

Commune municipale de



**Projet de
budget
communal
2015**

Message du Conseil municipal

Le lundi 8 décembre prochain, vous serez appelés à approuver le projet de budget communal pour l'année 2015. 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 CHF 5'000'000.00 et un excédent de charges de CHF 11'400.00.

Remarques générales

Taxes.

La taxe immobilière est maintenue à 1,3 ‰ de la VO, idem pour la taxe des chiens qui reste de CHF 40.00 par chien et par année, plus CHF 2.00 pour la plaquette.

La taxe d'exemption du service des sapeurs-pompiers (position 140) reste fixée à 6 % de l'impôt cantonal, minimum CHF 10.00 et maximum CHF 400.00.

Par rapport à la nouvelle organisation mise en place par le Conseil municipal et acceptée par l'assemblée communale du 2 juin 2014, les tarifs pour la tâche "720 - déchets" pourront être maintenus au niveau de 2014. Pour mémoire les tarifs sont les suivants (y.c. TVA 8 %) : taxe de base par ménage, CHF 240.00 TTC ; par personne seule ou famille monoparentale, CHF 120.00 TTC ; par commerce, industrie, artisan, bureau etc., de CHF 330.00 TTC à CHF 2'200.00 TTC. Vignette pour conteneur : CHF 40.00 TTC. Taxe au sac poubelle : 17 litres, CHF 1.00 TTC pièce, 35 litres, CHF 2.00 TTC pièce, 60 litres, CHF 4.00 TTC pièce, 110 litres, CHF 6.00 TTC pièce.

Nouveauté pour 2015, la TVA ne sera plus comprise dans les prix pour l'eau et l'épuration. Le tarif décidé par le Conseil municipal pour la tâche "700 - alimentation en eau (TVA de 2,5 %)" est le suivant : CHF 2.35 HT, soit CHF 2.41 TTC par m3 consommé (A). La taxe de base (TA) s'élève à CHF 120.00 HT. (CHF 123.00 TTC).

Une augmentation du tarif pour la tâche "710 – épuration de l'eau (TVA de 8 %)" a été décidée par l'exécutif. Le prix du m3 passera de CHF 2.35 TTC à CHF 3.50 HT, soit CHF 3.78 TTC par m3 consommé (A). La taxe de base (TA) s'élève à CHF 120.00 HT, soit CHF 129.60 TTC. Une importante augmentation de notre contribution au SESE (Step), depuis l'année 2011, rend cette augmentation nécessaire pour pouvoir équilibrer la tâche.

Quotité.

Au niveau de la quotité et par rapport aux perspectives contenues dans le projet de budget, l'exécutif propose le statu quo, soit de maintenir la quotité à 1,69.

Conclusion

Le Conseil municipal vous engage d'ores et déjà à approuver ce projet de budget 2015 et vous en remercie par avance vivement.

AU NOM DU CONSEIL MUNICIPAL

Le Président :

Le Secrétaire :


R. Habegger


T. Sartori

Villeret, le 3 novembre 2014

(message_2014)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT
VILLERET, 2613 VILLERET

Budget (2015)
 No-comptabilité : 2015/02

date : 05.11.2014
 page : 1

NO DE COMPTE	LIBELLE	BUDGET 2015		BUDGET 2014		COMPTES 2013	
		CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
0	ADMINISTRATION GENERALE						
011	Législatif	10'100.00	0.00	9'200.00	0.00	7'950.90	0.00
012	Exécutif	53'500.00	0.00	58'500.00	0.00	52'275.60	0.00
029	Administration générale	339'100.00	23'300.00	329'000.00	62'000.00	317'342.07	67'057.08
TOTAL 0	ADMINISTRATION GENERALE	402'700.00	23'300.00	396'700.00	62'000.00	377'568.57	67'057.08
			379'400.00		334'700.00		310'511.49
1	SECURITE PUBLIQUE						
100	Cadastre - poids et mesures	5'000.00	1'000.00	5'000.00	1'000.00	4'717.95	562.95
101	Justice - Etat civil	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
113	Police locale	600.00	0.00	600.00	0.00	428.40	0.00
140	Sapeurs-pompiers (Service de défense)	50'900.00	41'500.00	45'700.00	40'700.00	43'567.45	42'574.40
151	Instruction(défense nationale militaire)	1'700.00	0.00	1'700.00	0.00	1'625.00	0.00
160	Protection civile	22'500.00	400.00	22'100.00	0.00	16'935.36	400.00
161	Autres tâches défense nationale civile	2'300.00	0.00	2'300.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL 1	SECURITE PUBLIQUE	83'100.00	42'900.00	77'500.00	41'700.00	67'274.16	43'537.35
			40'200.00		35'800.00		23'736.81
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION						
200	Jardins d'enfants	118'200.00	25'300.00	158'700.00	28'300.00	158'552.60	23'189.50
210	Degré primaire	606'000.00	160'200.00	541'100.00	117'700.00	554'311.50	156'159.30
212	Degré secondaire 1	414'600.00	109'600.00	506'000.00	148'500.00	424'738.30	116'174.30
214	Ecoles de musique	39'400.00	0.00	34'700.00	0.00	28'084.00	0.00
217	Bâtiments scolaires	178'700.00	335'700.00	190'300.00	335'700.00	265'905.13	334'960.65
219	Tâches non ventilables des écoles publiques et des écoles de jour	46'000.00	7'200.00	38'900.00	7'200.00	37'733.31	7'000.00
220	Ecoles spécialisées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
230	Formation pour l'agriculture et sylviculture	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
231	Formation dans les arts et métiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
232	Formation commerciale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
233	Formation sociale et paramédicale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
239	Formation professionnelle, autres	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
250	Ecoles de maturité (gymnase)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
260	Ecoles d'ingénieurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
291	Orientation professionnelle	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL 2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	1'402'900.00	638'000.00	1'469'700.00	637'400.00	1'469'324.84	637'483.75
			764'900.00		832'300.00		831'841.09

COMPTE DE FONCTIONNEMENT
VILLERET, 2613 VILLERET

Budget (2015)
 No-comptabilité : 2015/02

date : 05.11.2014
 page : 2

NO DE COMPTE	LIBELLE	BUDGET 2015		BUDGET 2014		COMPTES 2013	
		CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
3	CULTURE ET LOISIRS						
302	Théâtres, concerts	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00
309	Autres tâches culturelles	2'500.00	0.00	2'500.00	0.00	1'988.05	0.00
320	Média	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00	10'247.75	0.00
340	Sports	14'500.00	0.00	14'300.00	0.00	15'300.00	0.00
349	Associations sportives	4'000.00	0.00	5'000.00	0.00	4'000.00	0.00
350	Autres loisirs	8'600.00	0.00	7'700.00	0.00	6'557.10	0.00
TOTAL 3	CULTURE ET LOISIRS	44'100.00	0.00	44'000.00	0.00	41'592.90	0.00
			44'100.00		44'000.00		41'592.90
4	SANTE						
400	Hôpitaux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
440	Spitex	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
450	Prophylaxie, lutte contre les maladies	500.00	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00
460	Médecin scolaire	1'400.00	0.00	1'400.00	0.00	1'155.00	0.00
461	Dentiste scolaire	3'800.00	0.00	2'500.00	0.00	1'023.40	0.00
470	Contrôle des denrées alimentaires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL 4	SANTE	5'700.00	0.00	4'400.00	0.00	2'678.40	0.00
			5'700.00		4'400.00		2'678.40
5	PREVOYANCE SOCIALE						
500	Office communal de compensation	15'100.00	0.00	36'500.00	1'600.00	36'500.00	1'655.00
501	Part communale à la contribution AVS du ct	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510	Part communale à la contribution Ai du ct	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
520	Assurances-maladie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
530	Prestation complémt. AVS/Ai et autres	193'900.00	0.00	191'000.00	0.00	197'921.00	0.00
540	Protection de la jeunesse	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	906.00	0.00
580	Assistance publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
581	Aide aux indigents	45'000.00	0.00	22'600.00	0.00	26'608.50	0.00
582	Autres institut. prévoyance d'aide sociale	24'700.00	0.00	27'700.00	0.00	19'821.25	0.00
583	Demandeurs d'asile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
584	Frais de personnel admis à la rép. des charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	R E P O R T	280'200.00	0.00	279'300.00	1'600.00	281'756.75	1'655.00

COMPTE DE FONCTIONNEMENT
VILLERET, 2613 VILLERET

Budget (2015)
 No-comptabilité : 2015/02

date : 05.11.2014
 page : 3

NO DE COMPTE	LIBELLE	BUDGET 2015		BUDGET 2014		COMPTES 2013	
		CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
	R E P O R T	280'200.00	0.00	279'300.00	1'600.00	281'756.75	1'655.00
585	Aide à encaiss. et versem. prov. de C.E. enfants	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
587	Répartition des charges	447'300.00	46'500.00	437'200.00	24'100.00	477'629.15	26'608.50
588	Aide aux chômeurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
589	Secrétariat du service social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL 5	PREVOYANCE SOCIALE	730'300.00	46'500.00	720'200.00	25'700.00	761'188.90	28'263.50
			683'800.00		694'500.00		732'925.40
6	TRAFIC						
620	Routes communales	465'600.00	123'000.00	441'700.00	108'700.00	457'861.64	135'652.40
650	Entreprises de trafic régional	2'500.00	0.00	2'500.00	0.00	2'522.80	0.00
TOTAL 6	TRAFIC	549'200.00	123'000.00	525'600.00	108'700.00	522'368.44	135'652.40
			426'200.00		416'900.00		386'716.04
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRON.						
700	Alimentation en eau	242'400.00	242'400.00	240'700.00	240'700.00	255'173.45	255'173.45
710	Réseau des canalisations pour eaux usées	278'600.00	278'600.00	323'900.00	323'900.00	262'148.07	262'148.07
720	Elimination des déchets	147'500.00	147'500.00	148'400.00	148'400.00	155'084.58	155'084.58
740	Cimetières et crématoires	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	1'179.15	600.00
750	Aménagement des eaux	21'500.00	0.00	21'500.00	0.00	42'876.00	0.00
780	Toilettes publiques (gare CFF)	1'700.00	0.00	1'700.00	0.00	1'880.70	0.00
781	Enlèvement des dépouilles animales	1'900.00	1'900.00	1'700.00	1'700.00	1'825.40	1'825.40
789	Lutte contre pollution, autres tâches	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
790	Aménagement du territoire	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL 7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRON.	696'100.00	672'900.00	740'400.00	717'200.00	720'167.35	674'831.50
			23'200.00		23'200.00		45'335.85
8	ECONOMIE PUBLIQUE						
800	Agriculture	2'100.00	0.00	2'100.00	0.00	1'000.00	0.00
810	Administration des forêts	3'100.00	0.00	3'100.00	0.00	3'085.25	0.00
811	Plantations, soins aux cultures	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
812	Exploitation	0.00	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00	5'266.90
818	Hors exploitation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
830	Tourisme	20'400.00	7'000.00	17'800.00	7'000.00	22'854.40	13'824.50
	R E P O R T	25'600.00	10'000.00	23'000.00	10'000.00	26'939.65	19'091.40

COMPTE DE FONCTIONNEMENT
VILLERET, 2613 VILLERET

Budget (2015)
 No-comptabilité : 2015/02

date : 05.11.2014
 page : 4

NO DE COMPTE	LIBELLE	BUDGET 2015		BUDGET 2014		COMPTES 2013	
		CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
	R E P O R T	25'600.00	10'000.00	23'000.00	10'000.00	26'939.65	19'091.40
850	Banques	0.00	3'500.00	0.00	6'000.00	0.00	6'230.00
860	Electricité	0.00	41'000.00	0.00	44'000.00	0.00	42'792.45
861	Gaz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
869	Energie, autres	500.00	0.00	500.00	0.00	452.00	0.00
TOTAL 8	ECONOMIE PUBLIQUE	26'100.00	54'500.00	23'500.00	60'000.00	27'391.65	68'113.85
		28'400.00		36'500.00		40'722.20	
9	FINANCES ET IMPOTS						
900	Impôts ordinaires	120'000.00	2'764'000.00	40'000.00	2'477'900.00	822'186.15	3'092'951.25
901	Impôts apériodiques obligatoires	0.00	33'000.00	0.00	26'000.00	0.00	42'144.15
902	Taxes immobilières	0.00	192'000.00	0.00	191'300.00	0.00	140'898.00
903	Dépréciation d'avoirs fiscaux	36'000.00	0.00	36'000.00	0.00	21'623.70	1'386.65
904	Impôts et taxes facultatives	0.00	3'500.00	0.00	3'200.00	0.00	3'116.60
920	Péréquation financière	349'700.00	111'100.00	317'200.00	127'100.00	317'553.00	126'489.00
930	Parts aux impôts et taxes cantonaux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
940	Intérêts	96'800.00	38'800.00	137'600.00	66'600.00	123'852.80	63'697.50
942	Bâtiments du patrimoine financier	171'700.00	302'100.00	162'800.00	292'800.00	298'095.25	868'838.15
990	Dépréciations	342'600.00	0.00	314'100.00	0.00	357'204.25	0.00
995	Charges et revenus neutres	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL 9	FINANCES ET IMPOTS	1'116'800.00	3'444'500.00	1'007'700.00	3'184'900.00	1'940'515.15	4'339'521.30
		2'327'700.00		2'177'200.00		2'399'006.15	
	TOTAL CHARGES	5'057'000.00		5'009'700.00		5'930'070.36	
	TOTAL REVENUS		5'045'600.00		4'837'600.00		5'994'460.73
	EXCEDENT CHARGES		11'400.00		172'100.00		
	EXCEDENT REVENUS					64'390.37	
		5'057'000.00	5'057'000.00	5'009'700.00	5'009'700.00	5'994'460.73	5'994'460.73

COMPTE DE FONCTIONNEMENT
VILLERET, 2613 VILLERET

Budget (2015)
 No-comptabilité : 2015/02

date : 05.11.2014
 page : 5

NO DE COMPTE	LIBELLE	BUDGET 2015		BUDGET 2014		COMPTES 2013	
		CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
TOTAL 0	ADMINISTRATION GENERALE						
	CHARGES	402'700.00		396'700.00		377'568.57	
	REVENUS		23'300.00		62'000.00		67'057.08
	CHARGES NETTES		379'400.00		334'700.00		310'511.49
TOTAL 1	SECURITE PUBLIQUE						
	CHARGES	83'100.00		77'500.00		67'274.16	
	REVENUS		42'900.00		41'700.00		43'537.35
	CHARGES NETTES		40'200.00		35'800.00		23'736.81
TOTAL 2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION						
	CHARGES	1'402'900.00		1'469'700.00		1'469'324.84	
	REVENUS		638'000.00		637'400.00		637'483.75
	CHARGES NETTES		764'900.00		832'300.00		831'841.09
TOTAL 3	CULTURE ET LOISIRS						
	CHARGES	44'100.00		44'000.00		41'592.90	
	REVENUS		0.00		0.00		0.00
	CHARGES NETTES		44'100.00		44'000.00		41'592.90
TOTAL 4	SANTE						
	CHARGES	5'700.00		4'400.00		2'678.40	
	REVENUS		0.00		0.00		0.00
	CHARGES NETTES		5'700.00		4'400.00		2'678.40
TOTAL 5	PREVOYANCE SOCIALE						
	CHARGES	730'300.00		720'200.00		761'188.90	
	REVENUS		46'500.00		25'700.00		28'263.50
	CHARGES NETTES		683'800.00		694'500.00		732'925.40
TOTAL 6	TRAFIC						
	CHARGES	549'200.00		525'600.00		522'368.44	
	REVENUS		123'000.00		108'700.00		135'652.40
	CHARGES NETTES		426'200.00		416'900.00		386'716.04

COMPTE DE FONCTIONNEMENT
VILLERET, 2613 VILLERET

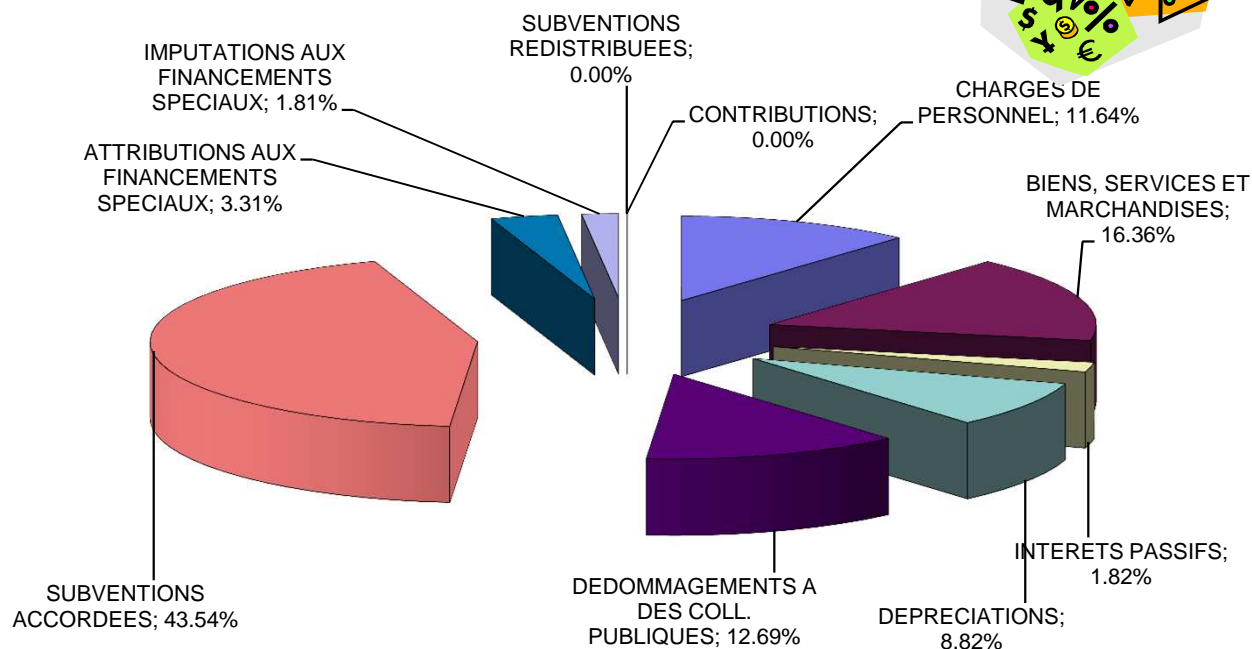
Budget (2015)
 No-comptabilité : 2015/02

date : 05.11.2014
 page : 6

NO DE COMPTE	LIBELLE	BUDGET 2015		BUDGET 2014		COMPTES 2013	
		CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
TOTAL 7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRON.						
	CHARGES	696'100.00		740'400.00		720'167.35	
	REVENUS		672'900.00		717'200.00		674'831.50
	CHARGES NETTES		23'200.00		23'200.00		45'335.85
TOTAL 8	ECONOMIE PUBLIQUE						
	CHARGES	26'100.00		23'500.00		27'391.65	
	REVENUS		54'500.00		60'000.00		68'113.85
	REVENUS NETS	28'400.00		36'500.00		40'722.20	
TOTAL 9	FINANCES ET IMPOTS						
	CHARGES	1'116'800.00		1'007'700.00		1'940'515.15	
	REVENUS		3'444'500.00		3'184'900.00		4'339'521.30
	REVENUS NETS	2'327'700.00		2'177'200.00		2'399'006.15	
	TOTAL CHARGES	5'057'000.00		5'009'700.00		5'930'070.36	
	TOTAL REVENUS		5'045'600.00		4'837'600.00		5'994'460.73
	EXCEDENT CHARGES		11'400.00		172'100.00		
	EXCEDENT REVENUS					64'390.37	
		5'057'000.00	5'057'000.00	5'009'700.00	5'009'700.00	5'994'460.73	5'994'460.73

Budget de fonctionnement 2015

Répartition des charges par nature



Budget de fonctionnement 2015

Répartition des revenus par nature

