

Commune municipale de



**Projet de
budget
communal
2017**

Message du Conseil municipal

Le lundi 5 décembre prochain, vous serez appelés à approuver le projet de budget communal pour l'année 2017. Elaboré par le Conseil municipal avec l'assistance des membres de la commission spéciale des finances, ce projet de budget présente un roulement total de plus de 5,9 millions de francs et un excédent de charges de CHF - 3'900.- pour le « compte global » et CHF – 42'400.- pour le « compte général ».

Quotité d'impôt et taxes diverses pour l'année 2017

Le Conseil municipal propose de ne pas changer la quotité d'impôt, ni les montants des différentes taxes pour l'année 2017 :

Quotité d'impôt	1.69
Taxe immobilière	1,3‰ de la valeur officielle (VO).
Taxe d'exemption du service de défense	6% de l'impôt cantonal, au minimum CHF 10.- et au maximum CHF 450.-
Taxe des chiens	CHF 40.- par chien + CHF 2.- pour la plaquette

Taxes des services autofinancés :

Eau potable	CHF 2.35 par m ³ consommé + taxe de base de CHF 120.- (TVA 2,5% non comprise)
-------------	--

Eaux usées	CHF 3.50 par m ³ consommé + taxe de base de CHF 120.- (TVA 8,0% non comprise)
------------	--

Gestion des déchets (TVA comprise) :


Taxe de base par ménage	CHF 240.-
Personne seule ou famille monoparentale	CHF 120.-
Commerce, industrie, artisan, bureau	De CHF 330.- à CHF 2'200.-
Vignette pour conteneur	CHF 40.-
Taxe au sac poubelle	CHF 1.- pour 17 litres CHF 2.- pour 35 litres CHF 4.- pour 60 litres CHF 6.- pour 110 litres

Conclusion

Le Conseil municipal vous engage d'ores et déjà à approuver ce projet de budget 2017 et vous en remercie par avance vivement.

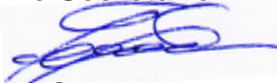
AU NOM DU CONSEIL MUNICIPAL

Le Président :



R. Habegger

Le Secrétaire :



T. Sartori

Villeret, le 4 novembre 2016

1 Résultat

1.1 Vue d'ensemble

Vue d'ensemble		MCH 2	MCH 2	MCH 1
		Budget 2017	Budget 2016	
Résultat annuel CR, compte global	90	-3'900.00	-21'400.00	Suite à l'introduction du MCH2 la comparaison avec les comptes 2015 n'est pas réalisable.
Résultat annuel CR, compte général	900	-42'400.00	-9'400.00	
Résultat annuel, financements spéciaux (selon législation)	901	38'500.00	-12'000.00	
Revenu de l'impôt des personnes physiques	400	1'828'700.00	1'894'000.00	
Revenu de l'impôt des personnes morales	401	892'000.00	990'000.00	
Taxe immobilière	4021	211'000.00	222'000.00	
Investissements nets	5 ./ 6	305'000.00	413'300.00	

1.2 Résultat du compte global

1.2.1 Compte de résultats

Charges d'exploitation (GM 30,31,33,35,36,37)	CHF	4 528 500.00
Revenus d'exploitation (GM 40,41,42,43,45,46,47)	CHF	4 237 000.00
Résultat de l'activité d'exploitation	CHF	-291 500.00
Charges financières (GM34)	CHF	151 700.00
Revenus financiers (GM44)	CHF	637 900.00
Résultat provenant de financements	CHF	486 200.00
Résultat opérationnel	CHF	194 700.00
Charges extraordinaires (GM38)	CHF	1 070 300.00
Revenus extraordinaires (GM48)	CHF	871 700.00
Résultat extraordinaire	CHF	-198 600.00
Résultat total, compte de résultats	CHF	-3 900.00

1.2.2 Compte des investissements

Dépenses d'investissement	CHF	380'000.00
Recettes d'investissement	CHF	75'000.00

Investissements nets	CHF	305'000.00
-----------------------------	------------	-------------------

Résultat du financement

Autofinancement

Résultat du compte global	90		CHF	-3 900.00
Amortissement du patrimoine administratif	33	+	CHF	364 700.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	35	+	CHF	117 200.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	45	-	CHF	-14 300.00
Rectifications, prêts du patrimoine administratif	364	+	CHF	-
Rectifications, participations du patrimoine administratif	365	+	CHF	-
Amortissements, subventions d'investissement	366	+	CHF	-
Amortissements supplémentaires	383	+	CHF	
Attributions aux capitaux propres	389	+	CHF	1 070 300.00
Prélèvements sur les capitaux propres	489	-	CHF	-871 700.00
Autofinancement			CHF	662 300.00

Investissements nets:

Résultat du compte des investissements	5./6		CHF	305 000.00
--	------	--	-----	------------

Résultat du financement	CHF	357 300.00
--------------------------------	------------	-------------------

1.3 Résultat du compte général

Compte général

Charges d'exploitation	CHF	3 906 600.00
Revenus d'exploitation	CHF	3 596 400.00
Résultat de l'activité d'exploitation	CHF	-310 200.00
Charges financières	CHF	151 700.00
Revenus financiers	CHF	618 100.00
Résultat provenant de financements	CHF	466 400.00
Résultat opérationnel	CHF	156 200.00
Charges extraordinaires	CHF	1 070 300.00
Revenus extraordinaires	CHF	871 700.00
Résultat extraordinaire	CHF	-198 600.00
Résultat total, compte de résultats	CHF	-42 400.00

1.4 Résultat des financements spéciaux

Alimentation en eau

Charges d'exploitation	CHF	189 400.00
Revenus d'exploitation	CHF	198 600.00
Résultat de l'activité d'exploitation	CHF	9 200.00
Charges financières	CHF	0.00
Revenus financiers	CHF	2 600.00
Résultat provenant de financements	CHF	2 600.00
Résultat opérationnel	CHF	11 800.00
Charges extraordinaires	CHF	0.00
Revenus extraordinaires	CHF	0.00
Résultat extraordinaire	CHF	0.00
Résultat total, compte de résultats	CHF	11 800.00

Traitement eaux usées

Charges d'exploitation	CHF	282 200.00
Revenus d'exploitation	CHF	293 200.00
Résultat de l'activité d'exploitation	CHF	11 000.00
Charges financières	CHF	0.00
Revenus financiers	CHF	16 000.00
Résultat provenant de financements	CHF	16 000.00
Résultat opérationnel	CHF	27 000.00
Charges extraordinaires	CHF	0.00
Revenus extraordinaires	CHF	0.00
Résultat extraordinaire	CHF	0.00
Résultat total, compte de résultats	CHF	27 000.00

Gestion des déchets

Charges d'exploitation	CHF	150 300.00
Revenus d'exploitation	CHF	148 800.00
Résultat de l'activité d'exploitation	CHF	-1 500.00
Charges financières	CHF	0.00
Revenus financiers	CHF	1 200.00
Résultat provenant de financements	CHF	1 200.00
Résultat opérationnel	CHF	-300.00
Charges extraordinaires	CHF	0.00
Revenus extraordinaires	CHF	0.00
Résultat extraordinaire	CHF	0.00
Résultat total, compte de résultats	CHF	-300.00

Aperçu du compte de résultats selon les fonctions (Degré de détail : 1 chiffre)

MCH 2

MCH 2

MCH 1

	Budget 2017		Budget 2016		Exercice 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	420 100.00 -	38 400.00 381 700.00	427'000.00 -	22'500.00 404'500.00		
1 Ordre et sécurité publics, défense	80 600.00 -	44 700.00 35 900.00	85'000.00	43'200.00 41'800.00		
2 Formation	1 273 600.00 -	565 000.00 708 600.00	1'445'500.00 -	597'300.00 848'200.00		
3 Culture, sports et loisirs, Eglises	100 700.00 -	7 200.00 93 500.00	89'400.00 -	7'200.00 82'200.00		
4 Santé	5 100.00 -	4 500.00 600.00	5'700.00 -	3'500.00 2'200.00		
5 Sécurité sociale	746 100.00 -	3 000.00 743 100.00	715'600.00 -	1'500.00 714'100.00		
6 Transports et télécommunications	608 400.00 -	152 700.00 455 700.00	596'700.00 -	141'800.00 454'900.00		
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	707 900.00 -	662 700.00 45 200.00	708'800.00 -	664'100.00 44'700.00		
8 Économie publique	29 100.00 19 900.00	49 000.00 -	26'100.00 24'900.00	51'000.00 -		
9 Finances et impôts	2 022 700.00 2 444 400.00	4 467 100.00 -	1'282'800.00 2'567'700.00	3'850'500.00 -		
TOTAL	5 994 300.00	5 994 300.00	5'382'600.00	5'382'600.00		

Suite à l'introduction du MCH2 la comparaison avec les comptes 2015 n'est pas réalisable.

Compte des investissements

Aperçu du compte des investissements selon les fonctions

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes annuels 2015	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	-	-	-	-	-	-
1 Ordre et sécurité publics, défense	-	-	-	-	-	-
2 Formation	50 000.00	-	-	-	-	-
3 Culture, sports et loisirs, Eglises	-	-	-	-	-	-
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Sécurité sociale	-	-	-	-	-	-
6 Transports et télécommunications	330 000.00	75 000.00	840 000.00	75 000.00	-	-
	-	255 000.00	-	765 000.00	-	-
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	-	-	-	-	-	-
8 Économie publique	-	-	-	-	-	-
9 Finances et impôts	-	-	-	351 700.00	-	-
	-	-	351 700.00	-	-	-
TOTAL	380 000.00	75 000.00	840 000.00	426 700.00		

Suite à l'introduction du MCH2 la comparaison avec les comptes 2015 n'est pas réalisable.

Excédent de dépenses
Excédent de recettes

305 000.00

413 300.00