEGRE</b>		
	<b>11 000</b>				<b>11 000 -</b>
	<b>11 000 -</b>				
	<b>11 000</b>	<b>36</b>			<b>11 000 -</b>
	11 000	364.00			11 000 -
		<b>219</b>	<b>AUTRES TACHES LIEES AUX ECOLES PUBLIQUES</b>		
<b>21 855.50</b>	<b>10 000</b>		<b>10 000</b>		
<b>21 855.50 -</b>	<b>10 000 -</b>			<b>10 000</b>	
<b>21 855.50</b>	<b>10 000</b>	<b>35</b>	<b>10 000</b>		
21 855.50	10 000	352.00	10 000		
		<b>22</b>	<b>ECOLES SPECIALISEES</b>		
	<b>8 000</b>		<b>8 000</b>		
	<b>8 000 -</b>			<b>8 000</b>	
		<b>220</b>	<b>ECOLES SPECIALISEES</b>		
	<b>8 000</b>		<b>8 000</b>		
	<b>8 000 -</b>			<b>8 000</b>	

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>220</b>	<b>ECOLEES SPECIALISEES</b>		
	8 000	36	8 000		
	8 000	361.00	8 000		
		<b>23</b>	<b>FORMATION PROFESSIONNELLE</b>		
44 170.00	23 000		23 000		
	11 000			11 000	
44 170.00 -	12 000 -			12 000	
		<b>239</b>	<b>AUTRES TACHES FORMATION PROFESSIONNELLE</b>		
44 170.00	23 000		23 000		
	11 000			11 000	
44 170.00 -	12 000 -			12 000	
500.00	1 000	30	1 000		
500.00	1 000	300.00	1 000		
43 670.00		35			
43 670.00		351.00			
	22 000	36	22 000		
	22 000	364.00	22 000		
	11 000	46		11 000	
	11 000	461.00		11 000	
		<b>29</b>	<b>AUTRES TACHES D'ENSEIGNEMENT</b>		
269 355.45	312 900		134 700		178 200 -
269 355.45 -	312 900 -			134 700	
		<b>298</b>	<b>AUTRES TÂCHES RELATIVES A L'ENSEIGNEMENT</b>		
269 355.45	312 900		134 700		178 200 -
269 355.45 -	312 900 -			134 700	

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013 Charges Fr.	Revenus Fr.	Ecart 2013-2012 Fr.
		<b>298 AUTRES TÂCHES RELATIVES A L'ENSEIGNEMENT</b>			
<b>97 272.80</b>	<b>80 100</b>	<b>30 Charges de personnel</b>	<b>91 900</b>		<b>11 800 +</b>
79 504.50	66 100	301.00 Personnel administratif et exploitation	80 900		14 800 +
7 429.85		302.00 Salaire directrice			
10 338.45	14 000	303.00 Charges sociales	11 000		3 000 -
<b>7 322.75</b>	<b>8 000</b>	<b>31 Biens, services et marchandises</b>	<b>8 000</b>		
7 322.75	8 000	318.00 Assurances	8 000		
<b>164 759.90</b>	<b>224 800</b>	<b>33 Amortissements</b>	<b>34 800</b>		<b>190 000 -</b>
164 759.90	224 800	331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	34 800		190 000 -

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>3</b>	<b>CULTURE, LOISIRS ET CULTURE</b>		
235 760.70	306 400		286 000		20 400 -
6 125.30	5 500			5 500	
229 635.40 -	300 900 -			280 500	
		<b>30</b>	<b>ENCOURAGEMENT A LA CULTURE</b>		
67 596.00	62 000		72 500		10 500 +
6 125.30	5 500			5 500	
61 470.70 -	56 500 -			67 000	
		<b>301</b>	<b>MUSEES</b>		
18 811.75	19 000		19 000		
6 125.30	5 500			5 500	
12 686.45 -	13 500 -			13 500	
18 811.75	19 000	<b>31</b>	19 000		
18 811.75	19 000	314.00	19 000		
6 125.30	5 500	<b>42</b>		5 500	
6 125.30	5 500	427.00		5 500	
		<b>303</b>	<b>SOCIETES LOCALES</b>		
48 784.25	43 000		53 500		10 500 +
48 784.25 -	43 000 -			53 500	
6 184.25	10 000	<b>31</b>	10 500		500 +
5 839.90	10 000	318.00	10 000		
344.35		319.00	500		500 +
42 600.00	33 000	<b>36</b>	43 000		10 000 +
42 600.00	33 000	365.00	43 000		10 000 +
		<b>32</b>	<b>MEDIAS</b>		
682.70	800		800		
682.70 -	800 -			800	

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>320 MEDIAS</b>			
682.70	800	Charges	800		
682.70 -	800 -	Revenus			
		Excédent de charges		800	
682.70	800	<b>31 Biens, services et marchandises</b>	800		
682.70	800	314.00 Exploitation internet	800		
		<b>39 EGLISE</b>			
167 482.00	243 600	Charges	212 700		30 900 -
167 482.00 -	243 600 -	Revenus			
		Excédent de charges		212 700	
		<b>390 EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>			
79 406.95	98 000	Charges	98 000		
79 406.95 -	98 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		98 000	
3 513.20	2 000	<b>31 Biens, services et marchandises</b>	2 000		
3 513.20	2 000	314.00 Travaux de maintenance des chapelles	2 000		
75 893.75	96 000	<b>36 Subventions accordées</b>	96 000		
75 893.75	96 000	362.00 Paroisse catholique	96 000		
		<b>391 EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE</b>			
12 320.00	12 500	Charges	12 500		
12 320.00 -	12 500 -	Revenus			
		Excédent de charges		12 500	
12 320.00	12 500	<b>36 Subventions accordées</b>	12 500		
12 320.00	12 500	362.00 Eglise réformée	12 500		
		<b>398 AUTRES TACHES CULTURE, LOISIRS ET CULTE</b>			
75 755.05	133 100	Charges	102 200		30 900 -
75 755.05 -	133 100 -	Revenus			
		Excédent de charges		102 200	

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>398</b>			
		<b>AUTRES TACHES CULTURE, LOISIRS ET CULTE</b>			
<b>69 613.70</b>	<b>72 400</b>	<b>30</b>	<b>76 500</b>		<b>4 100 +</b>
4 005.75	5 000	300.00	5 000		
55 465.90	56 100	301.00	60 300		4 200 +
10 142.05	11 300	303.00	11 200		100 -
<b>6 141.35</b>	<b>10 700</b>	<b>31</b>	<b>10 700</b>		
86.15	1 000	310.00	1 000		
4 106.00	4 000	317.00	4 000		
1 949.20	5 700	318.00	5 700		
	<b>50 000</b>	<b>33</b>	<b>15 000</b>		<b>35 000 -</b>
	50 000	331.00	15 000		35 000 -
		Patrimoine administratif - amortissement ordinaire			

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>4</b>	<b>SANTE</b>		
76 815.65	101 000		104 000		3 000 +
76 815.65 -	101 000 -			104 000	
		<b>44</b>	<b>CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL</b>		
55 207.35	62 000		65 000		3 000 +
55 207.35 -	62 000 -			65 000	
		<b>440</b>	<b>Centre médico-social régional</b>		
55 207.35	62 000		65 000		3 000 +
55 207.35 -	62 000 -			65 000	
		<b>35</b>	<b>Dédommagements collectivités publiques</b>		
55 207.35	62 000		65 000		3 000 +
55 207.35	62 000	352.00	65 000		3 000 +
		<b>46</b>	<b>SERVICE MEDICAL DES ECOLES</b>		
18 778.30	38 000		38 000		
18 778.30 -	38 000 -			38 000	
		<b>460</b>	<b>PROPHYLAXIE DENTAIRE</b>		
18 778.30	38 000		38 000		
18 778.30 -	38 000 -			38 000	
		<b>36</b>	<b>Subventions accordées</b>		
18 778.30	38 000		38 000		
18 778.30	38 000	366.00	38 000		
		<b>47</b>	<b>CONTROLE DES DENREES ALIMENTAIRES</b>		
2 330.00	500		500		
2 330.00 -	500 -			500	

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013 Charges Fr.	Revenus Fr.	Ecart 2013-2012 Fr.
		<b>470</b>	<b>CONTROLE DES DENREES ALIMENTAIRES</b>		
2 330.00	500		500		
2 330.00 -	500 -			500	
2 330.00	500	<b>31</b>	500		
2 330.00	500	318.00	500		
		<b>49</b>	<b>IMUPTATIONS INTERNES</b>		
500.00	500		500		
500.00 -	500 -			500	
		<b>498</b>	<b>AUTRES TACHES RELATVIES A LA SANTE</b>		
500.00	500		500		
500.00 -	500 -			500	
500.00	500	<b>30</b>	500		
500.00	500	300.00	500		



Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013 Charges Fr.	Revenus Fr.	Ecart 2013-2012 Fr.
		<b>5 PREVOYANCE SOCIALE</b>			
425 442.59	390 900	Charges	431 600		40 700 +
6 686.90	6 000	Revenus		6 000	
418 755.69 -	384 900 -	Excédent de charges		425 600	
		<b>50 ASSURANCE VIEILLESSE ET INVALIDITE</b>			
6 686.90	6 000	Charges			
6 686.90 +	6 000 +	Revenus		6 000	
		Excédent de revenus	6 000		
		<b>500 AGENCE AVS</b>			
6 686.90	6 000	Charges			
6 686.90 +	6 000 +	Revenus		6 000	
		Excédent de revenus	6 000		
6 686.90	6 000	<b>45 Restitutions de collectivités publiques</b>		6 000	
6 686.90	6 000	451.00 Caisse cantonale de compensation		6 000	
		<b>53 AUTRES ASSURANCES SOCIALES</b>			
111 838.66	96 000	Charges	95 000		1 000 -
111 838.66 -	96 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		95 000	
		<b>530 Prestations complémentaires AVS et AI</b>			
111 838.66	96 000	Charges	95 000		1 000 -
111 838.66 -	96 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		95 000	
111 838.66	96 000	<b>36 Subventions accordées</b>	95 000		1 000 -
111 838.66	96 000	361.00 Prestations complémentaires AVS et AI	95 000		1 000 -
		<b>55 HANDICAPES</b>			
149 076.21	136 000	Charges	165 000		29 000 +
149 076.21 -	136 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		165 000	

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>550</b>	<b>HANDICAPES</b>		
149 076.21	136 000		Charges	165 000	29 000 +
149 076.21 -	136 000 -		Revenus		
			Excédent de charges	165 000	
149 076.21	136 000	36	Subventions accordées	165 000	29 000 +
149 076.21	136 000	361.00	Institutions handicapés / sociales	165 000	29 000 +
		<b>57</b>	<b>ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)</b>		
	65 700		Charges	65 700	
	65 700 -		Revenus		
			Excédent de charges	65 700	
		<b>570</b>	<b>Etablissement médico-social (EMS)</b>		
	65 700		Charges	65 700	
	65 700 -		Revenus		
			Excédent de charges	65 700	
	65 700	36	Subventions accordées	65 700	
	65 700	361.00	EMS Exploitation	65 700	
		<b>58</b>	<b>ASSISTANCE</b>		
146 745.37	79 000		Charges	92 000	13 000 +
146 745.37 -	79 000 -		Revenus		
			Excédent de charges	92 000	
		<b>580</b>	<b>Aide sociale individuelle</b>		
122 671.35	58 000		Charges	68 000	10 000 +
122 671.35 -	58 000 -		Revenus		
			Excédent de charges	68 000	
122 671.35	58 000	36	Subventions accordées	68 000	10 000 +
122 671.35	58 000	366.00	Secours et assistance	68 000	10 000 +

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>582</b>	<b>Fonds cantonal pour l'emploi</b>		
24 074.02	21 000		<b>Charges</b>	<b>24 000</b>	<b>3 000 +</b>
24 074.02 -	21 000 -		<b>Revenus</b>		
			<b>Excédent de charges</b>	<b>24 000</b>	
24 074.02	21 000	<b>36</b>	<b>Subventions accordées</b>	<b>24 000</b>	<b>3 000 +</b>
24 074.02	21 000	361.00	Fonds cantonal pour l'emploi	24 000	3 000 +
		<b>59</b>	<b>ACTIONS D'ENTRAIDE</b>		
17 782.35	14 200		<b>Charges</b>	<b>13 900</b>	<b>300 -</b>
17 782.35 -	14 200 -		<b>Revenus</b>		
			<b>Excédent de charges</b>	<b>13 900</b>	
		<b>598</b>	<b>AUTRES TACHES DE LA PREVOYANCE SOCIALE</b>		
17 782.35	14 200		<b>Charges</b>	<b>13 900</b>	<b>300 -</b>
17 782.35 -	14 200 -		<b>Revenus</b>		
			<b>Excédent de charges</b>	<b>13 900</b>	
7 202.35	8 700	<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>8 400</b>	<b>300 -</b>
	1 000	300.00	Commission sociale	1 000	
5 723.75	5 900	301.00	Personnel administratif et exploitation	5 900	
1 478.60	1 800	303.00	Charges sociales	1 500	300 -
<b>10 580.00</b>	<b>5 500</b>	<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>	<b>5 500</b>	
	100	310.00	Fournitures de bureau et imprimés	100	
8 016.00	3 000	317.00	Frais de représentation (jubilaires)	3 000	
2 564.00	2 400	319.00	Frais divers	2 400	

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>6 TRAFIC</b>			
1 500 888.11	727 100	Charges	868 400		141 300 +
1 500 888.11 -	727 100 -	Revenus		868 400	
		Excédent de charges			
		<b>61 ROUTES CANTONALES</b>			
139 351.20	123 500	Charges	148 500		25 000 +
139 351.20 -	123 500 -	Revenus		148 500	
		Excédent de charges			
		<b>610 ROUTES CANTONALES</b>			
139 351.20	123 500	Charges	148 500		25 000 +
139 351.20 -	123 500 -	Revenus		148 500	
		Excédent de charges			
		<b>36 Subventions accordées</b>	148 500		25 000 +
60 333.50	63 500	361.00 Participation à l'entretien des routes	63 500		
79 017.70	60 000	361.01 Participation à la correction des routes	85 000		25 000 +
		<b>62 ROUTES COMMUNALES</b>			
118 071.60	116 200	Charges	116 200		
118 071.60 -	116 200 -	Revenus		116 200	
		Excédent de charges			
		<b>620 RESEAU DES ROUTES COMMUNALES</b>			
102 811.70	103 000	Charges	103 000		
102 811.70 -	103 000 -	Revenus		103 000	
		Excédent de charges			
		<b>31 Biens, services et marchandises</b>	103 000		
41 571.75	50 000	312.00 Eclairage public	50 000		
18 926.25	10 000	314.00 Entretien courant des routes	10 000		
3 499.50	5 000	314.01 Signalisation, entretien	5 000		
26 519.40	20 000	314.02 Entretien hivernal des routes	20 000		
5 370.25	8 000	314.03 Nettoyage des routes	8 000		
6 924.55	10 000	314.04 Entretien des chemins vicinaux	10 000		

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013 Charges Fr.	Revenus Fr.	Ecart 2013-2012 Fr.
		<b>622 ATELIERS</b>			
15 259.90	13 200	Charges	13 200		
15 259.90 -	13 200 -	Revenus			
		Excédent de charges		13 200	
15 259.90	13 200	<b>31 Biens, services et marchandises</b>	13 200		
5 537.95	6 000	311.00 Outillage	6 000		
	200	314.00 Ateliers	200		
1 786.00	2 000	315.00 Machines	2 000		
7 935.95	5 000	315.01 Véhicules de service	5 000		
		<b>65 TRAFIC REGIONAL</b>			
16 712.95	21 000	Charges	21 000		
16 712.95 -	21 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		21 000	
		<b>650 Entreprises de trafic régional</b>			
16 712.95	21 000	Charges	21 000		
16 712.95 -	21 000 -	Revenus			
		Excédent de charges		21 000	
16 712.95	16 000	<b>35 Dédommagements collectivités publiques</b>	16 000		
16 712.95	16 000	351.00 Participation au trafic régional	16 000		
	5 000	<b>36 Subventions accordées</b>	5 000		
	5 000	364.00 Entreprises semi-publiques - Lunabus	5 000		
		<b>69 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC</b>			
1 226 752.36	466 400	Charges	582 700		116 300 +
1 226 752.36 -	466 400 -	Revenus			
		Excédent de charges		582 700	
		<b>698 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC</b>			
1 226 752.36	466 400	Charges	582 700		116 300 +
1 226 752.36 -	466 400 -	Revenus			
		Excédent de charges		582 700	

<b>Comptes 2011</b> Fr.	<b>Budget 2012</b> Fr.		<b>Budget 2013</b>		<b>Ecart 2013-2012</b> Fr.
			<b>Charges</b> Fr.	<b>Revenus</b> Fr.	
		<b>698 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC</b>			
<b>69 340.70</b>	<b>65 200</b>	<b>30 Charges de personnel</b>	<b>77 300</b>		<b>12 100 +</b>
3 000.00	4 000	300.00 Commission des travaux publics	4 000		
58 396.35	49 200	301.00 Personnel administratif et exploitation	64 500		15 300 +
7 944.35	12 000	303.00 Charges sociales	8 800		3 200 -
<b>5 605.10</b>	<b>6 700</b>	<b>31 Biens, services et marchandises</b>	<b>6 700</b>		
227.10	1 000	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	1 000		
831.00	1 000	317.00 Frais de représentation	1 000		
1 200.00	1 200	317.01 Frais de déplacement, formation	1 200		
3 347.00	3 500	318.00 Assurances véhicules	3 500		
<b>1 151 806.56</b>	<b>394 500</b>	<b>33 Amortissements</b>	<b>498 700</b>		<b>104 200 +</b>
1 151 806.56	394 500	331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	498 700		104 200 +

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>7</b>			
			<b>PROTECTION, AMENAGEMENT ENVIR.</b>		
<b>800 838.50</b>	<b>995 400</b>		<b>683 800</b>		<b>311 600 -</b>
<b>414 306.85</b>	<b>406 000</b>			<b>421 500</b>	<b>15 500 +</b>
<b>386 531.65 -</b>	<b>589 400 -</b>			<b>262 300</b>	
		<b>70</b>			
			<b>APPROVISIONNEMENT EN EAU POTABLE</b>		
<b>125 757.25</b>	<b>167 000</b>		<b>165 800</b>		<b>1 200 -</b>
<b>91 986.70</b>	<b>90 000</b>			<b>95 000</b>	<b>5 000 +</b>
<b>33 770.55 -</b>	<b>77 000 -</b>			<b>70 800</b>	
		<b>700</b>			
			<b>APPROVISIONNEMENT EN EAU POTABLE</b>		
<b>125 757.25</b>	<b>167 000</b>		<b>165 800</b>		<b>1 200 -</b>
<b>91 986.70</b>	<b>90 000</b>			<b>95 000</b>	<b>5 000 +</b>
<b>33 770.55 -</b>	<b>77 000 -</b>			<b>70 800</b>	
<b>20 550.55</b>	<b>23 400</b>	<b>30</b>	<b>27 700</b>		<b>4 300 +</b>
1 600.00	2 500	300.00	2 500		
16 140.45	16 800	301.00	21 300		4 500 +
2 810.10	4 100	303.00	3 900		200 -
<b>79 409.35</b>	<b>62 100</b>	<b>31</b>	<b>62 100</b>		
65.00	100	310.00	100		
	3 000	311.00	3 000		
21 708.15	40 000	312.00	40 000		
54 139.00	15 000	314.00	15 000		
1 533.35	1 500	318.00	1 500		
1 963.85	2 500	318.01	2 500		
<b>20 587.35</b>	<b>80 500</b>	<b>33</b>	<b>75 000</b>		<b>5 500 -</b>
20 587.35	80 500	331.00	75 000		5 500 -
<b>3 010.00</b>	<b>1 000</b>	<b>35</b>	<b>1 000</b>		
3 010.00	1 000	352.00	1 000		
<b>2 200.00</b>		<b>39</b>			
2 200.00		397.00			
<b>91 986.70</b>	<b>90 000</b>	<b>43</b>		<b>95 000</b>	<b>5 000 +</b>
91 986.70	90 000	434.00		95 000	5 000 +

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>71</b>	<b>ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES</b>		
<b>152 560.85</b>	<b>444 100</b>		<b>182 400</b>		<b>261 700 -</b>
<b>87 320.80</b>	<b>87 000</b>			<b>90 000</b>	<b>3 000 +</b>
<b>65 240.05 -</b>	<b>357 100 -</b>			<b>92 400</b>	
		<b>710</b>	<b>ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES</b>		
<b>134 730.90</b>	<b>119 100</b>		<b>117 400</b>		<b>1 700 -</b>
<b>87 320.80</b>	<b>87 000</b>			<b>90 000</b>	<b>3 000 +</b>
<b>47 410.10 -</b>	<b>32 100 -</b>			<b>27 400</b>	
<b>6 973.45</b>	<b>8 000</b>	<b>30</b>	<b>8 500</b>		<b>500 +</b>
1 600.00	2 500	300.00	2 500		
4 439.10	4 500	301.00	5 100		600 +
934.35	1 000	303.00	900		100 -
<b>2 206.80</b>	<b>10 100</b>	<b>31</b>	<b>10 100</b>		
	100	310.00	100		
2 206.80	10 000	314.00	10 000		
<b>3 800.00</b>	<b>7 000</b>	<b>33</b>	<b>4 800</b>		<b>2 200 -</b>
3 800.00	7 000	331.00	4 800		2 200 -
<b>121 450.65</b>	<b>94 000</b>	<b>35</b>	<b>94 000</b>		
8 064.95	9 000	352.00	9 000		
113 385.70	85 000	352.01	85 000		
<b>300.00</b>		<b>39</b>			
300.00		397.00			
<b>87 320.80</b>	<b>87 000</b>	<b>43</b>		<b>90 000</b>	<b>3 000 +</b>
87 320.80	87 000	434.00		90 000	3 000 +
		<b>712</b>	<b>EVACUATION DES EAUX DE SURFACE</b>		
<b>17 829.95</b>	<b>325 000</b>		<b>65 000</b>		<b>260 000 -</b>
<b>17 829.95 -</b>	<b>325 000 -</b>			<b>65 000</b>	
<b>17 829.95</b>	<b>25 000</b>	<b>31</b>	<b>25 000</b>		
17 829.95	20 000	314.00	20 000		
	5 000	314.01	5 000		
<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>33</b>	<b>40 000</b>		<b>260 000 -</b>



Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>712</b>	<b>EVACUATION DES EAUX DE SURFACE</b>		
	300 000	331.00	40 000		260 000 -
		<b>72</b>	<b>TRAITEMENT DES DECHETS</b>		
<b>223 041.55</b>	<b>232 900</b>	<b>Charges</b>	<b>234 500</b>		<b>1 600 +</b>
<b>178 726.85</b>	<b>180 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>185 000</b>	<b>5 000 +</b>
<b>44 314.70 -</b>	<b>52 900 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>49 500</b>	
		<b>720</b>	<b>TRAITEMENT DES DECHETS</b>		
<b>145 810.45</b>	<b>147 900</b>	<b>Charges</b>	<b>149 500</b>		<b>1 600 +</b>
<b>178 726.85</b>	<b>180 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>185 000</b>	<b>5 000 +</b>
<b>32 916.40 +</b>	<b>32 100 +</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>35 500</b>		
<b>9 260.60</b>	<b>10 600</b>	<b>30</b>	<b>13 100</b>		<b>2 500 +</b>
1 600.00	2 500	300.00	2 500		
6 634.40	6 800	301.00	9 400		2 600 +
1 026.20	1 300	303.00	1 200		100 -
<b>114 146.30</b>	<b>112 500</b>	<b>31</b>	<b>112 500</b>		
351.00	500	310.00	500		
171.85	2 000	314.00	2 000		
113 623.45	110 000	318.00	110 000		
<b>3 100.00</b>	<b>4 800</b>	<b>33</b>	<b>3 900</b>		<b>900 -</b>
3 100.00	4 800	331.00	3 900		900 -
<b>19 103.55</b>	<b>20 000</b>	<b>35</b>	<b>20 000</b>		
19 103.55	20 000	352.00	20 000		
<b>200.00</b>		<b>39</b>			
200.00		397.00			
<b>178 726.85</b>	<b>180 000</b>	<b>43</b>		<b>185 000</b>	<b>5 000 +</b>
178 726.85	180 000	434.00		185 000	5 000 +
		<b>721</b>	<b>USINE D'INCINERATION ORDURES MENAGERES</b>		
<b>77 231.10</b>	<b>85 000</b>	<b>Charges</b>	<b>85 000</b>		
		<b>Revenus</b>			
<b>77 231.10 -</b>	<b>85 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>85 000</b>	

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>721</b>	<b>USINE D'INCINERATION ORDURES MENAGERES</b>		
77 231.10	85 000	35	<b>Dédommagements collectivités publiques</b>		
77 231.10	85 000	352.00	Exploitation de l'usine d'incinération		
		<b>74</b>	<b>CIMETIERES, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM</b>		
587.75	3 000		<b>Charges</b>		
2 000.00	5 500		<b>Revenus</b>		
1 412.25 +	2 500 +		<b>Excédent de revenus</b>		2 500 +
		<b>740</b>	<b>CIMETIERES, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM</b>		
587.75	3 000		<b>Charges</b>		
2 000.00	5 500		<b>Revenus</b>		
1 412.25 +	2 500 +		<b>Excédent de revenus</b>		2 500 +
587.75	3 000	31	<b>Biens, services et marchandises</b>		
156.10	1 000	314.00	Entretien des tombes		
431.65	2 000	318.00	Frais d'inhumation		
2 000.00	5 500	42	<b>Revenu des biens</b>		2 500 +
2 000.00	5 500	427.00	Concession		2 500 +
		<b>75</b>	<b>CORRECTION DES EAUX</b>		
10 621.15	10 000		<b>Charges</b>		
10 621.15 -	10 000 -		<b>Revenus</b>		
			<b>Excédent de charges</b>		10 000
		<b>750</b>	<b>CORRECTION DES EAUX</b>		
10 621.15	10 000		<b>Charges</b>		
10 621.15 -	10 000 -		<b>Revenus</b>		
			<b>Excédent de charges</b>		10 000
10 621.15	10 000	31	<b>Biens, services et marchandises</b>		
10 621.15	10 000	314.00	Entretien des bisses et des torrents		

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>77</b>	<b>PROTECTION DE LA NATURE</b>		
7 643.55	9 200		9 000		200 -
2 467.50	3 500			3 500	
5 176.05 -	5 700 -			5 500	
		<b>770</b>	<b>PROTECTION DE LA NATURE</b>		
7 643.55	9 200		9 000		200 -
2 467.50	3 500			3 500	
5 176.05 -	5 700 -			5 500	
7 643.55	9 200	<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>		200 -
7 643.55	7 000	314.00	7 000		
	2 200	314.01	2 000		200 -
2 467.50	3 500	<b>43</b>		3 500	
2 467.50	3 500	439.00		3 500	
		<b>79</b>	<b>AMENAGEMENT</b>		
280 626.40	129 200		79 100		50 100 -
51 805.00	40 000			40 000	
228 821.40 -	89 200 -			39 100	
		<b>790</b>	<b>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>		
280 626.40	129 200		79 100		50 100 -
51 805.00	40 000			40 000	
228 821.40 -	89 200 -			39 100	
52 018.70	57 600	<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>		13 700 +
5 052.60	6 000	300.00	6 000		
40 602.75	41 800	301.00	56 500		14 700 +
6 363.35	9 800	303.00	8 800		1 000 -
15 626.90	7 800	<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>		
300.00	300	310.00	300		
2 687.15	2 500	318.00	2 500		
12 639.75	5 000	318.01	5 000		
212 980.80	63 800	<b>33</b>	<b>Amortissements</b>		63 800 -
212 980.80	63 800	331.00			63 800 -

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.			Budget 2013 Charges Fr. Revenus Fr.		Ecart 2013-2012 Fr.
		<b>790</b>	<b>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>			
51 805.00	40 000	43	Contributions		40 000	
51 805.00	40 000	431.00	Emoluments d'autorisation de construire		40 000	

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>8 ECONOMIE PUBLIQUE</b>			
65 553.40	70 775	Charges	82 675		11 900 +
65 330.55	76 000	Revenus		76 000	
222.85 -		Excédent de charges		6 675	
	5 225 +	Excédent de revenus			
		<b>80 AGRICULTURE</b>			
45 756.75	53 850	Charges	65 750		11 900 +
18 429.40	16 000	Revenus		16 000	
27 327.35 -	37 850 -	Excédent de charges		49 750	
		<b>800 AGRICULTURE</b>			
	1 050	Charges	1 050		
1 825.90		Revenus			
	1 050 -	Excédent de charges		1 050	
1 825.90 +		Excédent de revenus			
	1 050	<b>30 Charges de personnel</b>	1 050		
	1 000	300.00 Commission du vignoble	1 000		
	50	303.00 Charges sociales	50		
1 825.90		<b>46 Subventions</b>			
1 825.90		461.00 Subventions agricoles			
		<b>801 IRRIGATION</b>			
45 756.75	52 800	Charges	64 700		11 900 +
16 603.50	16 000	Revenus		16 000	
29 153.25 -	36 800 -	Excédent de charges		48 700	
		<b>30 Charges de personnel</b>	26 700		2 500 +
22 219.25	2 500	300.00 Commission d'irrigation	2 500		
1 600.00	17 700	301.00 Personnel administratif et exploitation	20 300		2 600 +
17 192.00	4 000	303.00 Charges sociales	3 900		100 -
3 427.25		<b>31 Biens, services et marchandises</b>	10 100		
7 528.30	100	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	100		
61.05	10 000	314.00 Entretien du réseau d'irrigation	10 000		
7 467.25		<b>33 Amortissements</b>	27 900		9 400 +
15 009.20	18 500				

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>801 IRRIGATION</b>			
15 009.20	18 500	331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	27 900		9 400 +
<b>1 000.00</b>		<b>39 Imputations internes</b>			
1 000.00		397.00 Intérêts sur les investissements			
<b>16 603.50</b>	<b>16 000</b>	<b>43 Contributions</b>		<b>16 000</b>	
16 603.50	16 000	434.00 Taxes annuelles		16 000	
		<b>81 SYLVICULTURE</b>			
<b>4 800.00</b>	<b>4 800</b>	<b>Charges</b>	<b>4 800</b>		
		<b>Revenus</b>			
<b>4 800.00 -</b>	<b>4 800 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>4 800</b>	
		<b>810 SYLVICULTURE EN GENERAL</b>			
<b>4 800.00</b>	<b>4 800</b>	<b>Charges</b>	<b>4 800</b>		
		<b>Revenus</b>			
<b>4 800.00 -</b>	<b>4 800 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>4 800</b>	
		<b>35 Dédommagements collectivités publiques</b>	<b>4 800</b>		
<b>4 800.00</b>	<b>4 800</b>	352.00 Participation aux frais du triage	4 800		
4 800.00	4 800				
		<b>86 ENERGIE</b>			
<b>13 360.00</b>	<b>10 525</b>	<b>Charges</b>	<b>10 525</b>		
<b>46 901.15</b>	<b>60 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>60 000</b>	
<b>33 541.15 +</b>	<b>49 475 +</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>49 475</b>		
		<b>860 ELECTRICITE</b>			
<b>13 360.00</b>	<b>10 525</b>	<b>Charges</b>	<b>10 525</b>		
<b>46 901.15</b>	<b>60 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>60 000</b>	
<b>33 541.15 +</b>	<b>49 475 +</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>49 475</b>		
	<b>525</b>	<b>30 Charges de personnel</b>	<b>525</b>		
	500	300.00 Commission de l'énergie	500		
	25	303.00 Charges sociales	25		
<b>13 360.00</b>	<b>10 000</b>	<b>36 Subventions accordées</b>	<b>10 000</b>		
13 360.00	10 000	366.00 Subvention énergie	10 000		

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>860 ELECTRICITE</b>			
<b>46 901.15</b>	<b>60 000</b>	<b>42 Revenu des biens</b>		<b>60 000</b>	
46 901.15	60 000	422.00 Energie		60 000	
		<b>89 AUTRES TACHES DE L'ECONOMIE PUBLIQUE</b>			
<b>1 636.65</b>	<b>1 600</b>	<b>Charges</b>	<b>1 600</b>		
<b>1 636.65 -</b>	<b>1 600 -</b>	<b>Revenus</b>			
		<b>Excédent de charges</b>		<b>1 600</b>	
		<b>898 AUTRES TACHES DE L'ECONOMIE PUBLIQUE</b>			
<b>1 636.65</b>	<b>1 600</b>	<b>Charges</b>	<b>1 600</b>		
<b>1 636.65 -</b>	<b>1 600 -</b>	<b>Revenus</b>			
		<b>Excédent de charges</b>		<b>1 600</b>	
	<b>100</b>	<b>31 Biens, services et marchandises</b>	<b>100</b>		
	100	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	100		
<b>87.30</b>		<b>33 Amortissements</b>			
87.30		331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire			
<b>1 549.35</b>	<b>1 500</b>	<b>35 Dédommagements collectivités publiques</b>	<b>1 500</b>		
1 549.35	1 500	359.00 Frais divers	1 500		

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>9 FINANCES ET IMPOTS</b>			
<b>1 310 180.10</b>	<b>1 238 000</b>	<b>Charges</b>	<b>1 283 000</b>		<b>45 000 +</b>
<b>5 982 133.20</b>	<b>5 759 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>5 863 300</b>	<b>104 300 +</b>
<b>4 671 953.10 +</b>	<b>4 521 000 +</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>4 580 300</b>		
		<b>90 IMPOTS</b>			
<b>1 208 001.85</b>	<b>1 198 000</b>	<b>Charges</b>	<b>1 253 000</b>		<b>55 000 +</b>
<b>5 913 185.65</b>	<b>5 657 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>5 757 000</b>	<b>100 000 +</b>
<b>4 705 183.80 +</b>	<b>4 459 000 +</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>4 504 000</b>		
		<b>900 IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES</b>			
<b>1 208 001.85</b>	<b>1 198 000</b>	<b>Charges</b>	<b>1 253 000</b>		<b>55 000 +</b>
<b>5 843 812.70</b>	<b>5 622 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>5 722 000</b>	<b>100 000 +</b>
<b>4 635 810.85 +</b>	<b>4 424 000 +</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>4 469 000</b>		
<b>1 152 399.65</b>	<b>1 148 000</b>	<b>31 Biens, services et marchandises</b>	<b>1 203 000</b>		<b>55 000 +</b>
3 377.55	3 000	318.00 Impôt cantonal	3 000		
59 013.15	100 000	319.02 Pertes sur débiteurs	100 000		
986 938.50	950 000	319.03 Déduction pour contribuables mariés	1 000 000		50 000 +
103 070.45	95 000	319.04 Déduction pour enfants	100 000		5 000 +
<b>55 602.20</b>	<b>50 000</b>	<b>34 Parts contributions sans affectation</b>	<b>50 000</b>		
52 407.20	50 000	340.00 Impôt sur les immeubles bâtis	50 000		
3 195.00		343.00 Impôt sur les chiens			
<b>5 843 812.70</b>	<b>5 622 000</b>	<b>40 Impôts</b>		<b>5 722 000</b>	<b>100 000 +</b>
4 664 168.65	4 590 000	400.00 Impôt sur le revenu		4 690 000	100 000 +
829 985.45	700 000	400.01 Impôt sur la fortune		700 000	
10 432.70	10 000	400.02 Impôt personnel		10 000	
97 723.30	90 000	400.03 Impôt prélevé à la source		90 000	
133 430.15	130 000	402.00 Impôt foncier bâtiments pers. physique		130 000	
29 505.30	30 000	402.01 Impôt foncier biens-fonds pers. physique		30 000	
20 608.60	27 000	402.02 Impôt sur les immeubles		27 000	
37 512.95	20 000	403.00 Impôt sur les gains immobiliers		20 000	
10 170.60	15 000	405.00 Impôt sur successions et donations		15 000	
10 275.00	10 000	406.00 Impôt sur les chiens		10 000	



Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>901 IMPOTS PERSONNES MORALES</b>			
		Charges			
69 372.95	35 000	Revenus		35 000	
69 372.95 +	35 000 +	Excédent de revenus	35 000		
		<b>40 Impôts</b>		35 000	
69 372.95	35 000	401.00 Impôt sur le bénéfice		20 000	
42 991.40	20 000	401.01 Impôt sur le capital		6 000	
14 089.95	6 000	402.00 Impôt foncier bâtiments pers. morales		7 000	
7 248.40	7 000	402.01 Impôt foncier biens-fonds pers. morales		2 000	
5 043.20	2 000				
		<b>92 PEREQUATION FINANCIERE</b>			
		Charges			
33 874.60	49 000	Revenus		44 000	5 000 -
33 874.60 -	49 000 +	Excédent de charges			
		Excédent de revenus	44 000		
		<b>920 PEREQUATION FINANCIERE</b>			
		Charges			
33 874.60	49 000	Revenus		44 000	5 000 -
33 874.60 -	49 000 +	Excédent de charges			
		Excédent de revenus	44 000		
		<b>35 Dédommagements collectivités publiques</b>			
33 874.60		351.00 Alimentation du fonds de péréquation			
33 874.60	49 000	<b>44 Parts à des recettes et contributions sans affectation</b>		44 000	5 000 -
	49 000	444.00 Prestations de la péréquation financière		44 000	5 000 -
		<b>93 QUOTES-PARTS AUX RECETTES</b>			
		Charges			
367.65		Revenus		300	300 +
367.65 +		Excédent de revenus	300		

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013		Ecart 2013-2012 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		<b>930 PART DES COMMUNES AUX IMPOTS FEDERAUX</b>			
		<b>Charges</b>			
367.65		<b>Revenus</b>		300	300 +
367.65 +		<b>Excédent de revenus</b>	300		
		441.00 Produit de la taxe CO2		300	300 +
		<b>94 GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES</b>			
68 303.65	40 000	<b>Charges</b>	30 000		10 000 -
68 579.90	53 000	<b>Revenus</b>		62 000	9 000 +
276.25 +	13 000 +	<b>Excédent de revenus</b>	32 000		
		<b>940 INTERETS</b>			
68 303.65	40 000	<b>Charges</b>	30 000		10 000 -
68 579.90	53 000	<b>Revenus</b>		62 000	9 000 +
276.25 +	13 000 +	<b>Excédent de revenus</b>	32 000		
68 303.65	40 000	<b>32 Intérêts passifs</b>	30 000		10 000 -
35 908.00		322.01 Intérêts sur les avances à terme			
32 395.65	40 000	329.02 Intérêts sur acomptes	30 000		10 000 -
64 879.90	53 000	<b>42 Revenu des biens</b>		62 000	9 000 +
8 634.80	1 000	420.00 Intérêts actifs sur les comptes courants		10 000	9 000 +
1 919.00	2 000	422.00 Dividendes des titres		2 000	
54 326.10	50 000	422.01 Intérêts de retard et frais récupérés		50 000	
3 700.00		<b>49 Imputations internes</b>			
3 700.00		490.00 Imputation des intérêts passifs			







# 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](mailto:administration@veyras.ch)  
WEB : <http://www.veyras.ch>



<u>Comptes 2011</u> Fr.	<u>Budget 2012</u> Fr.		<u>Budget 2013</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		<b>0 ADMINISTRATION GENERALE</b>		
	50 000	Dépenses	200 000	
	50 000 -	Recettes		
		Investissements nets		200 000
		<b>02 ADMINISTRATION GENERALE</b>		
	50 000	Dépenses	200 000	
	50 000 -	Recettes		
		Investissements nets		200 000
		<b>029 ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS</b>		
	50 000	Dépenses	200 000	
	50 000 -	Recettes		
		Investissements nets		200 000
	50 000	<b>50 Investissements propres</b>	200 000	
	50 000	- Réfection du bureau communal		
		- Projet de réfection des bâtiments communaux et scolaires	200 000	

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>1</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	
50 950.00	5 000	Dépenses	5 000	
50 950.00		Recettes		
	5 000 -	Investissements nets		5 000
		<b>14</b>	<b>POLICE DU FEU</b>	
	5 000	Dépenses	5 000	
		Recettes		
	5 000 -	Investissements nets		5 000
		<b>140</b>	<b>POLICE DU FEU</b>	
	5 000	Dépenses	5 000	
		Recettes		
	5 000 -	Investissements nets		5 000
	5 000	<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	<b>5 000</b>
	5 000	- Matériel pompiers	5 000	
		<b>16</b>	<b>PROTECTION POPULATION ET BIENS CULTURELS</b>	
50 950.00		Dépenses		
50 950.00 +		Recettes		
		Investissements nets		
		<b>160</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	
50 950.00		Dépenses		
50 950.00 +		Recettes		
		Investissements nets		
50 950.00		<b>61</b>	<b>Contributions de tiers</b>	
50 950.00		- Participation de tiers aux abris publics		
		<b>19</b>	<b>AUTRES TACHES DE LA SECURITE PUBLIQUE</b>	
50 950.00		Dépenses		
		Recettes		
50 950.00 -		Investissements nets		



Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013 Charges Fr. Revenus Fr.	
50 950.00		<b>198 AUTRES TACHES DE LA SECURITE PUBLIQUE</b>		
50 950.00 -		Dépenses Recettes Investissements nets		
50 950.00		<b>59 Report de recettes au bilan</b>		
50 950.00		- Recettes reportées au bilan		

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>2</b>	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>	
159 959.90	180 000	Dépenses	30 000	
159 959.90		Recettes		
	180 000 -	Investissements nets		30 000
		<b>21</b>	<b>ECOLES PUBLIQUES OBLIGATOIRES</b>	
159 959.90	180 000	Dépenses	30 000	
159 959.90 -	180 000 -	Recettes		
		Investissements nets		30 000
		<b>210</b>	<b>ECOLE PRIMAIRE</b>	
159 959.90	180 000	Dépenses	30 000	
159 959.90 -	180 000 -	Recettes		
		Investissements nets		30 000
159 959.90	180 000	<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	<b>30 000</b>
159 959.90	150 000	-	- Assainissement des bâtiments publics	
	30 000	-	- Installation technique et mobilier	20 000
		-	- Matériel scolaire	10 000
		<b>29</b>	<b>AUTRES TACHES RELATIVES A L'ENSEIGNEMENT</b>	
159 959.90		Dépenses		
159 959.90 +		Recettes		
		Investissements nets		
		<b>298</b>	<b>AUTRES TACHES RELATIVES A L'ENSEIGNEMENT</b>	
159 959.90		Dépenses		
159 959.90 +		Recettes		
		Investissements nets		
159 959.90		<b>69</b>	<b>Report de dépenses au bilan</b>	
159 959.90		-	- Dépenses reportées au bilan	

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>3</b>	<b>CULTURE, LOISIRS ET CULTE</b>	
	25 000	Dépenses	15 000	
		Recettes		
	25 000 -	Investissements nets		15 000
		<b>35</b>	<b>AUTRES LOISIRS</b>	
		Dépenses	15 000	
		Recettes		
		Investissements nets		15 000
		<b>350</b>	<b>AUTRES LOISIRS</b>	
		Dépenses	15 000	
		Recettes		
		Investissements nets		15 000
		-	15 000	
		Projet d'aménagement du terrain des Crêtes		
		<b>39</b>	<b>EGLISES</b>	
	25 000	Dépenses		
		Recettes		
	25 000 -	Investissements nets		
		<b>390</b>	<b>EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>	
	25 000	Dépenses		
		Recettes		
	25 000 -	Investissements nets		
	25 000	-		
		Restauration Chapelle St-François		

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>6 TRAFIC</b>		
680 357.15	460 000	Dépenses	510 000	
680 357.15		Recettes		510 000
	460 000 -	Investissements nets		
		<b>62 ROUTES COMMUNALES</b>		
680 357.15	460 000	Dépenses	510 000	
680 357.15 -	460 000 -	Recettes		510 000
		Investissements nets		
		<b>620 RESEAU DES ROUTES COMMUNALES</b>		
640 102.50	450 000	Dépenses	500 000	
640 102.50 -	450 000 -	Recettes		500 000
		Investissements nets		
640 102.50	450 000	<b>50 Investissements propres</b>	500 000	
	400 000	- Assainissement routier et urbain	500 000	
154 642.85		- Route de l'Eglise		
438 954.10		- Ch. des Tsans de la Lé		
7 642.25		- Av. St-François		
21 185.30	50 000	- Route des Bernunes (Rawyr)		
17 678.00		- Achat de machines et véhicules		
		<b>621 PARKINGS ET PLACES DE STATIONNEMENT</b>		
40 254.65	10 000	Dépenses	10 000	
40 254.65 -	10 000 -	Recettes		10 000
		Investissements nets		
40 254.65	10 000	<b>50 Investissements propres</b>	10 000	
40 254.65	10 000	- Aménagements sportifs et jardins publics	10 000	
		<b>69 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC</b>		
680 357.15		Dépenses		
680 357.15 +		Recettes		
		Investissements nets		

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
<p>680 357.15 680 357.15 +</p>		<p><b>698 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC</b>  <b>Dépenses</b>  <b>Recettes</b>  <b>Investissements nets</b></p>		
<p>680 357.15 680 357.15</p>		<p><b>69 Report de dépenses au bilan</b>                      - Dépenses reportées au bilan</p>		

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>7</b>	<b>PROTECTION ET AMENAGEMENT ENVIRONNEMENT</b>	
250 168.15	590 000		430 000	
250 168.15				
	590 000 -			430 000
		<b>70</b>	<b>APPROVISIONNEMENT EN EAU POTABLE</b>	
77 587.35	420 000		210 000	
13 000.00				
64 587.35 -	420 000 -			210 000
		<b>700</b>	<b>APPROVISIONNEMENT EN EAU POTABLE</b>	
77 587.35	420 000		210 000	
13 000.00				
64 587.35 -	420 000 -			210 000
77 587.35	420 000	<b>50</b>	210 000	
77 587.35	20 000	- Extension du réseau	10 000	
	400 000	- Nouvelle infrastructure pour l'approvisionnement en eau potable	200 000	
13 000.00		<b>61</b>		
13 000.00		- Taxes de raccordement		
		<b>71</b>	<b>ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES</b>	
149 180.80	160 000		210 000	
10 400.00				
138 780.80 -	160 000 -			210 000
		<b>710</b>	<b>ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES</b>	
	10 000		10 000	
10 400.00				
10 400.00 +	10 000 -			10 000
	10 000	<b>50</b>	10 000	
	10 000	- Réseau d'égouts	10 000	

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>710 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES</b>		
		<b>61 Contributions de tiers</b>		
		- Taxes de raccordement		
		<b>712 EVACUATION DES EAUX DE SURFACE</b>		
		Dépenses	200 000	
		Recettes		
		Investissements nets		200 000
10 400.00				
10 400.00				
		<b>50 Investissements propres</b>	200 000	
		- Assainissement de canalisations selon programme PGEE	200 000	
149 180.80	150 000			
149 180.80 -	150 000 -			
149 180.80	150 000			
149 180.80	150 000			
		<b>72 TRAITEMENT DES DECHETS</b>		
		Dépenses	10 000	
		Recettes		
		Investissements nets		10 000
	10 000			
	10 000 -			
		<b>720 TRAITEMENT DES DECHETS</b>		
		Dépenses	10 000	
		Recettes		
		Investissements nets		10 000
	10 000			
	10 000 -			
	10 000	<b>50 Investissements propres</b>	10 000	
	10 000	- Aménagement des places de ramassage	10 000	
		<b>79 AMENAGEMENT</b>		
		Dépenses		
		Recettes		
		Investissements nets		
23 400.00				
226 768.15				
203 368.15 +				

<u>Comptes 2011</u> Fr.	<u>Budget 2012</u> Fr.		<u>Budget 2013</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
<b>23 400.00</b>		<b>798 AUTRES TACHES AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>		
<b>226 768.15</b>		<b>Dépenses</b>		
<b>203 368.15 +</b>		<b>Recettes</b>		
		<b>Investissements nets</b>		
<b>23 400.00</b>		<b>59 Report de recettes au bilan</b>		
13 000.00		- Recettes reportées au bilan eau potable		
10 400.00		- Recettes reportées au bilan (égouts)		
<b>226 768.15</b>		<b>69 Report de dépenses au bilan</b>		
226 768.15		- Dépenses reportées au bilan (environn.)		



Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013 Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>8 ECONOMIE PUBLIQUE</b>		
611 322.00	50 000	Dépenses	110 000	
611 322.00		Recettes		
	50 000 -	Investissements nets		110 000
		<b>80 AGRICULTURE</b>		
29 371.95	50 000	Dépenses	110 000	
2 462.75		Recettes		
26 909.20 -	50 000 -	Investissements nets		110 000
		<b>801 IRRIGATION</b>		
29 371.95	50 000	Dépenses	110 000	
2 462.75		Recettes		
26 909.20 -	50 000 -	Investissements nets		110 000
29 371.95	50 000	<b>50 Investissements propres</b>	110 000	
29 371.95	50 000	- Extension du réseau	10 000	
		- Prise d'eau	100 000	
2 462.75		<b>61 Contributions de tiers</b>		
2 462.75		- Taxes de raccordement		
		<b>89 AUTRES TACHES DE L'ECONOMIE PUBLIQUE</b>		
581 950.05		Dépenses		
608 859.25		Recettes		
26 909.20 +		Investissements nets		
		<b>898 AUTRES TACHES DE L'ECONOMIE PUBLIQUE</b>		
581 950.05		Dépenses		
608 859.25		Recettes		
26 909.20 +		Investissements nets		
579 487.30		<b>50 Investissements propres</b>		
579 487.30		- Terrains bâtis		
2 462.75		<b>59 Report de recettes au bilan</b>		

Comptes 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.		Budget 2013	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
2 462.75		<b>898 AUTRES TACHES DE L'ECONOMIE PUBLIQUE</b>		
<b>608 859.25</b>		<b>69 Report de dépenses au bilan</b>		
579 487.30		- Recettes reportées au bilan (irrigation)		
29 371.95		- Dépenses reportées au bilan (écon. pub.)		
		- Dépenses reportées au bilan (irrigation)		







# PLAN FINANCIER 2013-2016

---

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](mailto: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](mailto:administration@veyras.ch)  
WEB : <http://www.veyras.ch>





## 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. Il a la conviction que la prévision est un moyen de conduite intéressant, performant et indispensable. De fait, l'inventaire des investissements prévus par le plan ainsi que leurs financements 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 communal est en mesure de présenter ci-après cette actualisation.

## 2. La volonté communale

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

- de mieux connaître les données socio-économiques de Veyras,
- de cerner la situation financière,
- d'apprécier la possible évolution des comptes de fonctionnement,
- de planifier l'engagement des moyens.

Cette démarche est effectuée dans le but de préserver la marge de manœuvre la plus confortable possible et de réduire les risques d'un endettement trop important.

## 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.

## 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 et jusqu'en 2016.

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

## 5. Conclusions

La volonté du conseil communal est de poursuivre l'effort entrepris pour préserver le bas niveau d'endettement, tout en gardant les infrastructures dans un état satisfaisant ; cela requiert des investissements annuels réguliers.

Tenant compte également du désendettement de la commune, des projets d'investissement 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 ne pas conserver la part de 50% d'amortissement financier annuel. Pour des projets d'envergure, tels que construction ou réfection de bâtiments ou de places publiques, il ne sera probablement plus nécessaire de recourir à l'emprunt pour en assurer le financement.

## 6. L'expression de notre volonté

### *Optimiser l'engagement de nos moyens*

Dans cette perspective, le conseil communal 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 par la qualité des services l'adéquation des moyens aux objectifs et d'en contrôler le résultat,
- de valoriser le travail des collaboratrices et collaborateurs.

### *Organiser le contrôle financier*

Afin de correspondre aux nouvelles exigences légales, le conseil communal 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 sa volonté toujours affirmée de servir les intérêts de toute la communauté, le conseil communal 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.

Fort de l'engagement et de la collaboration de tous les partenaires, le conseil communal nourrit l'ambition de faire de Veyras un village heureux où il fait bon vivre.

## 7. Remarques finales

La planification exposée dans ce document ne doit pas être considérée comme une règle définitive ; elle n'engage pas le conseil communal de manière irrévocable. Tant d'évènements 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 communal propose de ne déroger aux grandes lignes préconisées que pour s'adapter aux impératifs d'une situation économique fluctuante ou pour répondre à des besoins inattendus.

Le conseil communal 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 contexte qu'il vous soumet ce plan financier 2013-2016 et qu'il saisit cette occasion pour vous présenter, Madame, Monsieur, ses salutations distinguées.

Veyras, le 30 novembre 2012

### 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](mailto:administration@veyras.ch)

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





Amortissements de la planification	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Patrimoine administratif de l'année précédente sans les prêts et participations permanentes		2'661'400.00	2'802'500.00	3'197'400.00	4'358'249.00	4'419'956.49
Investissements nets sans les prêts et participations permanentes (selon le budget des investissements)	+	1'360'000.00	1'300'000.00	2'075'000.00	985'000.00	785'000.00
<b>Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)</b>	<b>=</b>	<b>4'228'731.11</b>	<b>4'021'400.00</b>	<b>4'102'500.00</b>	<b>5'272'400.00</b>	<b>5'204'956.49</b>
Amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	1'567'331.11	1'218'900.00	905'100.00	914'151.00	923'292.51
Amortissements complémentaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
<b>Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (après les amortissements)</b>	<b>=</b>	<b>2'661'400.00</b>	<b>2'802'500.00</b>	<b>3'197'400.00</b>	<b>4'358'249.00</b>	<b>4'419'956.49</b>
<b>Contrôle des amortissements ordinaires selon le loi</b>						
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		4'228'731.11	4'021'400.00	4'102'500.00	5'272'400.00	5'343'249.00
10 % amortissements ordinaires du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		422'873.11	402'140.00	410'250.00	527'240.00	534'324.90
Ecart par rapport aux amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes		1'144'458.00	816'760.00	494'850.00	386'911.00	412'029.79









# 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](mailto:administration@veyras.ch)

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



Compte	Désignation	Comptes 2010	Comptes 2011	Budget 2012	Budget 2013	PF 2014	PF 2015	PF 2016
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50'000</b>	<b>200'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>029.50</b>	<b>Investissements propres</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
029.503.00	Réaménagement des bâtiments publics	0.00	0.00	50'000.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00
029.503.01	Projet de réfection des bâtiments communaux et scolaires	0.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
<b>1</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	<b>-41'511</b>	<b>-50'950</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>
<b>140.50</b>	<b>Police du feu</b>	<b>4'389.35</b>	<b>0.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>
140.506.00	Matériel pompiers	4'389.35	0.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
<b>160.61</b>	<b>Contributions de tiers</b>	<b>-45'900.00</b>	<b>-50'950.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
160.610.00	Participation de tiers aux abris publics	-45'900.00	-50'950.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2</b>	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>	<b>149'897</b>	<b>159'960</b>	<b>180'000</b>	<b>30'000</b>	<b>1'030'000</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>
<b>210.50</b>	<b>Investissements propres</b>	<b>149'896.60</b>	<b>159'959.90</b>	<b>180'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>1'030'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>30'000.00</b>
210.503.00	Réaménagement des bâtiments publics	106'634.95	159'959.90	150'000.00	0.00	1'000'000.00	0.00	0.00
210.506.00	Installation technique et mobilier	36'709.65	0.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
210.506.01	Matériel scolaire	6'552.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>3</b>	<b>CULTURE, LOISIRS ET CULTE</b>	<b>15'300</b>	<b>0</b>	<b>25'000</b>	<b>15'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>350.50</b>	<b>Autres loisirs</b>	<b>20'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
350.503.01	Projet d'aménagement du terrain des Crêtes	20'000.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	0.00
<b>390.50</b>	<b>Eglise catholique romaine</b>	<b>-4'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
390.503.00	Restauration Chapelle Ste Agnès	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
390.503.01	Restauration Chapelle St François	-4'700.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Compte	Désignation	Comptes 2010	Comptes 2011	Budget 2012	Budget 2013	PF 2014	PF 2015	PF 2016
<b>6</b>	<b>TRAFIC</b>	<b>732'504</b>	<b>680'357</b>	<b>460'000</b>	<b>510'000</b>	<b>600'000</b>	<b>510'000</b>	<b>510'000</b>
<b>620.50</b>	<b>Réseau des routes communales</b>	<b>594'229.69</b>	<b>640'102.50</b>	<b>450'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>500'000.00</b>
620.501.00	Assainissement routier et urbain	0.00	0.00	400'000.00	500'000.00	500'000.00	500'000.00	500'000.00
620.501.01	Rte de Montana	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.03	Rte du Moulin	42'321.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.08	Route de l'Eglise	480'872.30	154'642.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.09	Rue Oscar Monay	8'022.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.11	Chemin des Tsans de la Lé	0.00	438'954.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.12	Av. St-François	12'234.19	7'642.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.32	Rte des Fontanettes	36'829.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.33	Rte des Bernunes (ch. Agricole)	13'950.30	21'185.30	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.506.01	Achat de machines et véhicules	0.00	17'678.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>621.50</b>	<b>Parkings et places de stationnement</b>	<b>138'274.70</b>	<b>40'254.65</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
621.501.04	Nouveau jeux, parcs des enfants	138'274.70	40'254.65	10'000.00	10'000.00	100'000.00	10'000.00	10'000.00
<b>7</b>	<b>PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</b>	<b>186'491</b>	<b>203'368</b>	<b>590'000</b>	<b>430'000</b>	<b>430'000</b>	<b>430'000</b>	<b>230'000</b>
<b>700.50</b>	<b>Eau potable</b>	<b>17'000.00</b>	<b>77'587.35</b>	<b>420'000.00</b>	<b>210'000.00</b>	<b>210'000.00</b>	<b>210'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
700.501.00	Extension du réseau	0.00	77'587.35	20'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
700.501.02	Nouvel infrastructure pour l'approvisionnement en eau potable	17'000.00	0.00	400'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00	0.00
<b>700.61</b>	<b>Contributions de tiers</b>	<b>-11'933.80</b>	<b>-13'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
700.610.00	Taxes de raccordement	-11'933.80	-13'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>710.50</b>	<b>Egouts</b>	<b>11'408.20</b>	<b>0.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
710.501.00	Réseau d'égouts	11'408.20	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
<b>710.61</b>	<b>Contributions de tiers</b>	<b>-8'000.00</b>	<b>-10'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
710.610.00	Taxes de raccordement	-8'000.00	-10'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>712.50</b>	<b>Evacuation des eaux de surface</b>	<b>178'016.20</b>	<b>149'180.80</b>	<b>150'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>200'000.00</b>
712.501.00	Assainissement de canalisations selon programme PGEE	178'016.20	149'180.80	150'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00
<b>720.50</b>	<b>Enlèvement et traitement des déchets</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
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

Compte	Désignation	Comptes 2010	Comptes 2011	Budget 2012	Budget 2013	PF 2014	PF 2015	PF 2016
<b>8</b>	<b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>	<b>0</b>	<b>579'487</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>898.50</b>	<b>Transfert au patrimoine financier</b>	<b>0.00</b>	<b>579'487.30</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
898.500.00	Achat terrains non bâtis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
898.503.00	Achat terrains bâtis	0.00	579'487.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>898.60</b>	<b>Transfert au patrimoine financier</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
898.600.00	Vente de terrains non bâtis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>801</b>	<b>IRRIGATION</b>	<b>29'598</b>	<b>26'909</b>	<b>50'000</b>	<b>110'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>
<b>801.50</b>	<b>Investissements propres</b>	<b>30'828.65</b>	<b>29'371.95</b>	<b>50'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
801.501.00	Extension du réseau	30'828.65	29'371.95	50'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
801.501.01	Prise d'eau	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00
<b>801.61</b>	<b>Contributions de tiers</b>	<b>-1'230.60</b>	<b>-2'462.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
801.610.00	Taxes de raccordement	-1'230.60	-2'462.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Investissements nets</b>		<b>1'072'279</b>	<b>1'599'132</b>	<b>1'360'000</b>	<b>1'300'000</b>	<b>2'075'000</b>	<b>985'000</b>	<b>785'000</b>







