

Commune de Villeret

Budget 2020



Résultat – vue d'ensemble

Vue d'ensemble		Budget 2020	Budget 2019	Comptes annuels 2018
Résultat annuel CR, compte global (GM90)	90	-91 860.00	-68 300.00	-4 810.27
Résultat annuel CR, compte général (GM900)	900	-2 460.00	-21 700.00	41 663.62
Résultat annuel, financements spéciaux selon législation (GM901)	901	-89 400.00	-46 600.00	-46 473.89
Revenu de l'impôt des personnes physiques (GM400)	400	2 157 000.00	2 025 000.00	1 858 452.96
Revenu de l'impôt des personnes morales (GM401)	401	332 500.00	696 000.00	565 379.65
Taxe immobilière (GM4021)	4021	212 000.00	200 000.00	203 112.90
Investissements nets (GM 5./6)	5 ./ 6	2 010 300.00	1 887 300.00	720 243.15

Résultat compte global

Charges d'exploitation (GM 30,31,33,35,36,37)	CHF	4 576 550.00
Revenus d'exploitation (GM 40,41,42,43,45,46,47)	CHF	3 989 090.00
Résultat de l'activité d'exploitation	CHF	-587 460.00
Charges financières (GM34)	CHF	321 800.00
Revenus financiers (GM44)	CHF	676 300.00
Résultat provenant de financements	CHF	354 500.00
Résultat opérationnel	CHF	-232 960.00
Charges extraordinaires (GM38)	CHF	454 500.00
Revenus extraordinaires (GM48)	CHF	595 600.00
Résultat extraordinaire	CHF	141 100.00
Résultat total, compte de résultats	CHF	-91 860.00

34-44 Charges et revenus financiers / compte global

Comptes GM 34 Charges financières

3401/3406/3409	Intérêts	80'100
3430/3431/ 3439/3499	Charges bâtiments Patrimoine financier	241'700
	Total	321'800

Comptes GM 44 Revenus financiers

4409	Intérêts FS	51'800
4430/4439	Revenus Patrimoine financier	290'600
4472	Revenus Patrimoine administratif	333'900
	Total	676'300

Total résultat provenant de financements	354'500
---	----------------

38-48 Charges et revenus extraordinaires / compte général

Comptes GM 38 Charges extraordinaires

6150.3893.01	Attribution au FS entretien des routes	118'500
9100.3893.01	Attribution au FS impôts PM	336'000
	Total	454'500

Comptes GM 48 Revenus extraordinaires

0290.4893.01	Prélèvement du FS entretien immeubles PA	6'000
2170.4893.01	Prélèvement du FS PA	134'300
6150.4893.01	Prélèvement au FS entretien des routes	119'000
6150.4893.02	Prélèvement au FS immeubles du PA	300
9100.4893.01	Prélèvement sur FS impôts PM	336'000
	Total	595'600

Total résultat provenant de financements	141'100
---	----------------

Résultat du compte général

Compte général

Charges d'exploitation (GM 30,31,33,35,36,37)	CHF	3 933 550.00
Revenus d'exploitation (GM 40,41,42,43,45,46,47)	CHF	3 450 290.00
Résultat de l'activité d'exploitation	CHF	-483 260.00
Charges financières (GM34)	CHF	316 800.00
Revenus financiers (GM44)	CHF	656 500.00
Résultat provenant de financements	CHF	339 700.00
Résultat opérationnel	CHF	-143 560.00
Charges extraordinaires (GM38)	CHF	454 500.00
Revenus extraordinaires (GM48)	CHF	595 600.00
Résultat extraordinaire	CHF	141 100.00
Résultat total, compte de résultats	CHF	-2 460.00

Compte des investissements

Investissements 2020

Dépenses d'investissement	CHF	2 185 300.00
Recettes d'investissement	CHF	175 000.00

Investissements nets	CHF	2 010 300.00
-----------------------------	------------	---------------------

Détail des investissements

	<u>Dépenses</u>	<u>Recettes</u> (subventions)
Rénovation du collège	1'595'000.-	
Recettes rénovation du collège		100'000.-
Rénovation du complexe communal	50'000.-	
Raccordement au chauffage à distance des immeubles PA	112'300.-	
Achat véhicule utilitaire concierge	28'000.-	
Réfection chemin piéton rue JR-Fiechter	50'000.-	
Assainissement éclairage public	66'000.-	
Travaux publics – achat élagueuse	34'000.-	
Révision Plan Aménagement Local	50'000.-	
Réaménagement eaux Combe-Grède	100'000.-	
Réaménagement ruisseau des Faverges	100'000.-	75'000.-
Total	Fr. 2'185'300.-	Fr. 175'000.-

Résultat du financement

Autofinancement

Résultat du compte global	90		CHF	-91 860.00
Amortissement du patrimoine administratif	33	+	CHF	525 600.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	35	+	CHF	115 300.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	45	-	CHF	-4 200.00
Rectifications, prêts du patrimoine administratif	364	+	CHF	-
Rectifications, participations du patrimoine administratif	365	+	CHF	-
Amortissements, subventions d'investissement	366	+	CHF	-
Attributions aux capitaux propres	389	+	CHF	454 500.00
Revalorisation du patrimoine financier	4490	-	CHF	-
Prélèvements sur les capitaux propres	489	-	CHF	-595 600.00
Autofinancement			CHF	403 740.00
<i>Investissements nets:</i>				
Résultat du compte des investissements	5./6		CHF	2 010 300.00

Résultat du financement			CHF	-1 606 560.00
--------------------------------	--	--	------------	----------------------

Résultat des comptes de financements spéciaux

Alimentation en eau

Alimentation en eau

Charges d'exploitation (GM 30,31,33,35,36,37)	CHF	204 700.00
Revenus d'exploitation (GM 40,41,42,43,45,46,47)	CHF	194 700.00
Résultat de l'activité d'exploitation	CHF	-10 000.00
Charges financières (GM34)	CHF	2 500.00
Revenus financiers (GM44)	CHF	3 800.00
Résultat provenant de financements	CHF	1 300.00
Résultat opérationnel	CHF	-8 700.00
Charges extraordinaires (GM38)	CHF	0.00
Revenus extraordinaires (GM48)	CHF	0.00
Résultat extraordinaire	CHF	0.00
Résultat total, compte de résultats	CHF	-8 700.00

Traitement des eaux usées

Traitement eaux usées

Charges d'exploitation (GM 30,31,33,35,36,37)	CHF	288 100.00
Revenus d'exploitation (GM 40,41,42,43,45,46,47)	CHF	219 100.00
Résultat de l'activité d'exploitation	CHF	-69 000.00
Charges financières (GM34)	CHF	2 500.00
Revenus financiers (GM44)	CHF	15 000.00
Résultat provenant de financements	CHF	12 500.00
Résultat opérationnel	CHF	-56 500.00
Charges extraordinaires (GM38)	CHF	0.00
Revenus extraordinaires (GM48)	CHF	0.00
Résultat extraordinaire	CHF	0.00
Résultat total, compte de résultats	CHF	-56 500.00

Gestion des déchets

Gestion des déchets

Charges d'exploitation (GM 30,31,33,35,36,37)	CHF	150 200.00
Revenus d'exploitation (GM 40,41,42,43,45,46,47)	CHF	125 000.00
Résultat de l'activité d'exploitation	CHF	-25 200.00
Charges financières (GM34)	CHF	0.00
Revenus financiers (GM44)	CHF	1 000.00
Résultat provenant de financements	CHF	1 000.00
Résultat opérationnel	CHF	-24 200.00
Charges extraordinaires (GM38)	CHF	0.00
Revenus extraordinaires (GM48)	CHF	0.00
Résultat extraordinaire	CHF	0.00
Résultat total, compte de résultats	CHF	-24 200.00

Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

NO DE	LIBELLE	BUDGET 2020		BUDGET 2019		COMPTES 2018	
COMPTE		Charges	Revenus	Charges	Revenus	CHARGES	REVENUS
0	ADMINISTRATION GENERALE						
0110	Législatif	9 400,00		10 800,00		8 591,15	
0120	Exécutif	56 600,00		58 000,00		54 219,10	
0220	Services généraux	366 900,00	39 000,00	365 200,00	39 000,00	359 300,68	74 460,58
0290	Immeubles administratifs	18 600,00	6 700,00	17 600,00	8 000,00	14 730,25	6 537,25
TOTAL 0	ADMINISTRATION GENERALE	451 500,00	45 700,00	451 600,00	47 000,00	436 841,18	80 997,83
1	ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE						
1110	Police	6 600,00	3 000,00	6 600,00	3 000,00	343,20	
1400	Questions juridiques	3 600,00	0,00	13 100,00	0,00	3 083,95	
1500	Service du feu		500,00		0,00		480,00
1506	Service de défense	55 500,00	45 200,00	52 700,00	45 200,00	52 952,85	43 419,40
1610	Défense militaire	1 700,00		1 700,00		1 625,00	
1626	Protection civile	18 600,00	400,00	19 950,00	400,00	17 181,98	400,00
TOTAL 1	ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE, DEFENSE	86 000,00	49 100,00	94 050,00	48 600,00	75 186,98	44 299,40
2	FORMATION						
2110	Ecole enfantine	150 100,00	33 000,00	110 000,00	28 000,00	104 372,25	32 459,25
2120	Degré primaire	434 700,00	125 400,00	490 700,00	120 500,00	439 816,40	125 208,25
2130	Degré secondaire	484 000,00	101 600,00	427 000,00	100 000,00	439 392,20	88 478,00
2140	Ecoles de musique	20 000,00	0,00	22 000,00	0,00	19 635,00	
2170	Bâtiments scolaires	283 900,00	468 400,00	277 000,00	340 100,00	151 307,44	355 958,25
2180	Ecole à journée continue	7 500,00		3 000,00		6 555,00	
TOTAL 2	FORMATION	1 380 200,00	728 400,00	1 329 700,00	588 600,00	1 161 078,29	602 103,75
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES						
3210	Bibliothèque	46 450,00	7 150,00	46 550,00	7 150,00	43 083,48	7 180,00
3290	Culture, autres	9 700,00	0,00	9 700,00	0,00	14 157,95	
3320	Mass média	10 500,00		10 500,00		10 173,15	
3410	Sports	29 000,00		29 800,00		27 168,00	
3420	Loisirs	7 800,00	100,00	7 800,00	300,00	7 054,15	46,00
3421	Autres loisirs	6 000,00		6 000,00		0,00	
TOTAL 3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISES	109 450,00	7 250,00	110 350,00	7 450,00	101 636,73	7 226,00
4	SANTE						
4320	Lutte contre les maladies	100,00		100,00		0,00	
4330	Service médical scolaire	1 300,00		1 300,00		1 230,00	
4331	Service dentaire scolaire	3 600,00	0,00	2 900,00	4 900,00	1 800,60	5 528,15
TOTAL 4	SANTE	5 000,00	0,00	4 300,00	4 900,00	3 030,60	5 528,15
5	SECURITE SOCIALE						
5310	Assurance vieillesse et survivants	15 500,00		15 500,00		15 361,50	
5320	Prestations complémentaires	215 800,00		214 000,00		203 490,00	
5410	Allocations familiales	6 500,00		3 700,00		3 978,00	
5440	Protection de la jeunesse	1 400,00		1 500,00		1 270,00	
5450		15 000,00	12 000,00				
5790	Aide sociale	10 500,00		10 600,00		6 871,25	
5796	Service social régional	4 000,00		5 000,00		3 946,00	0,00
5799	Compensation des charges à l'aide sociale	491 200,00	3 500,00	496 700,00	3 500,00	485 242,10	
TOTAL 5	SECURITE SOCIALE	759 900,00	15 500,00	747 000,00	3 500,00	720 158,85	0,00

6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS						
6150	Routes communales	562 900,00	204 800,00	519 900,00	160 200,00	622 816,75	212 066,85
6220	Trafic régional	2 000,00	0,00	1 800,00	0,00	2 004,35	
6291	Transports publics	84 500,00	0,00	83 400,00	0,00	79 354,00	
TOTAL 6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	649 400,00	204 800,00	605 100,00	160 200,00	704 175,10	212 066,85
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE						
7101	Alimentation en eau	207 200,00	207 200,00	216 800,00	216 800,00	291 586,20	291 586,20
7201	Traitement des eaux usées	290 600,00	290 600,00	295 600,00	295 600,00	361 368,95	361 368,95
7300	Incinération des cadavres d'animaux	1 500,00	1 500,00			1 438,85	1 438,85
7301	Gestion des déchets	150 200,00	150 200,00	149 700,00	149 700,00	147 494,57	147 494,57
7410	Correction des cours d'eau	73 000,00		33 000,00		42 876,00	
7450	Dangers naturels	0,00	0,00	22 000,00	11 000,00	0,00	0,00
7710	Cimetière, crématoire	1 500,00	1 200,00	1 500,00	1 200,00	1 223,50	1 623,50
7791	Toilettes publiques	2 200,00		2 200,00		1 553,70	
7900		10 000,00		10 000,00			
TOTAL 7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	736 200,00	650 700,00	730 800,00	674 300,00	847 541,77	803 512,07
8	ECONOMIE PUBLIQUE						
8110	Administration, exécution et contrôle	600,00		600,00		7 157,70	
8120	Améliorations structurelles						
8200	Sylviculture	3 400,00		4 800,00		3 108,45	
8400	Tourisme	4 300,00	10 000,00	4 000,00	7 500,00	6 105,70	10 739,50
8406	Tourisme régional	7 300,00		8 500,00		7 132,45	
8710	Electricité	500,00	39 000,00	500,00	39 000,00	0,00	38 327,70
8736	Entreprise régionale de chauffage à distance						
TOTAL 8	ECONOMIE PUBLIQUE	16 100,00	49 000,00	18 400,00	46 500,00	23 504,30	49 067,20
91	FINANCES ET IMPOTS						
9100	Impôts communaux généraux	483 500,00	2 948 000,00	836 000,00	3 504 000,00	760 797,35	3 134 821,51
9101	Impôts spéciaux	900,00	60 000,00	900,00	40 000,00	844,00	62 709,80
9102	Taxes immobilières	500,00	212 000,00	1 000,00	200 000,00	197,30	203 112,90
9103	Taxe sur les chiens		3 800,00		4 100,00		3 835,45
9300	Péréquation financière	169 900,00	179 890,00	239 100,00	106 600,00	250 387,00	126 821,00
9500	Quote-part, autres	0,00		0,00		0,00	11 572,85
9610	Intérêts	77 100,00	74 500,00	81 200,00	68 100,00	70 894,10	57 843,86
9630	Bien-fonds du PF	291 200,00	290 600,00	261 900,00	290 700,00	332 381,00	453 334,95
9710	Redistribution liée à la taxe CO2		350,00		350,00		658,30
9900	Postes non répartis, art. 84 Oco					23 980,60	
9901	Amortissement PA existant	305 200,00		305 200,00	0,00	305 213,10	
9950	Charges et revenus neutres						
9990	Clôture	0,00	2 460,00	0,00	21 700,00	41 663,62	
TOTAL 9	FINANCES ET IMPOTS	1 328 300,00	3 771 600,00	1 725 300,00	4 235 550,00	1 744 694,45	4 054 710,62
		2 443 300,00		2 510 250,00		2 310 016,17	
	TOTAL CHARGES	5 522 050,00		5 816 600,00		5 859 511,87	
	TOTAL REVENUS		5 522 050,00		5 816 600,00		5 859 511,87

Quotité d'impôt et taxes diverses pour l'année 2019 - 1

- Quotité d'impôt 1.79
- Taxe immobilière 1,3‰ de la valeur officielle
- 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

Quotité d'impôt et taxes diverses pour l'année 2019 - 2

Taxes des services autofinancés :

- Eau potable CHF 2.35 par m³ consommé + taxe de base de CHF 120.- (TVA non comprise)
- Eaux usées CHF 2.35 par m³ consommé + taxe de base de CHF 120.- (TVA non comprise)
- Gestion des déchets (TVA comprise) :
 - Taxe de base par ménage, CHF 200.-
 - Personne seule ou famille monoparentale, CHF 100.-
 - Commerce, industrie, artisan, bureau, de CHF 330.- à CHF 2'500.-
 - 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

Taxes de séjour

- Pour hôtes, par nuitée, CHF 1.50 ; pour nomades CHF 1.00, dans les camps de vacances CHF 0.40.
- Une taxe forfaitaire annuelle s'applique aux propriétaires et locataires durables n'ayant pas leur domicile fiscal à Villeret, cette taxe est valable pour eux-mêmes et leurs proches et s'élève par année à CHF 40.00 de 2 à 3 lits, CHF 80 de 4 à 6 lits et ainsi de suite.

Le Conseil municipal et
la Commission des finances
vous proposent d'accepter le
Budget communal



2020

