

BUDGET 2016 ET PLAN FINANCIER 2016 – 2019

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

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



TABLE DES MATIERES

I.	CONVOCATION ASSEMBLEE PRIMAIRE.....	1-3
II.	MESSAGE INTRODUCTIF.....	5-13
III.	APERÇU DES PRINCIPAUX ELEMENTS	15-31
IV.	TABLEAU DES AMORTISSEMENTS	33-37
V.	DÉTAIL DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT.....	39-77
VI.	DÉTAIL DU COMPTE DES INVESTISSEMENTS	79-93
VII.	PLAN FINANCIER 2016-2019	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
WEB : <http://www.veyras.ch>



CONVOCATION ASSEMBLÉE PRIMAIRE

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

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



COMMUNE DE VEYRAS

ASSEMBLEE PRIMAIRE

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

Lundi 14 décembre 2015 à 20 heures

à la salle communale.

ORDRE DU JOUR

1. Ouverture de l'Assemblée
2. Procès-verbal de l'Assemblée primaire du 1^{er} juin 2015
3. Approbation du budget 2016
4. Présentation du plan financier 2016-2019
5. Approbation de la modification de l'avenant au règlement général concernant la fourniture et l'évacuation de l'eau
6. Acceptation d'une augmentation à CHF 350 de l'aide à la famille avec enfants
7. 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 2016, le plan financier 2016-2019 et le procès-verbal de la dernière Assemblée primaire ainsi que l'avenant au règlement général concernant la fourniture et l'évacuation de l'eau peuvent être consultés sur notre site Internet www.veyras.ch ou au bureau communal durant les heures d'ouverture.

L'ADMINISTRATION COMMUNALE



MESSAGE INTRODUCTIF

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80

FAX : (027) 452 28 90

EMAIL : administration@veyras.ch

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

1. Aperçu général

Mesdames, Messieurs,

Chères concitoyennes, chers concitoyens,

Conformément à l'article 7 al. 1 de la Loi sur les communes du 5 février 2004, le conseil communal vous présente le budget de la commune pour l'année 2016.

Aperçu du compte administratif		Comptes 2014	Budget 2015	Budget 2016
Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	4'087'586.33	4'269'725.00	4'394'425.00
Revenus financiers	+ fr.	5'452'583.69	5'661'750.00	5'574'050.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	1'364'997.36	1'392'025.00	1'179'625.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	1'364'997.36	1'392'025.00	1'179'625.00
Amortissements ordinaires	- fr.	1'061'555.77	1'175'000.00	1'041'600.00
Amortissements complémentaires	- fr.	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	-	-
Excédent de revenus	= fr.	303'441.59	217'025.00	138'025.00
Compte des investissements				
Dépenses	+ fr.	1'761'339.57	1'994'000.00	1'488'000.00
Recettes	- fr.	11'783.80	-	-
Investissements nets	= fr.	1'749'555.77	1'994'000.00	1'488'000.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	1'364'997.36	1'392'025.00	1'179'625.00
Investissements nets	- fr.	1'749'555.77	1'994'000.00	1'488'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	384'558.41	601'975.00	308'375.00
Excédent de financement	= fr.	-	-	-

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 2016 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 2014 et par l'écart au budget 2015.

4. Considérations générales

Le budget 2016 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 5'574'050.00 et un total des dépenses de CHF 4'394'425.00 le compte de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de CHF 1'179'625.00. Elle peut être considérée comme raisonnable par rapport aux années précédentes.

Le budget 2016 prévoit par rapport au budget 2015 une diminution des recettes de CHF 87'700.00 (-1.57%) et une augmentation des charges de CHF 124'700.00 (+2.84%).

Par rapport aux comptes 2014, le budget 2016 prévoit une augmentation des recettes de CHF 121'466.31 (+2.18%) et une augmentation des charges de CHF 306'838.67 (+6.98%).

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 1'488'000.00, en diminution de CHF 506'000.00 (-34.01%) par rapport au budget 2016 et en diminution de CHF 261'555.77 (-17.58%) par rapport aux comptes 2014. Elles restent cependant dans le cadre fixé d'optimisation de l'engagement de nos moyens, même si elles engendrent une insuffisance de financement, pour le développement optimal de nos infrastructures.

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 308'375.00. Elle est en diminution de CHF 293'600.00 par rapport au budget 2015 et en diminution de CHF 76'183.41 par rapport aux comptes 2014.

Commentaire sur l'évolution de la fortune

La fortune nette, estimée à CHF 542'785.23, est en diminution de CHF 308'375.00, par rapport au budget 2015. Malgré une insuffisance de financement et une diminution de la fortune nette, les liquidités actuelles suffiront à financer les investissements 2016 sans recours à l'emprunt.

5. Principales caractéristiques du budget 2016

Les principales caractéristiques de ce budget, par rapport aux comptes de l'exercice 2014 et au budget 2015, appellent les commentaires suivants :

Par rapport au budget 2015 et aux comptes 2014

A l'exception des rubriques concernant les amortissements, les variations des dépenses et des recettes par rapport au budget 2015 et aux comptes 2014 proviennent pour l'essentiel des postes suivants :

Dicastère	Commentaires	Ecart au budget (en millier)	Ecart aux comptes (en millier)
Administration générale	augmentation pour financer le solde des frais d'étude de la fusion avec les communes de Miège et de Venhône	27	21
Enseignement et formation	diminution / augmentation de la contribution pour les élèves de l'école enfantine et de l'école primaire	11	1
	augmentation / diminution des frais d'écolages intercommunaux du cycle	13	26
	variation suite à l'augmentation du taux d'activité de la directrice des écoles de Miège, de Venhône et de Veyras	15	1
Santé	diminution de notre participation au centre médico-social	14	8
	augmentation / diminution des frais dentaires scolaires	12	3
Prévoyance sociale	augmentation de notre participation dans le domaine social	41	166
Trafic	diminution / augmentation de notre participation à la correction et l'entretien des routes en prévision des travaux de réfection de la route de Montana	58	24
	augmentation / diminution suite au remplacement de deux employés des travaux publics	18	28
Protection, aménagement environnement	augmentation de notre participation à l'exploitation de la STEP	17	44

Dicastère	Commentaires	Ecart au budget (en millier)	Ecart aux comptes (en millier)
Finances et impôts	augmentation due au maintien du niveau élevé de la provision pour pertes sur débiteurs		58
	augmentation de l'aide à la famille avec enfants	20	16
	augmentation avec toujours une budgétisation prudente des recettes d'impôt sur le revenu et la fortune		205
	diminution de la péréquation financière	73	51
	diminution suite à la baisse du taux d'intérêt rémunérateur sur les acomptes		23

Le compte des investissements

Avec un volume d'investissement de CHF 1'488'000.00, le conseil communal suit une politique fixée dans le plan financier de la période législative.

Pour l'heure, l'effort principal et les objectifs à terme sont portés sur le trafic et sur l'assainissement routier et urbain d'importance, sur les partenariats commerciaux ainsi que sur l'amélioration des infrastructures pour l'approvisionnement en eau potable.

Durant l'exercice 2016, les principaux investissements suivants devraient être réalisés :

Dicastère	Commentaires	Montant
Administration générale	équipements informatiques	14'000
Sécurité publique	achat de matériel pompier,	5'000
Enseignement et formation	réfection des bâtiments publics	130'000
	installation technique, mobilier et matériel	30'000
Culture, loisirs et culte	participation à la rénovation du stand de tir du Beulet	15'000
	participation à la rénovation de la cabane du Ski-club	30'000
	participation au projet de restauration de l'église	30'000
Prévoyance sociale	participation aux institutions handicapés / sociales	9'000
Trafic	assainissement routier et urbain	500'000
	aménagements sportifs et jardins publics	45'000
Protection et aménagement environnement	amélioration des infrastructures pour l'approvisionnement en eau potable	450'000
	amélioration des infrastructures pour le réseau d'égout	10'000
	suivi du PGEE par la modernisation du réseau	200'000
	modernisation des places de ramassage des déchets	10'000
	extension du réseau d'irrigation	10'000

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)	2015	2016	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	69.8%	79.3%	73.9%

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

2. Capacité d'autofinancement (I2)	2015	2016	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	24.6%	21.2%	22.9%

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)	2015	2016	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	24.4%	20.3%	22.3%

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)	2015	2016	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	-477	-304	-390

Valeurs indicatives

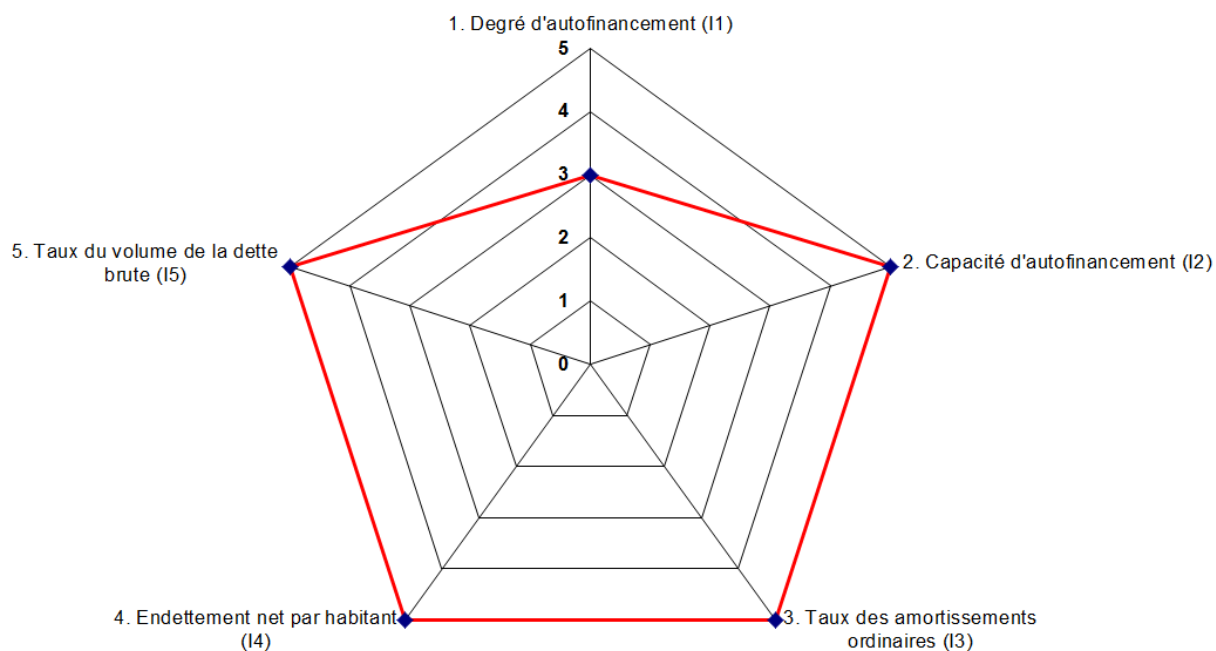
I4 < 3'000	5 - endettement faible
3'000 \leq I4 < 5'000	4 - endettement mesuré
5'000 \leq I4 < 7'000	3 - endettement important
7'000 \leq I4 < 9'000	2 - endettement très important
I4 \geq 9'000	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2015	2016	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	44.8%	51.0%	47.9%

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 sainement, malgré une certaine érosion de la marge d'autofinancement. 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 2016-2019 permettra de débiter 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 2016.

7. Considérations finales

Les nouveaux éléments présentés devraient permettre de dégager, en 2016, 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 2016-2019 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.

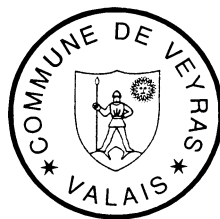
Par ce budget 2016 et ce plan financier 2016-2019, le conseil réaffirme sa volonté de maintenir une gestion équilibrée des moyens à disposition, en privilégiant les principes de subsidiarité, d'équité et de proportionnalité.

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 14 novembre 2015

ADMINISTRATION COMMUNALE

Le Président
Gérard Salamin



Le Secrétaire
Gilbert Carron





APERÇU DES PRINCIPAUX ÉLÉMENTS DU COMPTE ANNUEL

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

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

Aperçu du compte annuel		Comptes 2014		Budget 2015		Budget 2016	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		5'149'142.10		5'444'725.00		5'436'025.00	
Total des revenus			5'452'583.69		5'661'750.00		5'574'050.00
Excédent de revenus		303'441.59		217'025.00		138'025.00	
Excédent de charges			-		-		-
Total		5'452'583.69	5'452'583.69	5'661'750.00	5'661'750.00	5'574'050.00	5'574'050.00
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		1'761'339.57		1'994'000.00		1'488'000.00	
Total des recettes reportées au bilan			11'783.80		-		-
Investissements nets 3)			1'749'555.77		1'994'000.00		1'488'000.00
Total		1'761'339.57	1'761'339.57	1'994'000.00	1'994'000.00	1'488'000.00	1'488'000.00
Financement							
Report des investissements nets		1'749'555.77		1'994'000.00		1'488'000.00	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			1'061'555.77		1'175'000.00		1'041'600.00
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif			-		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan			-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			303'441.59		217'025.00		138'025.00
Excédent de charges du compte de fonctionnement		-		-		-	
Excédent de financement		-		-		-	
Insuffisance de financement			384'558.41		601'975.00		308'375.00
Total		1'749'555.77	1'749'555.77	1'994'000.00	1'994'000.00	1'488'000.00	1'488'000.00
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			-		-		-
Report de l'insuffisance de financement		384'558.41		601'975.00		308'375.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan			1'761'339.57		1'994'000.00		1'488'000.00
Report des recettes d'investissement au bilan		11'783.80		-		-	
Report des amortissements au bilan		1'061'555.77		1'175'000.00		1'041'600.00	
Augmentation de la fortune nette		303'441.59		217'025.00		138'025.00	
Diminution de la fortune nette			-		-		-
Total		1'761'339.57	1'761'339.57	1'994'000.00	1'994'000.00	1'488'000.00	1'488'000.00

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

Compte de fonctionnement selon les tâches

Comptes 2014

Budget 2015

Budget 2016

	Comptes 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	564'496.85	10'566.00	570'300.00	7'250.00	648'900.00	9'750.00
1 Sécurité publique	330'598.50	72'207.25	366'450.00	71'900.00	355'750.00	71'500.00
2 Enseignement et formation	1'607'856.31	27'576.20	1'830'200.00	25'000.00	1'866'900.00	25'000.00
3 Culture, loisirs et culte	290'744.60	6'143.60	282'600.00	5'500.00	318'000.00	5'500.00
4 Santé	120'507.85	-	132'700.00	-	129'100.00	-
5 Prévoyance sociale	395'697.37	6'829.45	426'000.00	6'000.00	467'300.00	6'000.00
6 Trafic	997'040.80	-	959'600.00	-	678'000.00	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	679'053.69	425'635.15	647'300.00	430'500.00	741'100.00	430'500.00
8 Economie publique, yc services industriels	65'707.35	16'997.45	66'575.00	16'000.00	77'975.00	16'000.00
9 Finances et impôts	97'438.78	4'886'628.59	163'000.00	5'099'600.00	153'000.00	5'009'800.00
Total des charges et des revenus	5'149'142.10	5'452'583.69	5'444'725.00	5'661'750.00	5'436'025.00	5'574'050.00
Excédent de charges		-		-		-
Excédent de revenus	303'441.59		217'025.00		138'025.00	

Compte de fonctionnement selon les natures

Comptes 2014

Budget 2015

Budget 2016

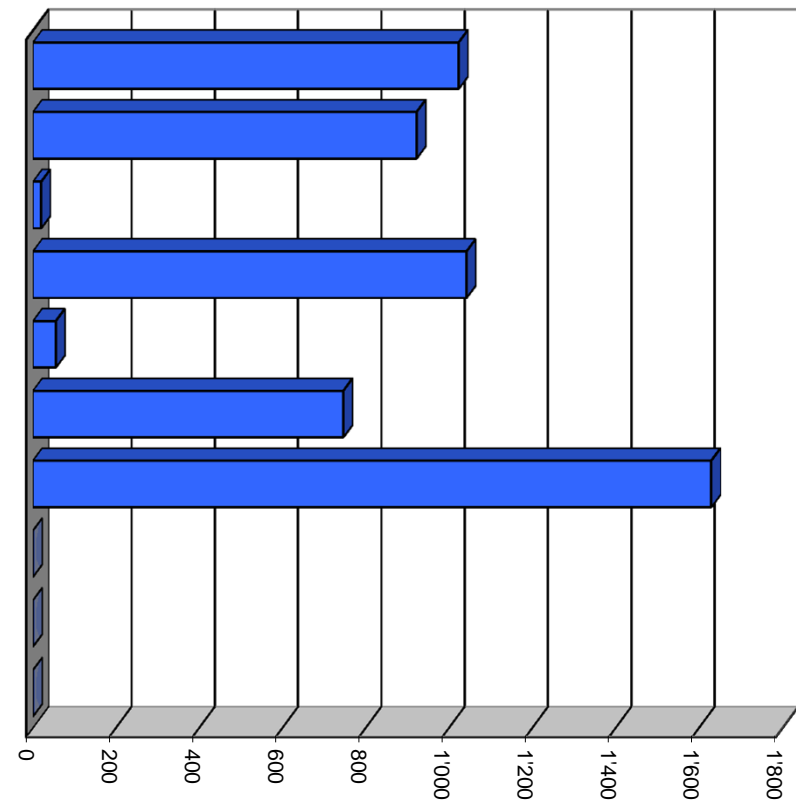
	Comptes 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	974'999.10		980'775.00		1'022'875.00	
31 Biens, services et marchandises	850'246.77		863'350.00		921'650.00	
32 Intérêts passifs	19'927.30		30'000.00		20'000.00	
33 Amortissements	1'086'805.77		1'175'000.00		1'041'600.00	
34 Parts à des contributions sans affectation	58'534.80		55'000.00		55'000.00	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	648'053.35		694'500.00		745'800.00	
36 Subventions accordées	1'510'575.01		1'646'100.00		1'629'100.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	-		-		-	
39 Imputations internes	-		-		-	
40 Impôts		4'645'081.54		4'863'000.00		4'851'000.00
41 Patentes et concessions		643.05		900.00		500.00
42 Revenus des biens		192'491.75		166'050.00		161'050.00
43 Contributions		483'053.55		481'500.00		484'000.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		67'298.90		88'300.00		15'500.00
45 Restitutions de collectivités publiques		40'095.25		38'000.00		38'000.00
46 Subventions		23'919.65		24'000.00		24'000.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		-		-		-
49 Imputations internes		-		-		-
Total des charges et des revenus	5'149'142.10	5'452'583.69	5'444'725.00	5'661'750.00	5'436'025.00	5'574'050.00
Excédent de charges		-		-		-
Excédent de revenus	303'441.59		217'025.00		138'025.00	

Compte des investissements selon les tâches		Comptes 2014		Budget 2015		Budget 2016	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	-	-	-	-	14'000.00	-
1	Sécurité publique	1'422.40	-	5'000.00	-	5'000.00	-
2	Enseignement et formation	315'025.65	-	1'030'000.00	-	160'000.00	-
3	Culture, loisirs et culte	-	-	-	-	75'000.00	-
4	Santé	-	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	9'502.62	-	9'000.00	-	9'000.00	-
6	Trafic	581'737.45	-	510'000.00	-	545'000.00	-
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	187'752.05	10'800.00	430'000.00	-	670'000.00	-
8	Economie publique, yc services industriels	665'899.40	983.80	10'000.00	-	10'000.00	-
9	Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		1'761'339.57	11'783.80	1'994'000.00	-	1'488'000.00	-
Excédent de dépenses			1'749'555.77		1'994'000.00		1'488'000.00
Excédent de recettes		-		-		-	

Compte des investissements selon les natures	Comptes 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	50 Investissements propres	1'751'836.95		1'985'000.00		1'479'000.00
52 Prêts et participations permanentes	-		-		-	
56 Subventions accordées	9'502.62		9'000.00		9'000.00	
57 Subventions redistribuées	-		-		-	
58 Autres dépenses activables	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Contributions de tiers		11'783.80		-		-
62 Remboursement de prêts et participations permanentes		-		-		-
63 Facturation à des tiers		-		-		-
64 Remboursement de subventions acquises		-		-		-
66 Subventions acquises		-		-		-
67 Subventions à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	1'761'339.57	11'783.80	1'994'000.00	-	1'488'000.00	-
Excédent de dépenses		1'749'555.77		1'994'000.00		1'488'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

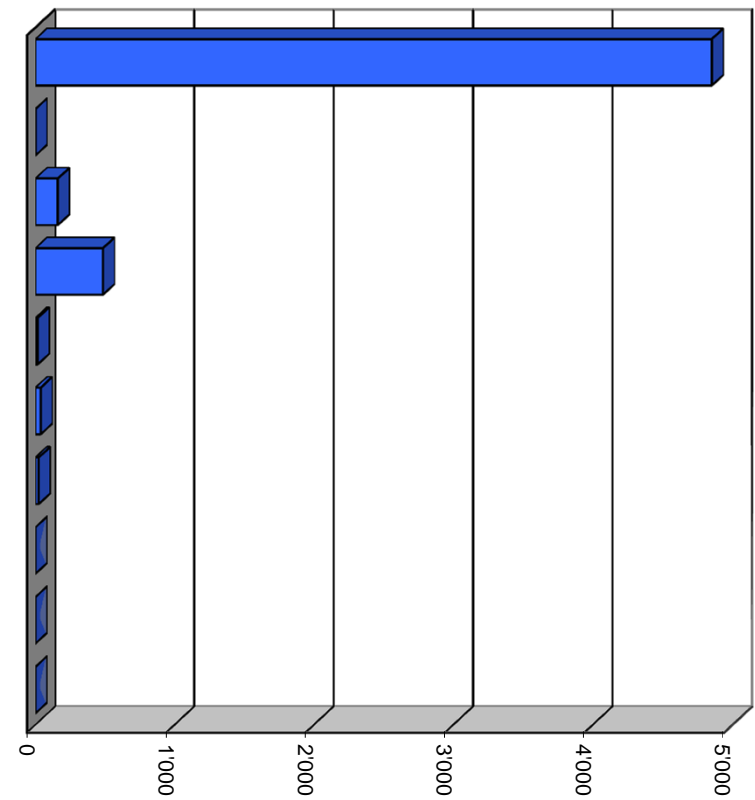
30 Charges de personnel	18.8%	1'022'875
31 Biens, services et marchandises	17.0%	921'650
32 Intérêts passifs	0.4%	20'000
33 Amortissements	19.2%	1'041'600
34 Parts à des contributions sans affectation	1.0%	55'000
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	13.7%	745'800
36 Subventions accordées	30.0%	1'629'100
37 Subventions redistribuées	0.0%	0
38 Attributions aux financements spéciaux	0.0%	0
39 Imputations internes	0.0%	0
Total		5'436'025



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

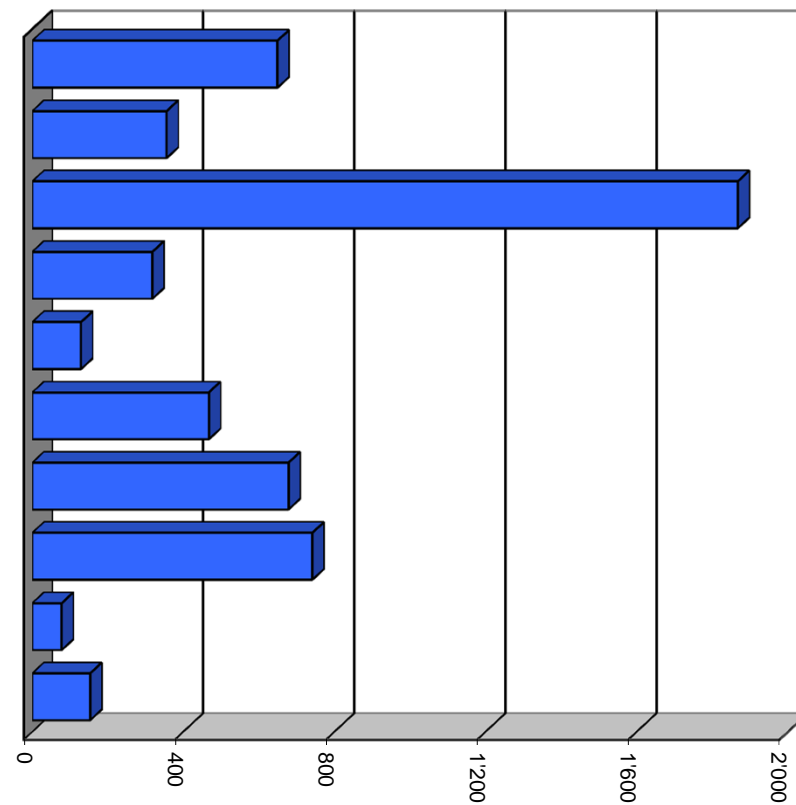
40 Impôts	87.0%	4'851'000
41 Patentes et concessions	0.0%	500
42 Revenus des biens	2.9%	161'050
43 Contributions	8.7%	484'000
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation	0.3%	15'500
45 Restitutions de collectivités publiques	0.7%	38'000
46 Subventions	0.4%	24'000
47 Subventions à redistribuer	0.0%	0
48 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.0%	0
49 Imputations internes	0.0%	0
Total		5'574'050



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

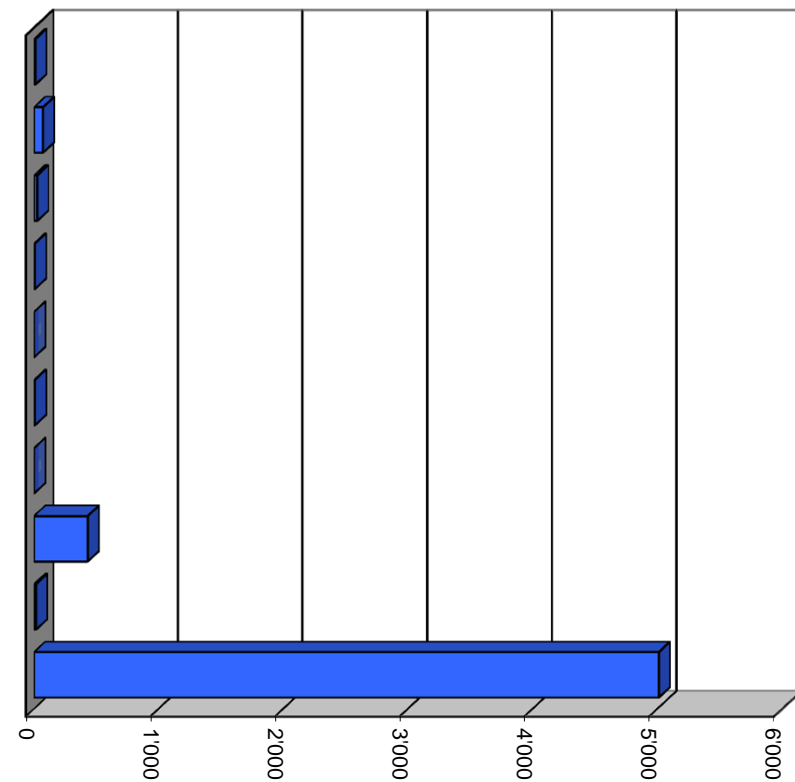
0	Administration générale	11.9%	648'900
1	Sécurité publique	6.5%	355'750
2	Enseignement et formation	34.3%	1'866'900
3	Culture, loisirs et culte	5.8%	318'000
4	Santé	2.4%	129'100
5	Prévoyance sociale	8.6%	467'300
6	Trafic	12.5%	678'000
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	13.6%	741'100
8	Economie publique, yc services industriels	1.4%	77'975
9	Finances et impôts	2.8%	153'000
Total			5'436'025



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

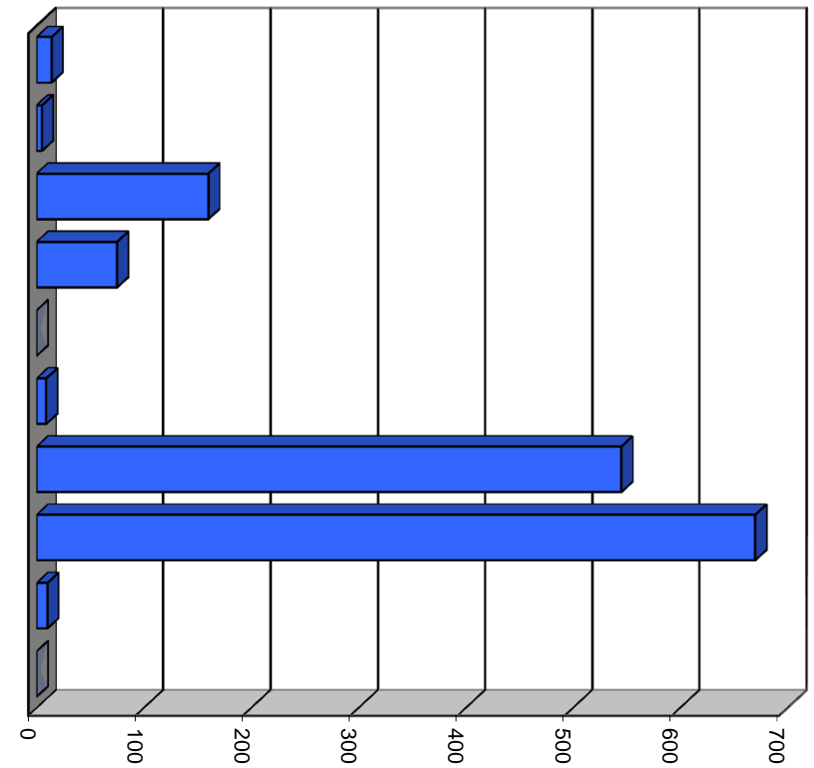
0	Administration générale	0.2%	9'750
1	Sécurité publique	1.3%	71'500
2	Enseignement et formation	0.4%	25'000
3	Culture, loisirs et culte	0.1%	5'500
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.1%	6'000
6	Trafic	0.0%	0
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	7.7%	430'500
8	Economie publique, yc services industriels	0.3%	16'000
9	Finances et impôts	89.9%	5'009'800
Total			5'574'050



Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

0	Administration générale	0.9%	14'000
1	Sécurité publique	0.3%	5'000
2	Enseignement et formation	10.8%	160'000
3	Culture, loisirs et culte	5.0%	75'000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.6%	9'000
6	Trafic	36.6%	545'000
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	45.0%	670'000
8	Economie publique, yc services industriels	0.7%	10'000
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			1'488'000



Milliers

1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2014	2015	2016
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ fr.	303'441.59	217'025.00	138'025.00
Excédent de charges du compte de fonctionnement		- fr.	-	-	-
Amortissements du patrimoine administratif	331	+ fr.	1'061'555.77	1'175'000.00	1'041'600.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+ fr.	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+ fr.	-	-	-
Autofinancement		= fr.	1'364'997.36	1'392'025.00	1'179'625.00
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5	+ fr.	1'761'339.57	1'994'000.00	1'488'000.00
Recettes d'investissement reportées au bilan	6	- fr.	11'783.80	-	-
Investissements nets		= fr.	1'749'555.77	1'994'000.00	1'488'000.00
Autofinancement x 100		=	78.0%	69.8%	79.3%
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	2014	2015	2016
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ fr.	303'441.59	217'025.00	138'025.00
Excédent de charges du compte de fonctionnement		- fr.	-	-	-
Amortissements du patrimoine administratif	331	+ fr.	1'061'555.77	1'175'000.00	1'041'600.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+ fr.	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+ fr.	-	-	-
Autofinancement		= fr.	1'364'997.36	1'392'025.00	1'179'625.00
Revenus du compte de fonctionnement	4	+ fr.	5'452'583.69	5'661'750.00	5'574'050.00
Subventions redistribuées	47	- fr.	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	- fr.	-	-	-
Imputations internes	49	- fr.	-	-	-
Revenus financiers		fr.	5'452'583.69	5'661'750.00	5'574'050.00
Autofinancement x 100		=	25.0%	24.6%	21.2%
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	2014	2015	2016
Patrimoine administratif avant amortissement		+ fr.	3'879'555.77	4'812'000.00	5'125'000.00
Prêts et participations permanentes avant amortissement		- fr.	-	-	-
Patrimoine administratif à amortir		= fr.	3'879'555.77	4'812'000.00	5'125'000.00
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310	= fr.	1'061'555.77	1'175'000.00	1'041'600.00
Amortissements x 100		=	27.4%	24.4%	20.3%
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	2014	2015	2016
Engagements courants	20 + fr.		340'392.55		
Dettes à court terme	21 + fr.		-		
Dettes à moyen et à long terme	22 + fr.		11'000.00		
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		-		
Provisions	24 + fr.		470'572.28		
Passifs transitoires	25 + fr.		1'112'881.57		
Dette brute	= fr.		1'934'846.40		
Ou					
Total des passifs	2 + fr.		6'205'981.63		
Fortune nette	29 - fr.		3'687'157.58		
Financements spéciaux	28 - fr.		583'977.65		
Dette brute	= fr.		1'934'846.40	2'536'821.40	2'845'196.40
Disponibilités	10 fr.		2'925'082.92		
Avoir	11 + fr.		436'263.60		
Placements	12 + fr.		200.00		
Actifs transitoires	13 + fr.		26'435.11		
Patrimoine financier réalisable	= fr.		3'387'981.63	3'387'981.63	3'387'981.63
Endettement net			-1'453'135.23	-851'160.23	-542'785.23
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)			1'785	1'785	1'785
Dette brute – Patrimoine financier réalisable		=			
			-814	-477	-304
Nombre d'habitant (population 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	2014	2015	2016
Engagements courants	20 + fr.		340'392.55		
Dettes à court terme	21 + fr.		-		
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		11'000.00		
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		-		
Provisions	24 + fr.		470'572.28		
Passifs transitoires	25 + fr.		1'112'881.57		
Dette brute	= fr.		1'934'846.40		
Ou					
Total des passifs	2 + fr.		6'205'981.63		
Fortune nette	29 - fr.		3'687'157.58		
Financements spéciaux	28 - fr.		583'977.65		
Dette brute	= fr.		1'934'846.40	2'536'821.40	2'845'196.40
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		5'452'583.69	5'661'750.00	5'574'050.00
Subventions redistribuées	47 - fr.		-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		-	-	-
Imputations internes	49 - fr.		-	-	-
Revenus financiers	= fr.		5'452'583.69	5'661'750.00	5'574'050.00
Dette brute x100		=	35.5%	44.8%	51.0%
Revenus financiers					

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

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

2016										
DESIGNATION	ANNEE	%	TAUX EFFECTIF	VALEUR D'ACQUISITION	AMORTISSEMENT CUMULE	VALEUR NETTE AU 31.12.15	AUGMENTATION 2016	DIMINUTION 2016	AMORTISSEMENT 2016	SOLDE NET 31.12.2016
0. ADMINISTRATION GENERALE										
Bâtiments administratifs	1987	5	0%	0	0	0	0		0	0
Informatique communale	1987	40	100%	14'000	14'000	0	14'000		14'000	0
Sous-total				14'000	14'000	0	14'000	0	14'000	0
1. SECURITE PUBLIQUE										
Equipements pompiers	1988	25	100%	10'000	10'000	0	5'000		5'000	0
Sous-total				10'000	10'000	0	5'000	0	5'000	0
2. ENSEIGNEMENT ET FORMATION										
Réaménagement des bâtiments publics	2012	10	38%	1'830'000	1'000'000	1'200'000	130'000		500'000	830'000
Matériel scolaire	1988	25	100%	60'000	60'000	0	30'000		30'000	0
Sous-total				1'890'000	1'060'000	1'200'000	160'000	0	530'000	830'000
3. CULTURE, LOISIRS ET CULTE										
Eglise et chapelles	2012	10	100%	30'000	30'000	0	30'000		30'000	0
Sous-total				30'000	30'000	0	30'000	0	30'000	0
5. PREVOYANCE SOCIALE										
Institutions handicapés/sociales	2012	10	100%	18'000	18'000	0	9'000		9'000	0
Sous-total				18'000	18'000	0	9'000	0	9'000	0
6. TRAFIC										
Route et chemins secondaires	> 1981	10	50%	1'070'000	790'000	0	560'000		280'000	280'000
Sous-total				1'070'000	790'000	0	560'000	0	280'000	280'000
7. ENVIRONNEMENT										
700. EAU POTABLE										
Adduction d'eau	1982	10	10%	780'000	102'300	303'000	450'000		75'300	677'700
Réservoir de Bedan	1989	5	5%	200'000	19'500	190'000	0		9'500	180'500
Sous-total				980'000	121'800	493'000	450'000	0	84'800	858'200
710. EGOUTS										
Assainissement urbain	> 1983	10	10%	56'000	8'300	13'000	40'000		5'300	47'700
Sous-total				56'000	8'300	13'000	40'000	0	5'300	47'700
712. EVACUATION DES EAUX DE SURFACE										
Réfection de l'environnement	2000	20	20%	400'000	120'000	150'000	200'000		70'000	280'000
Sous-total				400'000	120'000	150'000	200'000	0	70'000	280'000
720. ENLEVEMENT DES DECHETS										

2016										
DESIGNATION	ANNEE	%	TAUX EFFECTIF	VALEUR D'ACQUISITION	AMORTISSEMENT CUMULE	VALEUR NETTE AU 31.12.15	AUGMENTATION 2016	DIMINUTION 2016	AMORTISSEMENT 2016	SOLDE NET 31.12.2016
Places et déchetterie	> 1988	10	10%	39'000	7'500	25'000	10'000		3'500	31'500
Sous-total				39'000	7'500	25'000	10'000	0	3'500	31'500
801. IRRIGATION										
Réseau d'irrigation	> 1995	10	10%	112'000	20'000	92'000	10'000		10'000	92'000
Sous-total				112'000	20'000	92'000	10'000	0	10'000	92'000
898. ECONOMIE PUBLIQUE										
Achat de terrains bâtis		0	0%	332'000	0	332'000	0	0	0	332'000
Achat de terrains non bâtis		0	0%	2'049'000	0	2'049'000	0	0	0	2'049'000
Sous-total				2'049'000	0	2'049'000	0	0	0	2'049'000
TOTAL				6'668'000	2'199'600	4'022'000	1'488'000	0	1'041'600	4'468'400

2016

DESIGNATION	ANNEE	%	TAUX EFFECTIF	NOMBRE ACTIONS	VALEUR NOMINALE	VALEUR D'ACQUISITION	AMORTISSEMENT CUMULE	VALEUR NETTE AU 31.12.2015	AUGMENTATION 2016	DIMINUTION 2016	AMORTISSEMENT 2016	SOLDE NET 31.12.2016
TITRES												
Remontées Mécaniques		20	0%	1'518	0	607	-607	0			0	0
SMC		20	0%	5	1'000	9'800	-9'800	0			0	0
Forces Motrices Valaisannes	1991	20	0%	1'419	50	70'950	-70'950	0			0	0
Sierre Energie SA		5	0%	661	1'000	661'000	-661'000	0			0	0
Techno-pôle SA	1999	20	0%	40	250	10'000	-10'000	0			0	0
Television Sierre SA		20	0%	10	1'000	98'000	-98'000	0			0	0
Funiculaire St-Luc-Chandolin	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
Cabane Ski-Club	1977	0	0%	500	100	50'000	-50'000	0			0	0
RM Grimentz-Zinal	2012	0	0%	85	200	17'000	-17'000	0			0	0
Société Télécabine Vercorin SA	2013	0	0%	10	10'000	10'000	-10'000	0			0	0
TOTAL				4'758	13'900	979'857	-979'857	0	0	0	0	0



DÉTAIL DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80

FAX : (027) 452 28 90

EMAIL : administration@veyras.ch

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

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		0	ADMINISTRATION GENERALE		
564 496.85	570 300		648 900		78 600 +
10 566.00	7 250			9 750	2 500 +
553 930.85 -	563 050 -			639 150	
		01	LEGISLATIF ET EXECUTIF		
97 361.45	112 300		115 300		3 000 +
97 361.45 -	112 300 -			115 300	
		011	LEGISLATIF		
10 701.10	13 100		13 100		
10 701.10 -	13 100 -			13 100	
2 925.10	5 100	30	5 100		
2 849.55	5 000	300.00	5 000		
75.55	100	303.00	100		
7 776.00	8 000	31	8 000		
7 776.00	8 000	318.00	8 000		
		012	EXECUTIF		
86 660.35	99 200		102 200		3 000 +
86 660.35 -	99 200 -			102 200	
86 660.35	99 200	30	102 200		3 000 +
72 893.45	81 000	300.00	81 000		
3 044.60	5 000	300.01	8 000		3 000 +
2 468.25	4 000	300.02	4 000		
8 254.05	9 200	303.00	9 200		
		02	ADMINISTRATION GENERALE		
177 142.00	193 300		250 300		57 000 +
10 566.00	7 250			9 750	2 500 +
166 576.00 -	186 050 -			240 550	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016 Charges Fr.	Revenus Fr.	Ecart 2016-2015 Fr.
		021 ADMINISTRATION DE DISTRICT			
41 461.75	36 600	Charges	46 600		10 000 +
		Revenus			
41 461.75 -	36 600 -	Excédent de charges		46 600	
		30 Charges de personnel	600		
269.75	600				
245.80	500	300.00 Commission du Tourisme	500		
23.95	100	303.00 Charges sociales	100		
41 192.00	36 000	35 Dédommagements collectivités publiques	46 000		10 000 +
41 192.00	36 000	352.00 Participation régionale	46 000		10 000 +
		029 ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS			
135 680.25	156 700	Charges	203 700		47 000 +
10 566.00	7 250	Revenus		9 750	2 500 +
125 114.25 -	149 450 -	Excédent de charges		193 950	
		31 Biens, services et marchandises	203 700		47 000 +
15 964.85	20 000	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	20 000		
298.00	1 000	311.00 Mobilier, machines, véhicules (achat de)	1 000		
1 051.10	3 000	314.00 Prest. tiers pour entretien immeubles	23 000		20 000 +
	500	315.00 Prest. tiers pour entretien mobiliers	500		
47 770.55	54 000	315.01 Exploitation informatique/photocopieuse	54 000		
19 659.55	25 000	317.00 Frais de représentation	25 000		
1 343.10	5 000	317.01 Frais de déplacement, formation	5 000		
9 452.65	10 000	318.00 Frais de poursuites	10 000		
28 674.18	31 700	318.01 Frais du compte de chèques postaux et de communication	31 700		
204.67	500	318.03 Frais bancaires	500		
11 261.60	6 000	319.00 Frais divers	33 000		27 000 +
1 850.00	2 250	42 Revenu des biens		2 250	
250.00	250	427.00 Location des biens		250	
1 600.00	2 000	427.01 Location des salles		2 000	
8 716.00	5 000	43 Contributions		7 500	2 500 +
8 716.00	5 000	431.00 Emoluments administratifs		7 500	2 500 +

<u>Comptes 2014</u> Fr.	<u>Budget 2015</u> Fr.		<u>Budget 2016</u> <u>Charges Fr.</u>	<u>Revenus Fr.</u>	<u>Ecart 2016-2015</u> Fr.
		09 AUTRES TÂCHES DE L'ADMINISTRATION			
289 993.40	264 700	Charges	283 300		18 600 +
		Revenus			
289 993.40 -	264 700 -	Excédent de charges		283 300	
		098 AUTRES TÂCHES DE L'ADMINISTRATION			
289 993.40	264 700	Charges	283 300		18 600 +
		Revenus			
289 993.40 -	264 700 -	Excédent de charges		283 300	
254 875.70	255 400	30 Charges de personnel	259 300		3 900 +
207 520.55	208 200	301.00 Personnel administratif et exploitation	211 500		3 300 +
47 355.15	47 200	303.00 Charges sociales	47 800		600 +
9 867.70	9 300	31 Biens, services et marchandises	10 000		700 +
9 867.70	9 300	318.00 Assurances	10 000		700 +
25 250.00		33 Amortissements	14 000		14 000 +
25 250.00		330.00 Patrimoine financier			
		331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	14 000		14 000 +

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		1	SECURITE PUBLIQUE		
330 595.35	366 450		355 750		10 700 -
72 207.25	71 900			71 500	400 -
258 388.10 -	294 550 -			284 250	
		10	PROTECTION JURIDIQUE		
24 515.25	24 600		24 600		
15 236.85	14 900			14 500	400 -
9 278.40 -	9 700 -			10 100	
		100	CADASTRE, POIDS ET MESURES		
24 189.60	24 000		24 000		
8 245.00	8 000			8 000	
15 944.60 -	16 000 -			16 000	
24 189.60	24 000	31	Biens, services et marchandises		
	500	311.00	500		
	500	317.00	500		
10 089.50	10 000	318.00	10 000		
5 335.15	6 000	318.02	6 000		
8 764.95	7 000	319.00	7 000		
8 245.00	8 000	43	Contributions		8 000
3 445.00	3 000	431.00		3 000	
4 800.00	5 000	431.01		5 000	
		101	JUSTICE DIVERS		
325.65	600		600		
6 991.85	6 900			6 500	400 -
6 666.20 +	6 300 +		5 900		
325.65	600	30	Charges de personnel		
303.60	500	300.00	500		
22.05	100	303.00	100		
643.05	900	41	Patentes et de concessions		500
268.05	500	410.00		200	300 -
375.00	400	410.01		300	100 -

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		101 JUSTICE DIVERS			
6 348.80	6 000	43 Contributions		6 000	
6 348.80	6 000	431.00 Emoluments contrôle habitants - étranger		6 000	
		11 POLICE			
84 844.00	90 000	Charges	94 000		4 000 +
3 140.00	3 000	Revenus		3 000	
81 704.00 -	87 000 -	Excédent de charges		91 000	
		113 POLICE LOCALE			
84 844.00	90 000	Charges	94 000		4 000 +
3 140.00	3 000	Revenus		3 000	
81 704.00 -	87 000 -	Excédent de charges		91 000	
44.00		30 Charges de personnel			
44.00		300.00 Commission de police			
84 800.00	90 000	35 Dédommagements collectivités publiques	94 000		4 000 +
84 800.00	90 000	352.00 Police municipale	94 000		4 000 +
3 140.00	3 000	43 Contributions		3 000	
3 140.00	3 000	437.00 Amendes de police		3 000	
		12 JUSTICE			
62 241.20	94 700	Charges	76 400		18 300 -
33 265.80	32 000	Revenus		32 000	
28 975.40 -	62 700 -	Excédent de charges		44 400	
		120 JUSTICE COMMUNALE			
2 593.90	3 700	Charges	4 300		600 +
2 593.90 -	3 700 -	Revenus		4 300	
2 593.90	3 700	30 Charges de personnel	4 300		600 +
2 508.00	3 500	300.00 Traitements	4 100		600 +
85.90	200	303.00 Charges sociales	200		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		121	JUGE DE DISTRICT		
5 216.00	5 000		5 000		
5 216.00 -	5 000 -			5 000	
5 216.00	5 000	35	Dédommagements collectivités publiques		
5 216.00	5 000	352.00	5 000		
		122	CHAMBRE PUPILLAIRE ET TUTELAIRE		
54 431.30	86 000		67 100		18 900 -
33 265.80	32 000			32 000	
21 165.50 -	54 000 -			35 100	
49 202.90	79 000	30	Charges de personnel		18 900 -
14 753.75	40 000	300.00	20 000		20 000 -
32 755.65	28 600	301.00	29 100		500 +
1 693.50	10 400	303.00	11 000		600 +
5 228.40	7 000	35	Dédommagements collectivités publiques		
1 444.40	5 000	352.00	5 000		
3 784.00	2 000	352.00	2 000		
33 265.80	32 000	45	Restitutions de collectivités publiques		32 000
33 265.80	32 000	452.00		32 000	
		14	POLICE DU FEU		
51 850.45	46 450		47 550		1 100 +
20 564.60	22 000			22 000	
31 285.85 -	24 450 -			25 550	
		140	POLICE DU FEU		
51 850.45	46 450		47 550		1 100 +
20 564.60	22 000			22 000	
31 285.85 -	24 450 -			25 550	
35 127.15	36 100	30	Charges de personnel		
3 502.95	5 000	300.00	5 000		
152.25	100	303.00	100		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		140	POLICE DU FEU		
29 769.00	30 000	309.00	Sapeurs-pompiers (soldes)	30 000	
1 702.95	1 000	309.01	Cours service du feu	1 000	
16 723.30	10 350	31	Biens, services et marchandises	11 450	1 100 +
	250	310.00	Fourniture de bureau et imprimés	250	
940.20	500	311.00	Mobilier, machines, véhicules (achat de)	1 000	500 +
609.25	1 000	315.00	Entretien mobilier et matériel	1 000	
11 690.90	6 000	315.01	Entretien des hydrantes	6 000	
864.00	1 000	317.00	Frais de représentation	1 000	
1 152.00	600	318.00	Taxes téléphoniques	1 200	600 +
1 466.95	1 000	319.00	Frais divers	1 000	
19 765.45	20 500	43	Contributions		20 500
19 765.45	20 000	430.00	Taxe d'exemption du service des pompiers		20 000
	500	434.00	Intervention pompier		500
799.15	1 500	46	Subventions		1 500
799.15	1 500	461.00	Matériel feu		1 500
		16	PROTECTION POPULATION ET BIENS CULTURELS		
6 697.50	5 000		Charges	5 500	500 +
6 697.50 -	5 000 -		Revenus		
			Excédent de charges	5 500	
		160	PROTECTION CIVILE		
6 697.50	5 000		Charges	5 500	500 +
6 697.50 -	5 000 -		Revenus		
			Excédent de charges	5 500	
6 697.50	5 000	31	Biens, services et marchandises	5 500	500 +
5 687.90	5 000	314.00	Entretien des abris PC	5 000	
394.00		318.00	Taxes téléphoniques	500	500 +
615.60		319.00	Frais divers		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		19	AUTRES TÂCHES DE LA SECURITE PUBLIQUE		
100 446.95	105 700		107 700		2 000 +
100 446.95 -	105 700 -			107 700	
		198	AUTRES TÂCHES DE LA SECURITE PUBLIQUE		
100 446.95	105 700		107 700		2 000 +
100 446.95 -	105 700 -			107 700	
94 835.80	96 200	30	98 200		2 000 +
76 716.60	77 100	301.00	78 900		1 800 +
18 119.20	19 100	303.00	19 300		200 +
4 188.75	4 500	31	4 500		
4 188.75	4 500	318.00	4 500		
1 422.40	5 000	33	5 000		
1 422.40	5 000	331.00	5 000		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION		
1 607 856.31	1 830 200		1 866 900		36 700 +
27 576.20	25 000			25 000	
1 580 280.11 -	1 805 200 -			1 841 900	
		20	ECOLE ENFANTINE		
6 870.50	17 000		19 500		2 500 +
6 870.50 -	17 000 -			19 500	
		200	ECOLE ENFANTINE		
6 870.50	17 000		19 500		2 500 +
6 870.50 -	17 000 -			19 500	
		35	Dédommagements collectivités publiques		
6 870.50	5 000		7 500		2 500 +
6 870.50	5 000	352.00	7 500		2 500 +
	12 000	365.00	12 000		
		21	ECOLES PUBLIQUES		
1 110 252.70	1 125 900		1 139 300		13 400 +
17 453.10	14 000			14 000	
1 092 799.60 -	1 111 900 -			1 125 300	
		210	ECOLE PRIMAIRE		
630 765.90	649 400		653 600		4 200 +
4 455.70	2 500			2 500	
626 310.20 -	646 900 -			651 100	
		30	Charges de personnel		
3 540.50	6 600		4 100		2 500 -
3 472.60	6 500	300.00	4 000		2 500 -
67.90	100	303.00	100		
121 563.70	126 300	31	Biens, services et marchandises		
25 161.80	30 500	310.00	30 500		
	2 000	311.00	2 000		
47 355.95	60 000	314.00	60 000		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		210	ECOLE PRIMAIRE		
567.30	1 000	315.00	Prest. tiers entretien objets mobiliers	1 000	
16 942.65	16 000	315.01	Exploitation informatique/photocopieuse	16 000	
	1 000	317.00	Frais de représentation	1 000	
223.85	300	318.00	Taxes téléphoniques	300	
23 115.30	10 000	318.01	Activités parascolaires	20 000	10 000 +
7 956.85	5 000	318.02	Veyras France	10 000	5 000 +
240.00	500	319.00	Frais divers	500	
11 069.40	8 500	35	Dédommagements collectivités publiques	12 000	3 500 +
11 069.40	8 500	352.00	Ecolages intercommunaux primaire	12 000	3 500 +
494 592.30	508 000	36	Subventions accordées	496 200	11 800 -
494 592.30	508 000	361.00	Contribution pour les élèves EE et EP	496 200	11 800 -
4 455.70	2 500	43	Contributions		2 500
4 455.70	2 500	433.00	Participation aux frais d'écolage		2 500
		211	ECOLE SECONDAIRE - CYCLE D'ORIENTATION		
438 181.20	440 500		Charges	441 700	1 200 +
438 181.20 -	440 500 -		Revenus		
			Excédent de charges	441 700	
212 046.40	225 000	35	Dédommagements collectivités publiques	238 500	13 500 +
212 046.40	225 000	352.00	Ecolages intercommunaux cycle	238 500	13 500 +
226 134.80	215 500	36	Subventions accordées	203 200	12 300 -
208 907.80	192 500	361.00	Contribution pour les élèves du CO	183 200	9 300 -
17 227.00	23 000	366.00	Frais de transport des élèves	20 000	3 000 -
		213	ECOLE SECONDAIRE DU 2ème DEGRE		
27 654.80	24 000		Charges	24 000	
12 997.40	11 500		Revenus		11 500
14 657.40 -	12 500 -		Excédent de charges	12 500	
27 654.80	24 000	36	Subventions accordées	24 000	
27 654.80	24 000	364.00	Frais de transport des élèves	24 000	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		213	ECOLE SECONDAIRE DU 2ème DEGRE		
12 997.40	11 500	46		11 500	
12 997.40	11 500	461.00		11 500	
		219	AUTRES TÂCHES LIEES AUX ECOLES PUBLIQUES		
13 650.80	12 000		Charges		8 000 +
13 650.80 -	12 000 -		Revenus		
			Excédent de charges	20 000	
13 650.80	12 000	35	Dédommagements collectivités publiques	20 000	8 000 +
13 650.80	12 000	352.00	Autres écoles	20 000	8 000 +
		22	ECOLES SPECIALISEES		
15 381.96	13 400		Charges	15 700	2 300 +
15 381.96 -	13 400 -		Revenus		
			Excédent de charges	15 700	
		220	ECOLES SPECIALISEES		
15 381.96	13 400		Charges	15 700	2 300 +
15 381.96 -	13 400 -		Revenus		
			Excédent de charges	15 700	
15 381.96	13 400	36	Subventions accordées	15 700	2 300 +
8 523.76	6 800	361.00	Frais de transport des élèves handicapés	9 000	2 200 +
6 858.20	6 600	361.01	Institutions	6 700	100 +
		23	FORMATION PROFESSIONNELLE		
20 354.20	25 000		Charges	25 000	
10 123.10	11 000		Revenus	11 000	
10 231.10 -	14 000 -		Excédent de charges	14 000	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		239 AUTRES TÂCHES FORMATION PROFESSIONNELLE			
20 354.20	25 000	Charges	25 000		
10 123.10	11 000	Revenus		11 000	
10 231.10 -	14 000 -	Excédent de charges		14 000	
498.00	1 000	30 Charges de personnel	1 000		
498.00	1 000	300.00 Commission d'apprentissage	1 000		
19 856.20	24 000	36 Subventions accordées	24 000		
19 856.20	24 000	364.00 Frais de transport pour les apprentis	24 000		
10 123.10	11 000	46 Subventions acquises		11 000	
10 123.10	11 000	461.00 Frais de transport pour les apprentis		11 000	
		29 AUTRES TÂCHES D'ENSEIGNEMENT			
454 996.95	648 900	Charges	667 400		18 500 +
454 996.95 -	648 900 -	Revenus		667 400	
		Excédent de charges			
		298 AUTRES TÂCHES RELATIVES A L'ENSEIGNEMENT			
454 996.95	648 900	Charges	667 400		18 500 +
454 996.95 -	648 900 -	Revenus		667 400	
		Excédent de charges			
129 931.90	108 900	30 Charges de personnel	130 400		21 500 +
78 082.00	67 200	301.00 Personnel administratif et exploitation	73 100		5 900 +
43 067.60	30 000	302.00 Salaire directrice	45 000		15 000 +
8 782.30	11 700	303.00 Charges sociales	12 300		600 +
10 039.40	10 000	31 Biens, services et marchandises	7 000		3 000 -
10 039.40	10 000	318.00 Assurances	7 000		3 000 -
315 025.65	530 000	33 Amortissements	530 000		
315 025.65	530 000	331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	530 000		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE		
290 744.60	282 600		318 000		35 400 +
6 143.60	5 500			5 500	
284 601.00 -	277 100 -			312 500	
		30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE		
88 995.50	78 000		83 500		5 500 +
6 143.60	5 500			5 500	
82 851.90 -	72 500 -			78 000	
		301	MUSEES		
29 912.80	18 000		18 000		
6 143.60	5 500			5 500	
23 769.20 -	12 500 -			12 500	
29 912.80	18 000	31	18 000		
29 912.80	18 000	314.00	18 000		
6 143.60	5 500	42		5 500	
6 143.60	5 500	427.00		5 500	
		303	SOCIETES LOCALES		
59 082.70	60 000		65 500		5 500 +
59 082.70 -	60 000 -			65 500	
15 242.70	16 500	31	16 500		
3 349.15	10 000	318.00	10 000		
11 893.55	6 500	319.00	6 500		
43 840.00	43 500	36	49 000		5 500 +
43 840.00	43 500	365.00	49 000		5 500 +
		32	MEDIAS		
1 032.00	1 000		1 000		
1 032.00 -	1 000 -			1 000	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		320 MEDIAS			
1 032.00	1 000	Charges	1 000		
1 032.00 -	1 000 -	Revenus		1 000	
		Excédent de charges			
1 032.00	1 000	31 Biens, services et marchandises	1 000		
1 032.00	1 000	314.00 Exploitation internet	1 000		
		39 EGLISE			
200 717.10	203 600	Charges	233 500		29 900 +
200 717.10 -	203 600 -	Revenus		233 500	
		Excédent de charges			
		390 EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE			
106 261.20	98 000	Charges	94 000		4 000 -
106 261.20 -	98 000 -	Revenus		94 000	
		Excédent de charges			
2 800.75	2 000	31 Biens, services et marchandises	2 000		
2 800.75	2 000	314.00 Travaux de maintenance des chapelles	2 000		
103 460.45	96 000	36 Subventions accordées	92 000		4 000 -
103 460.45	96 000	362.00 Paroisse catholique	92 000		4 000 -
		391 EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE			
11 760.00	12 500	Charges	12 500		
11 760.00 -	12 500 -	Revenus		12 500	
		Excédent de charges			
11 760.00	12 500	36 Subventions accordées	12 500		
11 760.00	12 500	362.00 Eglise réformée	12 500		
		398 AUTRES TÂCHES CULTURE, LOISIRS ET CULTURE			
82 695.90	93 100	Charges	127 000		33 900 +
82 695.90 -	93 100 -	Revenus		127 000	
		Excédent de charges			

<u>Comptes 2014</u> Fr.	<u>Budget 2015</u> Fr.		<u>Budget 2016</u>	<u>Ecart 2016-2015</u>
			<u>Charges</u> Fr. <u>Revenus</u> Fr.	Fr.
		398		
		AUTRES TÂCHES CULTURE, LOISIRS ET CULTE		
77 194.90	85 600	30	89 500	3 900 +
3 975.80	5 000	300.00	4 000	1 000 -
63 602.45	67 600	301.00	70 900	3 300 +
9 616.65	13 000	303.00	14 600	1 600 +
5 501.00	7 500	31	7 500	
102.60	1 000	310.00	1 000	
3 124.80	4 000	317.00	4 000	
2 273.60	2 500	318.00	2 500	
		33	30 000	30 000 +
		331.00	30 000	30 000 +
		Patrimoine administratif - amortissement ordinaire		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		4	SANTE		
120 507.85	132 700		129 100		3 600 -
120 507.85 -	132 700 -			129 100	
		44	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL		
66 748.55	72 200		58 000		14 200 -
66 748.55 -	72 200 -			58 000	
		440	Centre médico-social régional		
66 748.55	72 200		58 000		14 200 -
66 748.55 -	72 200 -			58 000	
		35	Dédommagements collectivités publiques		
66 748.55	72 200		58 000		14 200 -
66 748.55	72 200	352.00	58 000		14 200 -
		45	PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES		
	5 100		5 500		400 +
	5 100 -			5 500	
		450	LUTTE CONTRE LES MALADIES		
	5 100		5 500		400 +
	5 100 -			5 500	
		36	Subventions accordées		
	5 100	361.00	5 500		400 +
			5 500		400 +
		46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES		
53 257.30	38 000		50 000		12 000 +
53 257.30 -	38 000 -			50 000	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		460	PROPHYLAXIE DENTAIRE		
53 257.30	38 000		50 000		12 000 +
53 257.30 -	38 000 -			50 000	
		36	50 000		12 000 +
53 257.30	38 000				
53 257.30	38 000	366.00	50 000		12 000 +
		47	CONTROLE DES DENREES ALIMENTAIRES		
	500		500		
	500 -			500	
		470	CONTROLE DES DENREES ALIMENTAIRES		
	500		500		
	500 -			500	
	500	31	500		
	500	318.00	500		
		49	IMUPTATIONS INTERNES		
502.00	16 900		15 100		1 800 -
502.00 -	16 900 -			15 100	
		490	AUTRES DEPENSES DE SANTE		
	16 400		14 600		1 800 -
	16 400 -			14 600	
	16 400	36	14 600		1 800 -
	16 400	361.00	14 600		1 800 -

<u>Comptes 2014</u> Fr.	<u>Budget 2015</u> Fr.		<u>Budget 2016</u>	<u>Ecart 2016-2015</u>
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		498		
		AUTRES TÂCHES RELATIVES A LA SANTE		
502.00	500	Charges	500	
		Revenus		
502.00 -	500 -	Excédent de charges		500
502.00	500	30	500	
502.00	500	300.00	500	
		Charges de personnel		
		Commission santé		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		5 PREVOYANCE SOCIALE			
395 697.37	426 000	Charges	467 300		41 300 +
6 829.45	6 000	Revenus		6 000	
388 867.92 -	420 000 -	Excédent de charges		461 300	
		50 ASSURANCE VIEILLESSE ET INVALIDITE			
6 829.45	6 000	Charges			
6 829.45 +	6 000 +	Revenus		6 000	
		Excédent de revenus	6 000		
		500 AGENCE AVS			
6 829.45	6 000	Charges			
6 829.45 +	6 000 +	Revenus		6 000	
		Excédent de revenus	6 000		
6 829.45	6 000	45 Restitutions de collectivités publiques		6 000	
6 829.45	6 000	451.00 Caisse cantonale de compensation		6 000	
		53 AUTRES ASSURANCES SOCIALES			
91 278.41	76 500	Charges	81 000		4 500 +
91 278.41 -	76 500 -	Revenus			
		Excédent de charges		81 000	
		530 PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES AVS ET AI			
91 278.41	76 500	Charges	81 000		4 500 +
91 278.41 -	76 500 -	Revenus			
		Excédent de charges		81 000	
91 278.41	76 500	36 Subventions accordées	81 000		4 500 +
91 278.41	76 500	361.00 Prestations complémentaires AVS et AI	81 000		4 500 +
		54 PROTECTION DE LA JEUNESSE			
15 900.00	13 200	Charges	8 000		5 200 -
15 900.00 -	13 200 -	Revenus			
		Excédent de charges		8 000	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		540	PROTECTION DE LA JEUNESSE		
15 900.00	13 200		8 000		5 200 -
15 900.00 -	13 200 -			8 000	
15 900.00	13 200	36	8 000		5 200 -
15 900.00	13 200	361.00	8 000		5 200 -
		55	HANDICAPES		
172 920.28	140 000		151 000		11 000 +
172 920.28 -	140 000 -			151 000	
		550	HANDICAPES		
172 920.28	140 000		151 000		11 000 +
172 920.28 -	140 000 -			151 000	
172 920.28	140 000	36	151 000		11 000 +
172 920.28	140 000	361.00	151 000		11 000 +
		57	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)		
	74 000		81 400		7 400 +
	74 000 -			81 400	
		570	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)		
	74 000		81 400		7 400 +
	74 000 -			81 400	
	74 000	36	81 400		7 400 +
	74 000	364.00	81 400		7 400 +

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		58 ASSISTANCE			
91 399.96	98 500	Charges	122 000		23 500 +
91 399.96 -	98 500 -	Revenus		122 000	
		Excédent de charges			
		580 AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE			
65 256.40	76 000	Charges	103 000		27 000 +
65 256.40 -	76 000 -	Revenus		103 000	
		Excédent de charges			
65 256.40	76 000	36 Subventions accordées	103 000		27 000 +
65 256.40	76 000	366.00 Secours et assistance	103 000		27 000 +
		582 FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI			
26 143.56	21 500	Charges	18 000		3 500 -
26 143.56 -	21 500 -	Revenus		18 000	
		Excédent de charges			
26 143.56	21 500	36 Subventions accordées	18 000		3 500 -
26 143.56	21 500	361.00 Fonds cantonal pour l'emploi	18 000		3 500 -
		589 AUTRES TÂCHES D'ASSISTANCE			
	1 000	Charges	1 000		
	1 000 -	Revenus		1 000	
		Excédent de charges			
	1 000	36 Subventions accordées	1 000		
	1 000	362.00 Intégration des personnes étrangères	1 000		
		59 ACTIONS D'ENTRAIDE			
24 198.72	23 800	Charges	23 900		100 +
24 198.72 -	23 800 -	Revenus		23 900	
		Excédent de charges			

<u>Comptes 2014</u> Fr.	<u>Budget 2015</u> Fr.		<u>Budget 2016</u>	<u>Revenus</u>	<u>Ecart 2016-2015</u> Fr.
			<u>Charges</u>	<u>Fr.</u>	
		598 AUTRES TÂCHES DE LA PREVOYANCE SOCIALE			
24 198.72	23 800	Charges	23 900		100 +
		Revenus			
24 198.72 -	23 800 -	Excédent de charges		23 900	
7 055.60	7 300	30 Charges de personnel	7 400		100 +
998.00	1 000	300.00 Commission sociale	1 000		
4 825.80	4 900	301.00 Personnel administratif et exploitation	5 000		100 +
1 231.80	1 400	303.00 Charges sociales	1 400		
7 640.50	7 500	31 Biens, services et marchandises	7 500		
	100	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	100		
5 000.00	5 000	317.00 Frais de représentation (jubilaires)	5 000		
2 640.50	2 400	319.00 Frais divers	2 400		
9 502.62	9 000	33 Amortissements	9 000		
9 502.62	9 000	331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	9 000		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		6 TRAFIC			
997 040.80	959 600	Charges	678 000		281 600 -
997 040.80 -	959 600 -	Revenus		678 000	
		Excédent de charges			
		61 ROUTES CANTONALES			
137 830.55	220 500	Charges	162 000		58 500 -
137 830.55 -	220 500 -	Revenus		162 000	
		Excédent de charges			
		610 ROUTES CANTONALES			
137 830.55	220 500	Charges	162 000		58 500 -
137 830.55 -	220 500 -	Revenus		162 000	
		Excédent de charges			
		36 Subventions accordées	162 000		58 500 -
59 648.05	60 500	361.00 Participation à l'entretien des routes	42 000		18 500 -
78 182.50	160 000	361.01 Participation à la correction des routes	120 000		40 000 -
		62 ROUTES COMMUNALES			
137 211.15	117 200	Charges	123 200		6 000 +
137 211.15 -	117 200 -	Revenus		123 200	
		Excédent de charges			
		620 RESEAU DES ROUTES COMMUNALES			
116 532.25	103 000	Charges	103 000		
116 532.25 -	103 000 -	Revenus		103 000	
		Excédent de charges			
		31 Biens, services et marchandises	103 000		
68 744.00	50 000	312.00 Eclairage public	50 000		
14 568.40	10 000	314.00 Entretien courant des routes	10 000		
8 467.60	5 000	314.01 Signalisation, entretien	5 000		
16 966.45	20 000	314.02 Entretien hivernal des routes	20 000		
7 290.00	8 000	314.03 Nettoyage des routes	8 000		
495.80	10 000	314.04 Entretien des chemins vicinaux	10 000		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		622 ATELIERS			
20 678.90	14 200	Charges	20 200		6 000 +
20 678.90 -	14 200 -	Revenus		20 200	
		Excédent de charges			
20 678.90	14 200	31 Biens, services et marchandises	20 200		6 000 +
9 858.70	6 000	311.00 Outillage	10 000		4 000 +
	200	314.00 Ateliers	200		
4 607.50	2 000	315.00 Machines	4 000		2 000 +
6 212.70	6 000	315.01 Véhicules de service	6 000		
		65 TRAFIC REGIONAL			
25 684.55	25 000	Charges	26 000		1 000 +
25 684.55 -	25 000 -	Revenus		26 000	
		Excédent de charges			
		650 Entreprises de trafic régional			
25 684.55	25 000	Charges	26 000		1 000 +
25 684.55 -	25 000 -	Revenus		26 000	
		Excédent de charges			
21 126.55	20 000	35 Dédommagements collectivités publiques	21 000		1 000 +
21 126.55	20 000	351.00 Participation au trafic régional	21 000		1 000 +
4 558.00	5 000	36 Subventions accordées	5 000		
4 558.00	5 000	364.00 Entreprises semi-publiques - Lunabus	5 000		
		69 AUTRES TÂCHES RELATIVES AU TRAFIC			
696 314.55	596 900	Charges	366 800		230 100 -
696 314.55 -	596 900 -	Revenus		366 800	
		Excédent de charges			
		698 AUTRES TÂCHES RELATIVES AU TRAFIC			
696 314.55	596 900	Charges	366 800		230 100 -
696 314.55 -	596 900 -	Revenus		366 800	
		Excédent de charges			

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		7			
			PROTECTION, AMENAGEMENT ENVIR.		
679 053.69	647 300		741 100		93 800 +
425 635.15	430 500			430 500	
253 418.54 -	216 800 -			310 600	
		70			
			APPROVISIONNEMENT EN EAU POTABLE		
122 107.85	112 800		167 000		54 200 +
100 052.25	100 000			100 000	
22 055.60 -	12 800 -			67 000	
		700			
			APPROVISIONNEMENT EN EAU POTABLE		
122 107.85	112 800		167 000		54 200 +
100 052.25	100 000			100 000	
22 055.60 -	12 800 -			67 000	
22 833.80	26 100	30	28 000		1 900 +
1 997.00	2 500	300.00	2 500		
20 030.05	18 900	301.00	20 800		1 900 +
806.75	4 700	303.00	4 700		
62 846.00	42 200	31	46 700		4 500 +
60.00	100	310.00	100		
3 893.90	3 000	311.00	3 000		
21 062.25	20 000	312.00	20 000		
34 442.55	15 000	314.00	20 000		5 000 +
1 521.15	1 500	318.00	1 500		
1 752.90	2 500	318.01	2 000		500 -
113.25	100	319.00	100		
36 428.05	37 000	33	84 800		47 800 +
36 428.05	37 000	331.00	84 800		47 800 +
	7 500	35	7 500		
	7 500	352.00	7 500		
100 052.25	100 000	43		100 000	
100 052.25	100 000	434.00		100 000	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		71 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES			
90 362.65	185 500	Charges	226 000		40 500 +
93 310.45	95 000	Revenus		95 000	
	90 500 -	Excédent de charges		131 000	
2 947.80 +		Excédent de revenus			
		710 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES			
71 869.60	110 500	Charges	131 000		20 500 +
93 310.45	95 000	Revenus		95 000	
	15 500 -	Excédent de charges		36 000	
21 440.85 +		Excédent de revenus			
6 778.05	7 400	30 Charges de personnel	7 600		200 +
2 003.00	2 500	300.00 Commission des eaux	2 500		
3 960.95	4 000	301.00 Personnel administratif et exploitation	4 200		200 +
814.10	900	303.00 Charges sociales	900		
	10 100	31 Biens, services et marchandises	10 100		
	100	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	100		
	10 000	314.00 Entretien du réseau d'égouts	10 000		
1 200.00	3 000	33 Amortissements	5 300		2 300 +
1 200.00	3 000	331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	5 300		2 300 +
63 891.55	90 000	35 Dédommagements collectivités publiques	108 000		18 000 +
5 959.20	5 000	352.00 Participation au collecteur de Miège	6 000		1 000 +
57 932.35	85 000	352.01 Participation à l'exploitation STEP	102 000		17 000 +
93 310.45	95 000	43 Contributions		95 000	
93 310.45	95 000	434.00 Taxes annuelles		95 000	
		712 EVACUATION DES EAUX DE SURFACE			
18 493.05	75 000	Charges	95 000		20 000 +
18 493.05 -	75 000 -	Revenus		95 000	
		Excédent de charges			
18 493.05	25 000	31 Biens, services et marchandises	25 000		
18 493.05	20 000	314.00 Entretien des dessableurs	20 000		
	5 000	314.01 Entretien du réseau séparatif	5 000		
	50 000	33 Amortissements	70 000		20 000 +

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		712 EVACUATION DES EAUX DE SURFACE			
	50 000	331.00 Patrimoine administratif - ordinaire	70 000		20 000 +
		72 TRAITEMENT DES DECHETS			
237 217.40	253 100	Charges	249 000		4 100 -
201 294.95	200 000	Revenus		190 000	10 000 -
35 922.45 -	53 100 -	Excédent de charges		59 000	
		720 TRAITEMENT DES DECHETS			
163 851.65	168 100	Charges	164 000		4 100 -
201 294.95	200 000	Revenus		190 000	10 000 -
37 443.30 +	31 900 +	Excédent de revenus	26 000		
10 378.35	10 600	30 Charges de personnel	12 000		1 400 +
1 998.00	2 500	300.00 Commission d'hygiène	2 500		
7 523.90	6 800	301.00 Personnel administratif et exploitation	8 000		1 200 +
856.45	1 300	303.00 Charges sociales	1 500		200 +
119 975.95	128 500	31 Biens, services et marchandises	118 500		10 000 -
	500	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	500		
3 630.75	2 000	314.00 Entretien des infrastructures	2 000		
110 108.70	120 000	318.00 Enlèvement et traitement des déchets	110 000		10 000 -
6 236.50	6 000	319.00 Taxe sur la valeur ajoutée	6 000		
2 000.00	4 000	33 Amortissements	3 500		500 -
2 000.00	4 000	331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	3 500		500 -
31 497.35	25 000	35 Dédommagements collectivités publiques	30 000		5 000 +
31 497.35	25 000	352.00 Participation au centre de compostage	30 000		5 000 +
201 294.95	200 000	43 Contributions		190 000	10 000 -
201 294.95	200 000	434.00 Taxes annuelles		190 000	10 000 -
		721 USINE D'INCINERATION ORDURES MENAGERES			
73 365.75	85 000	Charges	85 000		
		Revenus			
73 365.75 -	85 000 -	Excédent de charges		85 000	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		721	USINE D'INCINERATION ORDURES MENAGERES		
73 365.75	85 000	35	85 000		
73 365.75	85 000	352.00	85 000		
		74	CIMETIERES, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM		
1 035.89	3 000		3 000		
10 250.00	10 000			10 000	
9 214.11 +	7 000 +		7 000		
		740	CIMETIERES, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM		
1 035.89	3 000		3 000		
10 250.00	10 000			10 000	
9 214.11 +	7 000 +		7 000		
1 035.89	3 000	31	3 000		
177.89	1 000	314.00	1 000		
858.00	2 000	318.00	2 000		
10 250.00	10 000	42		10 000	
10 250.00	10 000	427.00		10 000	
		75	CORRECTION DES EAUX		
50 884.15	10 000		10 000		
50 884.15 -	10 000 -			10 000	
		750	CORRECTION DES EAUX		
50 884.15	10 000		10 000		
50 884.15 -	10 000 -			10 000	
50 884.15	10 000	31	10 000		
22 840.15	10 000	314.00	10 000		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		750	CORRECTION DES EAUX		
28 044.00		314.01	Entretien suite aux intempéries		
		77	PROTECTION DE LA NATURE		
4 822.75	9 000		Charges		2 000 -
2 422.50	5 500		Revenus		5 500
2 400.25 -	3 500 -		Excédent de charges		1 500
		770	PROTECTION DE LA NATURE		
4 822.75	9 000		Charges		2 000 -
2 422.50	5 500		Revenus		5 500
2 400.25 -	3 500 -		Excédent de charges		1 500
4 822.75	9 000	31	Biens, services et marchandises		2 000 -
4 822.75	7 000	314.00	Jardins d'enfants		
	2 000	314.01	Prés privés		2 000 -
2 422.50	5 500	43	Contributions		5 500
2 422.50	5 500	439.00	Contribution d'entretien		5 500
		79	AMENAGEMENT		
172 623.00	73 900		Charges		5 200 +
18 305.00	20 000		Revenus		10 000 +
154 318.00 -	53 900 -		Excédent de charges		49 100
		790	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		
172 623.00	73 900		Charges		5 200 +
18 305.00	20 000		Revenus		10 000 +
154 318.00 -	53 900 -		Excédent de charges		49 100
56 067.15	57 600	30	Charges de personnel		6 200 +
5 181.60	6 000	300.00	Commission des constructions		6 000
45 119.85	41 600	301.00	Personnel administratif et exploitation		6 300 +
5 765.70	10 000	303.00	Charges sociales		100 -
14 231.85	16 300	31	Biens, services et marchandises		1 000 -
300.00	300	310.00	Fournitures de bureau et imprimés		300

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		8 ECONOMIE PUBLIQUE			
65 710.50	66 575	Charges	77 975		11 400 +
16 997.45	16 000	Revenus		16 000	
48 713.05 -	50 575 -	Excédent de charges		61 975	
		80 AGRICULTURE			
51 059.15	49 650	Charges	51 050		1 400 +
16 997.45	16 000	Revenus		16 000	
34 061.70 -	33 650 -	Excédent de charges		35 050	
		800 AGRICULTURE			
239.90	1 050	Charges	1 050		
239.90 -	1 050 -	Revenus		1 050	
		Excédent de charges			
239.90	1 050	30 Charges de personnel	1 050		
230.20	1 000	300.00 Commission du vignoble	1 000		
9.70	50	303.00 Charges sociales	50		
		801 IRRIGATION			
50 819.25	48 600	Charges	50 000		1 400 +
16 997.45	16 000	Revenus		16 000	
33 821.80 -	32 600 -	Excédent de charges		34 000	
23 688.95	28 500	30 Charges de personnel	29 900		1 400 +
2 001.00	2 500	300.00 Commission d'irrigation	2 500		
21 699.15	21 200	301.00 Personnel administratif et exploitation	22 400		1 200 +
11.20 -	4 800	303.00 Charges sociales	5 000		200 +
17 114.10	10 100	31 Biens, services et marchandises	10 100		
151.20	100	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	100		
16 962.90	10 000	314.00 Entretien du réseau d'irrigation	10 000		
10 016.20	10 000	33 Amortissements	10 000		
10 016.20	10 000	331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire	10 000		
16 997.45	16 000	43 Contributions		16 000	
16 997.45	16 000	434.00 Taxes annuelles		16 000	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		81 SYLVICULTURE			
4 800.00	4 800	Charges	4 800		
		Revenus			
4 800.00 -	4 800 -	Excédent de charges		4 800	
		810 SYLVICULTURE EN GENERAL			
4 800.00	4 800	Charges	4 800		
		Revenus			
4 800.00 -	4 800 -	Excédent de charges		4 800	
4 800.00	4 800	35 Dédommagements collectivités publiques	4 800		
4 800.00	4 800	352.00 Participation aux frais du triage	4 800		
		86 ENERGIE			
1 401.85	10 525	Charges	20 525		10 000 +
		Revenus			
1 401.85 -	10 525 -	Excédent de charges		20 525	
		860 ELECTRICITE			
1 401.85	10 525	Charges	20 525		10 000 +
		Revenus			
1 401.85 -	10 525 -	Excédent de charges		20 525	
651.85	525	30 Charges de personnel	525		
647.10	500	300.00 Commission de l'énergie	500		
4.75	25	303.00 Charges sociales	25		
750.00	10 000	36 Subventions accordées	20 000		10 000 +
750.00	10 000	366.00 Subvention énergie	20 000		10 000 +
		89 AUTRES TÂCHES DE L'ECONOMIE PUBLIQUE			
8 449.50	1 600	Charges	1 600		
		Revenus			
8 449.50 -	1 600 -	Excédent de charges		1 600	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		898 AUTRES TÂCHES DE L'ECONOMIE PUBLIQUE			
8 449.50	1 600	Charges	1 600		
		Revenus			
8 449.50 -	1 600 -	Excédent de charges		1 600	
	100	31 Biens, services et marchandises	100		
	100	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	100		
1 899.40		33 Amortissements			
1 899.40		331.00 Patrimoine administratif - amortissement ordinaire			
6 550.10	1 500	35 Dédommagements collectivités publiques	1 500		
6 550.10	1 500	359.00 Frais divers	1 500		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		9 FINANCES ET IMPOTS			
1 175 534.98	1 218 000	Charges	1 213 000		5 000 -
5 964 724.79	6 154 600	Revenus		6 069 800	84 800 -
4 789 189.81 +	4 936 600 +	Excédent de revenus	4 856 800		
		90 IMPOTS			
1 155 607.68	1 188 000	Charges	1 193 000		5 000 +
5 723 177.74	5 918 000	Revenus		5 911 000	7 000 -
4 567 570.06 +	4 730 000 +	Excédent de revenus	4 718 000		
		900 IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES			
1 155 607.68	1 188 000	Charges	1 193 000		5 000 +
5 680 625.19	5 883 000	Revenus		5 876 000	7 000 -
4 525 017.51 +	4 695 000 +	Excédent de revenus	4 683 000		
1 097 072.88	1 133 000	31 Biens, services et marchandises	1 138 000		5 000 +
2 397.00	3 000	318.00 Impôt cantonal	3 000		
16 579.68	75 000	319.02 Pertes sur débiteurs	75 000		
969 230.35	950 000	319.03 Déduction pour contribuables mariés	935 000		15 000 -
108 865.85	105 000	319.04 Déduction pour enfants	125 000		20 000 +
58 534.80	55 000	34 Parts contributions sans affectation	55 000		
58 534.80	55 000	340.00 Impôt sur les immeubles bâtis	55 000		
5 680 625.19	5 883 000	40 Impôts		5 876 000	7 000 -
4 546 440.86	4 750 000	400.00 Impôt sur le revenu		4 750 000	
751 893.93	750 000	400.01 Impôt sur la fortune		750 000	
11 665.60	11 000	400.02 Impôt personnel		11 000	
118 887.50	110 000	400.03 Impôt prélevé à la source		110 000	
164 074.60	160 000	402.00 Impôt foncier bâtiments pers. physique		160 000	
30 181.35	30 000	402.01 Impôt foncier biens-fonds pers. physique		30 000	
23 241.65	27 000	402.02 Impôt sur les immeubles		23 000	4 000 -
13 558.90	20 000	403.00 Impôt sur les gains immobiliers		20 000	
10 812.80	15 000	405.00 Impôt sur successions et donations		15 000	
9 868.00	10 000	406.00 Impôt sur les chiens		7 000	3 000 -

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		901 IMPOTS PERSONNES MORALES			
		Charges			
42 552.55	35 000	Revenus		35 000	
42 552.55 +	35 000 +	Excédent de revenus	35 000		
		40 Impôts		35 000	
42 552.55	35 000	401.00 Impôt sur le bénéfice		20 000	
23 107.85	20 000	401.01 Impôt sur le capital		6 000	
9 338.65	6 000	402.00 Impôt foncier bâtiments pers. morales		7 000	
4 155.80	7 000	402.01 Impôt foncier biens-fonds pers. morales		2 000	
5 950.25	2 000				
		92 PEREQUATION FINANCIERE			
		Charges			
66 935.00	88 000	Revenus		15 000	73 000 -
66 935.00 +	88 000 +	Excédent de revenus	15 000		
		920 PEREQUATION FINANCIERE			
		Charges			
66 935.00	88 000	Revenus		15 000	73 000 -
66 935.00 +	88 000 +	Excédent de revenus	15 000		
		44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		15 000	73 000 -
66 935.00	88 000	444.00 Prestations de la péréquation financière		15 000	73 000 -
66 935.00	88 000				
		93 QUOTES-PARTS AUX RECETTES			
		Charges			
363.90	300	Revenus		500	200 +
363.90 +	300 +	Excédent de revenus	500		
		930 PART DES COMMUNES AUX IMPOTS FEDERAUX			
		Charges			
363.90	300	Revenus		500	200 +
363.90 +	300 +	Excédent de revenus	500		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016		Ecart 2016-2015 Fr.
			Charges Fr.	Revenus Fr.	
		930	PART DES COMMUNES AUX IMPOTS FEDERAUX		
363.90	300	44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		200 +
363.90	300	441.00		500	200 +
		94	GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES		
19 927.30	30 000		Charges	20 000	10 000 -
174 248.15	148 300		Revenus	143 300	5 000 -
154 320.85 +	118 300 +		Excédent de revenus	123 300	
		940	INTERETS		
19 927.30	30 000		Charges	20 000	10 000 -
81 759.60	56 000		Revenus	56 000	
61 832.30 +	26 000 +		Excédent de revenus	36 000	
19 927.30	30 000	32	Intérêts passifs		10 000 -
19 927.30	30 000	329.02	Intérêts sur acomptes		10 000 -
81 759.60	56 000	42	Revenu des biens		56 000
5 697.95	4 000	420.00	Intérêts actifs sur les comptes courants		4 000
2 259.00	2 000	422.00	Dividendes des titres		2 000
73 802.65	50 000	422.01	Intérêts de retard et frais récupérés		50 000
		942	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER		
92 488.55	92 300		Charges		
92 488.55 +	92 300 +		Revenus	87 300	5 000 -
			Excédent de revenus	87 300	
92 488.55	92 300	42	Revenu des biens		87 300
92 488.55	92 300	422.00	Energie		87 300



DÉTAIL DU COMPTE DES INVESTISSEMENTS

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

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

<u>Comptes 2014</u> Fr.	<u>Budget 2015</u> Fr.		<u>Budget 2016</u> <u>Charges Fr.</u>	<u>Revenus Fr.</u>
		0 ADMINISTRATION GENERALE		
		Dépenses	14 000	
		Recettes		
		Investissements nets		14 000
		02 ADMINISTRATION GENERALE		
		Dépenses	14 000	
		Recettes		
		Investissements nets		14 000
		029 ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS		
		Dépenses	14 000	
		Recettes		
		Investissements nets		14 000
		50 Investissements propres	14 000	
		- Equipements informatiques	14 000	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		1	SECURITE PUBLIQUE	
1 422.40	5 000		5 000	
1 422.40				
	5 000 -			5 000
		14	POLICE DU FEU	
1 422.40	5 000		5 000	
1 422.40 -	5 000 -			5 000
		140	POLICE DU FEU	
1 422.40	5 000		5 000	
1 422.40 -	5 000 -			5 000
1 422.40	5 000	50	5 000	
1 422.40	5 000	- Matériel pompiers	5 000	
		19	AUTRES TACHES DE LA SECURITE PUBLIQUE	
1 422.40				
1 422.40 +				
		198	AUTRES TACHES DE LA SECURITE PUBLIQUE	
1 422.40				
1 422.40 +				
1 422.40		69		
1 422.40		- Dépenses reportées au bilan		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	
315 025.65	1 030 000		160 000	
315 025.65				
	1 030 000 -			160 000
		21	ECOLE PUBLIQUES OBLIGATOIRES	
315 025.65	1 030 000		160 000	
315 025.65 -	1 030 000 -			160 000
		210	ECOLE PRIMAIRE	
315 025.65	1 030 000		160 000	
315 025.65 -	1 030 000 -			160 000
315 025.65	1 030 000	50	160 000	
296 128.65	1 000 000	- Assainissement des bâtiments publics	130 000	
18 897.00	20 000	- Installation technique et mobilier	20 000	
	10 000	- Matériel scolaire	10 000	
		29	AUTRES TACHES RELATIVES A L'ENSEIGNEMENT	
315 025.65				
315 025.65 +				
		298	AUTRES TACHES RELATIVES A L'ENSEIGNEMENT	
315 025.65				
315 025.65 +				
315 025.65		69		
315 025.65		- Report de dépenses au bilan		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		3	CULTURE, LOISIRS ET CULTES	
			75 000	
				75 000
		35	AUTRES LOISIRS	
			45 000	
				45 000
		350	AUTRES LOISIRS	
			45 000	
				45 000
			15 000	
			30 000	
		39	EGLISES	
			30 000	
				30 000
		390	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	
			30 000	
				30 000
			30 000	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		5	PREVOYANCE SOCIALE	
9 502.62	9 000		9 000	
9 502.62				
	9 000 -			9 000
		55	HANDICAPES	
9 502.62	9 000		9 000	
9 502.62 -	9 000 -			9 000
		550	HANDICAPES	
9 502.62	9 000		9 000	
9 502.62 -	9 000 -			9 000
9 502.62	9 000	56	9 000	
9 502.62	9 000	- Institutions handicapés / sociales	9 000	
		598	AUTRES TÂCHES RELATIVES A LA PREVOYANCE	
9 502.62				
9 502.62 +				
9 502.62		69		
9 502.62		- Report de dépenses au bilan		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		6 TRAFIC		
581 737.45	510 000	Dépenses	545 000	
581 737.45		Recettes		545 000
	510 000 -	Investissements nets		
		62 ROUTES COMMUNALES		
581 737.45	510 000	Dépenses	545 000	
581 737.45 -	510 000 -	Recettes		545 000
		Investissements nets		
		620 RESEAU DES ROUTES COMMUNALES		
581 737.45	500 000	Dépenses	500 000	
581 737.45 -	500 000 -	Recettes		500 000
		Investissements nets		
581 737.45	500 000	50 Investissements propres	500 000	
166 827.80	500 000	- Assainissement routier et urbain	500 000	
108 513.30		- Route de Montana		
246 023.25		- Av. St-François		
60 373.10		- Promenade des Vignes		
		- Chemin de la Muse		
		621 PARKINGS ET PLACES DE STATIONNEMENT		
	10 000	Dépenses	45 000	
	10 000 -	Recettes		45 000
		Investissements nets		
	10 000	50 Investissements propres	45 000	
	10 000	- Aménagements sportifs et jardins publics	45 000	
		69 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC		
581 737.45		Dépenses		
581 737.45 +		Recettes		
		Investissements nets		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
<p>581 737.45 581 737.45 +</p>		<p>698 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC Dépenses Recettes Investissements nets</p>		
<p>581 737.45 581 737.45</p>		<p>69 Report de dépenses au bilan - Dépenses reportées au bilan</p>		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		7 PROTECTION ET AMENAGEMENT ENVIRONNEMENT		
198 552.05	430 000	Dépenses	670 000	
198 552.05		Recettes		670 000
	430 000 -	Investissements nets		
		70 APPROVISIONNEMENT EN EAU POTABLE		
85 428.05	210 000	Dépenses	450 000	
6 000.00		Recettes		450 000
79 428.05 -	210 000 -	Investissements nets		
		700 APPROVISIONNEMENT EN EAU POTABLE		
85 428.05	210 000	Dépenses	450 000	
6 000.00		Recettes		450 000
79 428.05 -	210 000 -	Investissements nets		
85 428.05	210 000	50 Investissements propres	450 000	
	10 000	- Extension du réseau	10 000	
85 428.05	200 000	- Nouvelle infrastructure pour l'approvisionnement en eau potable	440 000	
6 000.00		61 Contributions de tiers		
6 000.00		- Taxes de raccordement		
		71 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
102 324.00	210 000	Dépenses	210 000	
4 800.00		Recettes		210 000
97 524.00 -	210 000 -	Investissements nets		
		710 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
	10 000	Dépenses	10 000	
4 800.00		Recettes		10 000
4 800.00 +	10 000 -	Investissements nets		
	10 000	50 Investissements propres	10 000	
	10 000	- Réseau d'égouts	10 000	

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		710 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
		61 Contributions de tiers		
4 800.00		- Taxes de raccordement		
4 800.00				
		712 EVACUATION DES EAUX DE SURFACE		
		Dépenses	200 000	
102 324.00	200 000	Recettes		
102 324.00 -	200 000 -	Investissements nets		200 000
		50 Investissements propres	200 000	
102 324.00	200 000	- Assainissement de canalisations selon programme PGEE	200 000	
102 324.00	200 000			
		72 TRAITEMENT DES DECHETS		
	10 000	Dépenses	10 000	
		Recettes		
	10 000 -	Investissements nets		10 000
		720 TRAITEMENT DES DECHETS		
	10 000	Dépenses	10 000	
		Recettes		
	10 000 -	Investissements nets		10 000
	10 000	50 Investissements propres	10 000	
	10 000	- Aménagement des places de ramassage	10 000	
		79 AMENAGEMENT		
		Dépenses		
10 800.00		Recettes		
187 752.05		Investissements nets		
176 952.05 +				

<u>Comptes 2014</u> Fr.	<u>Budget 2015</u> Fr.		<u>Budget 2016</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
10 800.00		798 AUTRES TACHES AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		
187 752.05		Dépenses		
176 952.05 +		Recettes		
		Investissements nets		
10 800.00		59 Report de recettes au bilan		
6 000.00		- Recettes reportées au bilan eau potable		
4 800.00		- Recettes reportées au bilan (égouts)		
187 752.05		69 Report de dépenses au bilan		
102 324.00		- Dépenses reportées au bilan (environn.)		
85 428.05		- Dépenses reportées au bilan eau potable		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		8 ECONOMIE PUBLIQUE		
666 883.20	10 000	Dépenses	10 000	
666 883.20	10 000 -	Recettes		10 000
		Investissements nets		
		80 AGRICULTURE		
983.80	10 000	Dépenses	10 000	
983.80 +	10 000 -	Recettes		10 000
		Investissements nets		
		801 IRRIGATION		
983.80	10 000	Dépenses	10 000	
983.80 +	10 000 -	Recettes		10 000
		Investissements nets		
	10 000	50 Investissements propres	10 000	
	10 000	- Extension du réseau	10 000	
983.80		61 Contributions de tiers		
983.80		- Taxes de raccordement		
		89 AUTRES TACHES DE L'ECONOMIE PUBLIQUE		
666 883.20		Dépenses		
665 899.40		Recettes		
983.80 -		Investissements nets		
		898 AUTRES TACHES DE L'ECONOMIE PUBLIQUE		
666 883.20		Dépenses		
665 899.40		Recettes		
983.80 -		Investissements nets		
665 899.40		50 Investissements propres		
665 899.40		- Achat terrains non bâtis		
983.80		59 Report de recettes au bilan		
983.80		- Recettes reportées au bilan (irrigation)		

Comptes 2014 Fr.	Budget 2015 Fr.		Budget 2016 Charges Fr. Revenus Fr.	
<p>665 899.40</p> <p>665 899.40</p>		<p>898 AUTRES TACHES DE L'ECONOMIE PUBLIQUE</p> <p>69 Report de dépenses au bilan</p> <p>- Dépenses reportées au bilan (écon. pub.)</p>		



PLAN FINANCIER 2016-2019

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

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



MESSAGE INTRODUCTIF

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80

FAX : (027) 452 28 90

EMAIL : administration@veyras.ch

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

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 2019.

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 2016-2019 et qu'il saisit cette occasion pour vous présenter, Madame, Monsieur, ses salutations distinguées.

Veyras, le 14 novembre 2015

ADMINISTRATION COMMUNALE

Le Président
Gérard Salamin



Le Secrétaire
Gilbert Carron





DÉTAIL DE LA PLANIFICATION FINANCIÈRE

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80

FAX : (027) 452 28 90

EMAIL : administration@veyras.ch

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

Amortissements de la planification	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Patrimoine administratif de l'année précédente sans les prêts et participations permanentes		2'818'000.00	3'637'000.00	4'083'400.00	4'296'384.00	4'927'847.84
Investissements nets sans les prêts et participations permanentes (selon le budget des investissements)	+	1'994'000.00	1'488'000.00	1'265'000.00	1'694'000.00	1'980'000.00
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)	=	3'879'555.77	4'812'000.00	5'125'000.00	5'348'400.00	6'907'847.84
Amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	1'061'555.77	1'175'000.00	1'041'600.00	1'052'016.00	1'073'161.52
Amortissements complémentaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (après les amortissements)	=	2'818'000.00	3'637'000.00	4'083'400.00	4'296'384.00	5'834'686.32
Contrôle des amortissements ordinaires selon le loi						
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		3'879'555.77	4'812'000.00	5'125'000.00	5'348'400.00	6'907'847.84
10 % amortissements ordinaires du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		387'955.58	481'200.00	512'500.00	534'840.00	690'784.78
Ecart par rapport aux amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes		673'600.19	693'800.00	529'100.00	517'176.00	382'376.74



DÉTAIL DU COMPTE DES INVESTISSEMENTS PLANIFIÉS

Commune de Veyras

Commune de Veyras

RUE C.C. OLSOMMER 9
3968 VEYRAS

TELEPHONE : (027) 452 28 80

FAX : (027) 452 28 90

EMAIL : administration@veyras.ch

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

Compte	Désignation	Comptes 2013	Comptes 2014	Budget 2015	Budget 2016	PF 2017	PF 2018	PF 2019
0	ADMINISTRATION GENERALE	65'718	0	0	14'000	0	500'000	500'000
029.50	Investissements propres	65'717.60	0.00	0.00	14'000.00	0.00	500'000.00	500'000.00
029.503.00	Réfection du bureau communal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500'000.00	500'000.00
029.503.01	Projet de réfection des bâtiments communaux et scolaires	65'717.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
029.506.00	Informatique communale	0.00	0.00	0.00	14'000.00	0.00	0.00	0.00
1	SECURITE PUBLIQUE	4'075	1'422	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
140.50	Police du feu	4'075.20	1'422.40	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
140.506.00	Matériel pompiers	4'075.20	1'422.40	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
160.61	Contributions de tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
160.610.00	Participation de tiers aux abris publics	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	5'086	315'026	1'030'000	160'000	430'000	430'000	430'000
210.50	Investissements propres	5'085.60	315'025.65	1'030'000.00	160'000.00	430'000.00	430'000.00	430'000.00
210.503.00	Réaménagement des bâtiments publics	0.00	296'128.65	1'000'000.00	130'000.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00
210.506.00	Installation technique et mobilier	5'085.60	18'897.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
210.506.01	Matériel scolaire	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE	5'390	0	0	75'000	0	0	0
350.50	Autres loisirs	9'526.00	0.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00	0.00
350.501.00	Stand de tir	0.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	0.00
350.503.01	Projet d'aménagement du terrain des Crêtes	9'526.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
350.503.02	Cabane du ski-Club	0.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00
390.50	Eglise catholique romaine	-4'136.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00
390.503.01	Restauration Chapelle St-François	-4'136.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
390.503.02	Restauration de l'Eglise	0.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00
5	PREVOYANCE SOCIALE	11'663	9'503	9'000	9'000	80'000	9'000	295'000
550.56	Subventions accordées	11'663.08	9'502.62	9'000.00	9'000.00	80'000.00	9'000.00	295'000.00
550.561.00	Institutions handicapés / sociales	11'663.08	9'502.62	9'000.00	9'000.00	80'000.00	9'000.00	295'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2013	Comptes 2014	Budget 2015	Budget 2016	PF 2017	PF 2018	PF 2019
6	TRAFIC	537'103	581'737	510'000	545'000	510'000	510'000	510'000
620.50	Réseau des routes communales	528'474.47	581'737.45	500'000.00	500'000.00	500'000.00	500'000.00	500'000.00
620.501.00	Assainissement routier et urbain	0.00	0.00	500'000.00	500'000.00	500'000.00	500'000.00	500'000.00
620.501.01	Rte de Montana	30'700.95	166'827.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.09	Rue Oscar Monay	4'172.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.12	Av. St-François	0.00	108'513.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.13	Chemin de la Muse	70'000.00	60'373.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.30	Sentier du Stand	4'367.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.13	Promenade des Vignes	72'919.92	246'023.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.33	Rte des Bernunes (ch. Agricole)	341'801.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
620.501.34	Chemin de la Quema	4'511.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
621.50	Parkings et places de stationnement	8'628.80	0.00	10'000.00	45'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
621.501.04	Nouveau jeux, parcs des enfants	8'628.80	0.00	10'000.00	45'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	389'396	176'952	430'000	670'000	230'000	230'000	230'000
700.50	Eau potable	177'323.70	85'428.05	210'000.00	450'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
700.501.00	Extension du réseau	11'946.70	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
700.501.02	Nouvel infrastructure pour l'approvisionnement en eau potable	165'377.00	85'428.05	200'000.00	440'000.00	0.00	0.00	0.00
700.61	Contributions de tiers	-11'100.00	-6'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
700.610.00	Taxes de raccordement	-11'100.00	-6'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
710.50	Egouts	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
710.501.00	Réseau d'égouts	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
710.61	Contributions de tiers	-9'000.00	-4'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
710.610.00	Taxes de raccordement	-9'000.00	-4'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
712.50	Evacuation des eaux de surface	11'943.20	102'324.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00
712.501.00	Assainissement de canalisations selon programme PGEE	11'943.20	102'324.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2013	Comptes 2014	Budget 2015	Budget 2016	PF 2017	PF 2018	PF 2019
720.50	Enlèvement et traitement des déchets	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
720.509.00	Aménagement des places de ramassage des déchets	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
740.50	Cimetières	209'798.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
740.501.00	Aménagement du cimetière	209'798.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
750.50	Correction des eaux	10'430.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
750.501.00	Correction des eaux	10'430.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE	-36'750	665'899	0	0	0	0	0
898.50	Transfert au patrimoine financier	0.00	665'899.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
898.500.00	Achat terrains non bâtis	0.00	665'899.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
898.60	Transfert au patrimoine financier	-36'750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
898.600.00	Vente de terrains non bâtis	-36'750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
801	IRRIGATION	-2'855	-984	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
801.50	Investissements propres	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
801.501.00	Extension du réseau	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
801.61	Contributions de tiers	-2'855.10	-983.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
801.610.00	Taxes de raccordement	-2'855.10	-983.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investissements nets		978'826.10	1'749'555.77	1'994'000.00	1'488'000.00	1'265'000.00	1'694'000.00	1'980'000.00

