MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

PLAN FINANCIER
2028-2031

MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL AU CONSEIL GENERAL

Madame la Présidente du Conseil général,
Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

Nous avons l'avantage de vous présenter le plan financier 2028 – 2031, arrêté par le Conseil municipal et tel que prévu dans l'OGFCo (Art. 30 ss).

Nous vous rappelons que le plan financier est avant tout un instrument d'information et de planification. Celui-ci vise à mettre en évidence la tendance générale de l'évolution future. Etant donné qu'il est remis à jour annuellement sur la base des nouveaux éléments connus, il est difficile de procéder à une comparaison pertinente entre les plans financiers successifs.

Sur le tableau ci-dessous apparaissent en premier les charges et revenus financiers, les amortissements, la marge d'autofinancement et le résultat net. A noter que le canevas retenu est celui préconisé par le Canton.

Les charges financières et revenus financiers de fonctionnement font l'objet d'une projection sur la base des données déjà connues. Les amortissements et les charges financières ont été calculées en fonction des investissements prévus et des insuffisances de financement qui en découlent.

Concernant la période 2028-2031, on constate une baisse significative des revenus par rapport aux comptes 2025. Cela s'explique principalement par **la perte de revenus fiscaux importants** au niveau des personnes morales.

L'autre impact négatif sur ces prochains exercices est la **fluctuation importante de la péréquation financière**. Ce calcul se base sur le potentiel de ressources par habitant, principalement les revenus fiscaux. Les bons résultats des années 2021 à 2025 auront donc un poids significatif dans le calcul du droit à la péréquation financière pour la commune de Vétroz, pour les années 2028 à 2030. Le calcul sera précisément basé sur ces exercices, avec des recettes fiscales exceptionnelles au niveau des personnes morales, ce qui impliquera une baisse drastique des entrées liées à la péréquation.

La capacité de financement des investissements sera impactée par la diminution des revenus fiscaux et de la péréquation financière, l'effort d'investissement devra donc être revu à la baisse afin de ne pas prétériter l'endettement de la municipalité qui est déjà important.

Ce plan financier reflète la situation délicate que la Municipalité de Vétroz est amenée à affronter pour cette législature, avec des recettes moindres et une péréquation financière décalée dans le temps par rapport aux besoins de la commune. La réserve de politique budgétaire avait été créée et prévue à cet effet, elle servira à atténuer les déficits attendus pour cette période.

Résultat	Compte	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Prévisions compte de résultats							
Total des charges financières	24 342 466	25 531 850	26 305 250	26 462 700	26 714 000	26 968 800	27 225 700
Total des revenus financiers	31 766 046	27 646 800	28 644 900	28 663 500	29 050 500	29 444 500	30 447 500
Marge d'autofinancement	**7 423 580**	**2 114 950**	**2 339 650**	**2 200 800**	**2 336 500**	**2 475 700**	**3 221 800**
Amortissements planifiés	3 706 900	3 826 300	3 973 800	3 937 700	3 962 600	3 767 100	3 567 200
Attributions aux fonds et financements spéciaux	113 900	43 900	118 400	50 000	50 000	50 000	50 000
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	113 900	43 900	118 400	50 000	50 000	50 000	50 000
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	39 338	254 600	205 500	50 000	50 000	50 000	50 000
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	39 338	254 600	205 500	50 000	50 000	50 000	50 000
Attributions au capital propre	3 000 000	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	-	-	1 500 000	1 700 000	1 600 000	1 200 000	300 000
Excédent revenus (+) charges (-)	**642 117**	**-1 500 650**	**-47 050**	**-36 900**	**-26 100**	**-91 400**	**-45 400**

Dans le second pavé figurent les montants des investissements nets, soit les investissements bruts desquels sont déduits les recettes d'investissements, principalement les subventions perçues.

L'Exécutif vous présente un plan financier avec des investissements qu'il juge pertinents pour le bon fonctionnement de la municipalité.

Pour la période concernée, le volume global des investissements nets se situe à CHF 12'165'300.—. Le détail de ceux-ci figure plus bas dans ce fascicule.

Résultat	Compte	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Prévision du compte des investissements							
Total des dépenses	8 440 740	6 589 300	4 908 600	4 462 600	5 160 900	2 000 900	1 576 900
Total des recettes	3 868 207	1 813 800	339 100	259 000	259 000	259 000	259 000
Investissements nets	**4 572 533**	**4 775 500**	**4 569 500**	**4 203 600**	**4 901 900**	**1 741 900**	**1 317 900**

Le troisième pavé fait apparaître les excédents ou les découverts de financement, c'est à dire la différence entre les investissements nets et la marge d'autofinancement.

Résultat	Compte	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Financement des investissements							
Report des investissements nets	4 572 533	4 775 500	4 569 500	4 203 600	4 901 900	1 741 900	1 317 900
Marge d'autofinancement	7 423 580	2 114 950	2 339 650	2 200 800	2 336 500	2 475 700	3 221 800
Excédent (+) découvert (-) de financement	**2 851 046**	**-2 660 550**	**-2 229 850**	**-2 002 800**	**-2 565 400**	**733 800**	**1 903 900**

Enfin, les deux derniers pavés du tableau, indiquent quant à eux l'évolution prévue de la fortune et des engagements. La courbe des capitaux de tiers augmente en fonction du découvert de financement annuel.

Résultat	Compte	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Modification de la fortune/découvert							
Excédent revenus (+) charges (-)	642 117	-1 500 650	-47 050	-36 900	-26 100	-91 400	-45 400
Excédent /Découvert du bilan	**19 671 119**	**18 170 469**	**18 123 419**	**18 086 519**	**18 060 419**	**17 969 019**	**17 923 619**
Modification des engagements							
Variation capitaux de tiers	-2 851 046	2 660 550	2 229 850	2 002 800	2 565 400	-733 800	-1 903 900
Capitaux de tiers	**44 985 570**	**47 646 120**	**49 875 970**	**51 878 770**	**54 444 170**	**53 710 370**	**51 806 470**

Commune de Vétroz Planification 2027-2031

			Comptes 2025	Budget 2026	Reports B26_B27	Budget 2027	Planification 2028	Planification 2029	Planification 2030	Planification 2031
0		**Administration générale**	**99 160.85**	**90 000.00**	**0.00**	**226 500.00**	**1 645 000.00**	**1 760 000.00**	**195 000.00**	**20 000.00**
02		**Administration**	**99 160.85**	**90 000.00**	**0.00**	**226 500.00**	**1 645 000.00**	**1 760 000.00**	**195 000.00**	**20 000.00**
0220		**Services généraux**	**0.00**	**40 000.00**	**0.00**	**41 000.00**	**20 000.00**	**20 000.00**	**20 000.00**	**20 000.00**
0220.5060.00	1406.07	Machines et mobilier de bureau	0.00	0.00	0.00	21 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I0/01/27	serveur téléphonique				21 000.00				
0220.5200.01	1420.01	Logiciels et licences	0.00	40 000.00	0.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00
	I0/02/27	T2i - mise en œuvre modules				20 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00
0290		**Immeubles administratifs**	**99 160.85**	**50 000.00**	**0.00**	**185 500.00**	**1 625 000.00**	**1 740 000.00**	**175 000.00**	**0.00**
0290.5040.00	1404.02	Installations des locaux administratifs	24 281.85	50 000.00	0.00	120 000.00	1 500 000.00	1 500 000.00	0.00	0.00
	I0/03/27	bâtiment administratif - panneau électrique				20 000.00				
	I0/04/27	bâtiment administratif - rénovation				100 000.00	1 500 000.00	1 500 000.00		
0290.5040.01	1404.17	Immeubles communaux du PA	74 879.00	0.00	0.00	65 500.00	125 000.00	240 000.00	175 000.00	0.00
	I0/05/27	CMS - armoire salle gym				12 000.00				
	I0/06/27	CMS - luminaires				3 500.00				
	I0/07/27	CMS - éclairage secours				5 000.00				
		CMS - isolation toiture					125 000.00			
		CMS - isolation murs						240 000.00		
		CMS - changement des fenêtres							175 000.00	
	I0/08/27	AEM - place et parking				45 000.00				

Commune de Vétroz Planification 2027-2031

			Comptes 2025	Budget 2026	Reports B26_B27	Budget 2027	Planification 2028	Planification 2029	Planification 2030	Planification 2031
1		**Ordre et sécurité publics, défense**	**77 384.26**	**60 200.00**	**0.00**	**121 900.00**	**28 000.00**	**28 000.00**	**28 000.00**	**28 000.00**
11		**Sécurité publique**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**21 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1110		**Police**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**21 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1110.5060.01	1406.05	Caméras de surveillance	0.00	0.00	0.00	21 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I1/01/27	caméras écopoints, Pavillons, TP				21 000.00				
15		**Service du feu**	**77 384.26**	**60 200.00**	**0.00**	**50 900.00**	**28 000.00**	**28 000.00**	**28 000.00**	**28 000.00**
1510		**Service du feu, organisation communale**	**77 384.26**	**60 200.00**	**0.00**	**50 900.00**	**28 000.00**	**28 000.00**	**28 000.00**	**28 000.00**
1510.5060.00	1406.00	Matériel du service du feu	117 176.71	70 000.00	0.00	61 500.00	37 000.00	37 000.00	37 000.00	37 000.00
	I1/02/27	matériel CSPL				48 900.00	37 000.00	37 000.00	37 000.00	37 000.00
	I1/03/27	bassin hélicoptère				5 000.00				
	I1/04/27	matériel formation gaz				7 600.00				
1510.6310.01	1406.00	Subvention s/matériel du service du feu	-39 792.45	-9 800.00	0.00	-10 600.00	-9 000.00	-9 000.00	-9 000.00	-9 000.00
	R1/01/27	subvention matériel				-10 600.00	-9 000.00	-9 000.00	-9 000.00	-9 000.00
16		**Défense**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**50 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1620		**Défense civile**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**50 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1620.5040.00	1404.09	Abris de protection civile	0.00	0.00	0.00	50 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I1/05/27	abris bâtiment admin. - concept incendie				10 000.00				
	I1/06/27	abris bâtiment admin. - portes				12 000.00				
	I1/07/27	abris bâtiment admin. - douches				15 000.00				
	I1/08/27	abris bâtiment admin. - signal./peinture				3 000.00				
	I1/09/27	abris bâtiment admin. - literie				10 000.00				

Commune de Vétroz Planification 2027-2031

			Comptes 2025	Budget 2026	Reports B26_B27	Budget 2027	Planification 2028	Planification 2029	Planification 2030	Planification 2031
2		**Formation**	**170 165.60**	**243 400.00**	**0.00**	**548 600.00**	**292 600.00**	**160 900.00**	**120 900.00**	**161 900.00**
21		**Scolarité obligatoire**	**170 165.60**	**243 400.00**	**0.00**	**548 600.00**	**292 600.00**	**160 900.00**	**120 900.00**	**161 900.00**
2120		**Degré primaire**	**-1 911.09**	**58 400.00**	**0.00**	**88 600.00**	**88 600.00**	**80 900.00**	**80 900.00**	**80 900.00**
2120.5060.01	1406.11	Parc informatique	41 348.91	102 400.00	0.00	88 600.00	88 600.00	80 900.00	80 900.00	80 900.00
	I2/01/27	matériel élèves				40 600.00	40 600.00	32 900.00	32 900.00	32 900.00
	I2/02/27	PC maîtres				8 000.00	8 000.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00
	I2/03/27	TBI				40 000.00	40 000.00	42 000.00	42 000.00	42 000.00
2120.6310.00	1406.11	Subvention s/matériel scolaire	-43 260.00	-44 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		subvention cantonale équip. numérique								
2130		**Degré secondare ICO**	**80 208.95**	**135 000.00**	**0.00**	**105 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2130.5040.00	1404.06	CO Derborence	80 208.95	135 000.00	0.00	105 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I2/04/27	investissements 2024-2026				105 000.00				
2170		**Bâtiments scolaires**	**91 867.74**	**50 000.00**	**0.00**	**355 000.00**	**204 000.00**	**80 000.00**	**40 000.00**	**81 000.00**
2170.5040.10	1404.03	Centre scolaire de Bresse	-13 285.90	50 000.00	0.00	115 000.00	150 000.00	0.00	0.00	0.00
	I2/05/27	installations ludiques extérieures				25 000.00				
	I2/06/27	module de refroidissement				15 000.00	150 000.00			
	I2/07/27	clôture ouest				25 000.00				
	I2/08/27	lampes extérieures (vélos/cour)				50 000.00				
2170.5040.11	1404.04	Centre scolaire des Plantys	168 759.64	0.00	0.00	210 000.00	54 000.00	80 000.00	40 000.00	81 000.00
	I2/09/27	ancienne partie - module de refroidissement				200 000.00				
	I2/10/27	ancienne partie - porte feu				10 000.00				
		ancienne partie - isolation toiture					54 000.00			
		ancienne partie - isolation murs						80 000.00		
		ancienne partie - changement fenêtres							40 000.00	
		ancienne partie - pompe à chaleur								81 000.00
2170.5060.00	1406.11	Mobilier scolaire et équipement	0.00	0.00	0.00	30 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I2/11/27	renouvellement pupitres				30 000.00				
2170.6310.00		Subvention s/bâtiments scolaires	-63 606.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Commune de Vétroz Planification 2027-2031

			Comptes 2025	Budget 2026	Reports B26_B27	Budget 2027	Planification 2028	Planification 2029	Planification 2030	Planification 2031
3		**Culture, sports et loisirs, églises**	**150 303.80**	**369 000.00**	**700 000.00**	**271 000.00**	**330 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
32		**Culture**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3210		**Bibliothèques**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3210.5040.00	1404.10	Bâtiment de la bibliothèque	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		module de refroidissement								
34		**Sports et loisirs**	**150 303.80**	**369 000.00**	**700 000.00**	**271 000.00**	**330 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3410		**Sports**	**150 303.80**	**339 000.00**	**700 000.00**	**221 000.00**	**280 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3410.5040.00	1404.00	Infrastructures de Bresse & Plantys	87 707.50	339 000.00	700 000.00	0.00	280 000.00	0.00	0.00	0.00
	I3/01/27	Bresse - solde travaux mise aux normes			700 000.00					
		Plantys - augmentation capacité					30 000.00			
		Plantys - gradin					50 000.00			
		Plantys - sol salle de gym					200 000.00			
3410.5040.01	1404.11	Stade des Plantys	23 344.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3410.5040.02	1404.11	Vestiaires des Plantys	39 252.10	0.00	0.00	110 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I3/02/27	agrandissement + local technique				110 000.00				
3410.5060.00	1406.03	Mobilier, machines, véhicules	0.00	0.00	0.00	111 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I3/03/27	Bresse - autolaveuse				43 000.00				
	I3/04/27	Plantys - autolaveuse				43 000.00				
	I3/05/27	Stade - robot tondeuse				25 000.00				
3420		**Loisirs**	**0.00**	**30 000.00**	**0.00**	**50 000.00**	**50 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3420.5010.01	1401.05	Passerelle de Motelon	0.00	30 000.00	0.00	50 000.00	50 000.00	0.00	0.00	0.00
	I3/06/27					50 000.00	50 000.00			

Commune de Vétroz Planification 2027-2031

			Comptes 2025	Budget 2026	Reports B26_B27	Budget 2027	Planification 2028	Planification 2029	Planification 2030	Planification 2031
4		**Santé**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**170 000.00**	**95 000.00**	**85 000.00**	**155 000.00**	**170 000.00**
41		**Hopitaux, homes médicalisés**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**170 000.00**	**95 000.00**	**85 000.00**	**155 000.00**	**170 000.00**
4120		**Etablissements médico-sociaux**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**170 000.00**	**95 000.00**	**85 000.00**	**155 000.00**	**170 000.00**
4120.5620.00	1467.03	Subventions d'investissement Foyer Haut de Cry	0.00	0.00	0.00	170 000.00	95 000.00	85 000.00	155 000.00	170 000.00
	I4/01/27	investissements				170 000.00	95 000.00	85 000.00	155 000.00	170 000.00

Commune de Vétroz Planification 2027-2031

			Comptes 2025	Budget 2026	Reports B26_B27	Budget 2027	Planification 2028	Planification 2029	Planification 2030	Planification 2031
5		**Prévoyance sociale**	**136 434.95**	**109 400.00**	**0.00**	**242 000.00**	**90 000.00**	**40 000.00**	**40 000.00**	**40 000.00**
52		**Invalidité**	**37 756.45**	**33 400.00**	**0.00**	**42 000.00**	**40 000.00**	**40 000.00**	**40 000.00**	**40 000.00**
5230		**Foyers pour invalides**	**37 756.45**	**33 400.00**	**0.00**	**42 000.00**	**40 000.00**	**40 000.00**	**40 000.00**	**40 000.00**
5230.5610.00	1461.00	Institutions handicapés investissements	37 756.45	33 400.00	0.00	42 000.00	40 000.00	40 000.00	40 000.00	40 000.00
	I5/01/27	investissements				42 000.00	40 000.00	40 000.00	40 000.00	40 000.00
54		**Famille et jeunesse**	**98 678.50**	**76 000.00**	**0.00**	**200 000.00**	**50 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
5450		**Crèches et garderies**	**98 678.50**	**76 000.00**	**0.00**	**200 000.00**	**50 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
5450.5040.00	1404.12	Bâtiment des structures de la petite enfance	98 678.50	31 000.00	0.00	200 000.00	50 000.00	0.00	0.00	0.00
		fenêtres					50 000.00			
	I5/02/27	module de refroidissement				200 000.00				
5450.5060.00	1406.08	Matériel d'exploitation	0.00	25 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5450.5200.00	1420.01	Logiciels	0.00	20 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Commune de Vétroz Planification 2027-2031

			Comptes 2025	Budget 2026	Reports B26_B27	Budget 2027	Planification 2028	Planification 2029	Planification 2030	Planification 2031
6		**Transports**	**1 808 838.19**	**2 073 000.00**	**0.00**	**963 000.00**	**1 015 000.00**	**1 705 000.00**	**995 000.00**	**990 000.00**
61		**Circulation routière**	**1 808 838.19**	**2 073 000.00**	**0.00**	**963 000.00**	**1 015 000.00**	**1 705 000.00**	**995 000.00**	**990 000.00**
6130		**Routes cantonales**	**81 696.25**	**155 000.00**	**0.00**	**202 000.00**	**200 000.00**	**200 000.00**	**200 000.00**	**200 000.00**
6130.5610.00	1461.03	Routes cantonales	81 696.25	155 000.00	0.00	202 000.00	200 000.00	200 000.00	200 000.00	200 000.00
	I6/01/27	participation aux constructions				202 000.00	200 000.00	200 000.00	200 000.00	200 000.00
6150		**Routes communales**	**1 693 597.39**	**1 855 000.00**	**0.00**	**645 000.00**	**815 000.00**	**1 505 000.00**	**795 000.00**	**790 000.00**
6150.5010.00	1401.01	Routes communales	1 918 733.89	1 650 000.00	0.00	285 000.00	680 000.00	1 380 000.00	700 000.00	700 000.00
		Gare - passage inférieur								500 000.00
	I6/02/27	Millière				100 000.00				
		Praz-Pourris							700 000.00	
		Rhône						700 000.00		
	I6/03/27	Sport				135 000.00				
		Vergers					650 000.00	650 000.00		700 000.00
	I6/04/27	Réseau routier - signalétique				50 000.00	30 000.00	30 000.00		
6150.5010.01	1401.03	Eclairage public	134 236.50	95 000.00	0.00	80 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00
	I6/05/27	transformation LED dynamique				80 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00
6150.5010.02	1401.02	Routes agricoles	0.00	0.00	0.00	175 000.00	60 000.00	60 000.00	40 000.00	40 000.00
	I6/06/27	réfection des routes agricoles - étude/travaux				25 000.00	40 000.00	40 000.00	40 000.00	40 000.00
	I6/07/27	sens unique Champlong - réfection				150 000.00	20 000.00	20 000.00		
6150.5010.04	1404.01	Places publiques	62 063.35	50 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6150.5010.05	1401.01	Mandataires projets routes année suivante	0.00	30 000.00	0.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00
	I6/08/27	mandataires projet/travaux préparatoires				30 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00
6150.5010.06	1401.02	Réfection Chatelan	33 975.10	30 000.00	0.00	30 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I6/09/27	routes agricoles				30 000.00				
6150.5290.00	1429.09	Expertises, études de trafic, conseils	0.00	0.00	0.00	45 000.00	30 000.00	20 000.00	10 000.00	5 000.00
	I6/10/27	mesures mobilité et étude sécurisation trafic				45 000.00	30 000.00	20 000.00	10 000.00	5 000.00
6150.5650.00	1429.09	Subventions d'invest. aux entreprises privées	270 250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6150.6300.00		Subventions fédérales	-309 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6150.6370.00	1401.01	Contributions de tiers	-416 661.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6160		**Places de stationnement**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**80 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
6160.5010.01	1401.04	Parkings	0.00	0.00	0.00	80 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I6/11/27	parc des Amignes est				80 000.00				
6170		**Centre d'entretien**	**33 544.55**	**63 000.00**	**0.00**	**36 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
6170.5060.00	1406.03	Machines & véhicules d'exploitation	33 544.55	63 000.00	0.00	36 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Commune de Vétroz Planification 2027-2031

		Comptes 2025	Budget 2026	Reports B26_B27	Budget 2027	Planification 2028	Planification 2029	Planification 2030	Planification 2031
I6/12/27	machines				20 000.00				
I6/13/27	Renault Kangoo - valeur résiduelle				16 000.00				

Commune de Vétroz Planification 2027-2031

			Comptes 2025	Budget 2026	Reports B26_B27	Budget 2027	Planification 2028	Planification 2029	Planification 2030	Planification 2031
7		**Protection de l'environnement et aménagement du territoire**	**1 994 400.81**	**1 380 500.00**	**0.00**	**1 166 500.00**	**628 000.00**	**1 043 000.00**	**208 000.00**	**-92 000.00**
71		**Approvisionnement en eau**	**549 346.38**	**750 000.00**	**0.00**	**390 000.00**	**280 000.00**	**410 000.00**	**200 000.00**	**-100 000.00**
7100		**Approvisionnement en eau**	**549 346.38**	**750 000.00**	**0.00**	**390 000.00**	**280 000.00**	**410 000.00**	**200 000.00**	**-100 000.00**
7100.5030.00	1403.02	Installations d'eau potable	68 499.10	550 000.00	0.00	90 000.00	80 000.00	130 000.00	0.00	0.00
		Rhône						50 000.00		
	I7/01/27	Sports				90 000.00				
		Vergers					80 000.00	80 000.00		
7100.5030.02	1403.02	Adduction Motelon	374 601.10	300 000.00	0.00	380 000.00	300 000.00	380 000.00	300 000.00	0.00
	I7/02/27	remplacement conduite Derborence				300 000.00	300 000.00	300 000.00	300 000.00	
	I7/03/27	changement ligne de filtration				80 000.00		80 000.00		
7100.5030.08	1403.02	Torrents ouest	88 724.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7100.5030.09	1403.02	Chemisage	73 053.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7100.5670.00	1467.01	Subventions montage compteurs d'eau	54 068.15	0.00	0.00	20 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I7/04/27	solde est du village				20 000.00				
7100.6310.10	1403.02	Subventions cantonales	-42 575.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7100.6370.00	1403.02	Taxes de raccordement eau potable	-18 494.65	-100 000.00	0.00	-100 000.00	-100 000.00	-100 000.00	-100 000.00	-100 000.00
	R7/01/27					-100 000.00	-100 000.00	-100 000.00	-100 000.00	-100 000.00
7100.6370.01	1403.02	Participations de tiers	-48 530.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
72		**Traitement des eaux usées**	**249 055.62**	**-5 000.00**	**0.00**	**382 500.00**	**270 000.00**	**555 000.00**	**-70 000.00**	**-70 000.00**
7200		**Traitement des eaux usées**	**249 055.62**	**-5 000.00**	**0.00**	**382 500.00**	**270 000.00**	**555 000.00**	**-70 000.00**	**-70 000.00**
7200.5030.00	1403.01	PGEE réseau	506 177.00	0.00	0.00	375 000.00	300 000.00	600 000.00	0.00	0.00
	I7/05/27	Millière				210 000.00				
		Rhône						300 000.00		
	I7/06/27	Sport				165 000.00				
		Vergers					300 000.00	300 000.00		
7200.5030.01	1403.01	BEP / STAP	0.00	0.00	0.00	30 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I7/07/27	BEP CFF déshydratation				30 000.00				
7200.5030.05	1403.01	Couvercles FASA	0.00	25 000.00	0.00	45 000.00	25 000.00	25 000.00	0.00	0.00
	I7/08/27					45 000.00	25 000.00	25 000.00		
7200.5030.08	1403.01	Torrents ouest	361 018.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7200.5030.09	1403.01	Chemisage	75 756.90	120 000.00	0.00	80 000.00	80 000.00	80 000.00	80 000.00	80 000.00
	I7/09/27					80 000.00	80 000.00	80 000.00	80 000.00	80 000.00
7200.5290.00	1429.10	Etude sur le réseau d'eaux usées	0.00	0.00	0.00	25 000.00	15 000.00	0.00	0.00	0.00
	I7/10/27	màj PGEE + cadastre ZI/ZA				25 000.00	15 000.00			

Commune de Vétroz Planification 2027-2031

			Comptes 2025	Budget 2026	Reports B26_B27	Budget 2027	Planification 2028	Planification 2029	Planification 2030	Planification 2031
7200.6310.10	1403.01	Subventions cantonales	-280 953.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7200.6370.00	1403.01	Taxes de raccordement égoûts	-31 594.95	-150 000.00	0.00	-150 000.00	-150 000.00	-150 000.00	-150 000.00	-150 000.00
	R7/02/27	taxes				-150 000.00	-150 000.00	-150 000.00	-150 000.00	-150 000.00
7200.6370.01	1403.01	Participations de tiers	-381 348.25	0.00	0.00	-22 500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	R7/03/27	couvercles FASA				-22 500.00				
73		**Déchets**	**-25 000.00**	**0.00**	**0.00**	**60 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
7300		**Gestion des déchets**	**-25 000.00**	**0.00**	**0.00**	**60 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
7300.5030.01	1403.09	Aménagement des écopoints	0.00	0.00	0.00	60 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I7/11/27	Madeleine - création écopoint				60 000.00				
7300.6300.00	1406.01	Subvention fédérale	-25 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
74		**Aménagements**	**1 235 341.81**	**635 500.00**	**0.00**	**152 000.00**	**48 000.00**	**48 000.00**	**48 000.00**	**48 000.00**
7410		**Corrections des cours d'eau**	**1 235 341.81**	**635 500.00**	**0.00**	**152 000.00**	**48 000.00**	**48 000.00**	**48 000.00**	**48 000.00**
7410.5020.00	1402.00	Cours d'eau	2 803 642.61	2 097 000.00	0.00	160 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I7/12/27	Torrent Ortchou				80 000.00				
	I7/13/27	Morge				80 000.00				
7410.5610.00	1461.02	Projet Rhône 3	38 400.00	38 500.00	0.00	48 000.00	48 000.00	48 000.00	48 000.00	48 000.00
	I7/14/27	selon projet cantonal				48 000.00	48 000.00	48 000.00	48 000.00	48 000.00
7410.6310.10	1402.00	Subvention cantonale cours d'eau et torrents	-1 606 700.80	-1 500 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7410.6310.11	1402.00	Subvention cantonale projet environnemental	0.00	0.00	0.00	-56 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	R7/04/27	Subvention Ortchou - 70%				-56 000.00				
75		**Protection des espèces et du paysage**	**-17 247.44**	**0.00**	**0.00**	**50 000.00**	**30 000.00**	**30 000.00**	**30 000.00**	**30 000.00**
7500		**Protection des espèces et du paysage**	**-17 247.44**	**0.00**	**0.00**	**50 000.00**	**30 000.00**	**30 000.00**	**30 000.00**	**30 000.00**
7500.5010.01	1403.12	Nature en ville	0.00	0.00	0.00	50 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00
	I7/15/27	arborisation				50 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00
7500.5020.01	1403.12	Renaturation des meunières	240 923.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7500.6310.01	1403.12	Subvention cantonale	-258 171.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
79		**Organisation du territoire**	**2 904.44**	**0.00**	**0.00**	**132 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
7900		**Aménagement du territoire**	**2 904.44**	**0.00**	**0.00**	**132 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
7900.5290.00		Carte des dangers et sécurisation	39 072.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Commune de Vétroz Planification 2027-2031

			Comptes 2025	Budget 2026	Reports B26_B27	Budget 2027	Planification 2028	Planification 2029	Planification 2030	Planification 2031
7900.5290.01	1429.00	Plan d'aménagement de zones	0.00	0.00	0.00	132 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I7/16/27	PAZ-RCCZ				132 000.00				
7900.6310.00		Subventions cantonales	-35 165.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7900.6320.00		Participation des communes	-1 002.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Commune de Vétroz Planification 2027-2031

			Comptes 2025	Budget 2026	Reports B26_B27	Budget 2027	Planification 2028	Planification 2029	Planification 2030	Planification 2031
8		**Economie publique**	**135 844.89**	**450 000.00**	**0.00**	**160 000.00**	**80 000.00**	**80 000.00**	**0.00**	**0.00**
81		**Agriculture**	**135 844.89**	**450 000.00**	**0.00**	**160 000.00**	**80 000.00**	**80 000.00**	**0.00**	**0.00**
8110		**Administration, exécution et contrôle**	**4 776.00**	**10 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
8110.5290.00	1429.01	Plan de zone agricole	71 176.00	20 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110.6300.00	1429.01	Subvention fédérale	-30 400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110.6310.00	1429.01	Subvention cantonale	-36 000.00	-10 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8120		**Améliorations structurelles**	**98 210.00**	**40 000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
8120.5670.00	1467.02	Réfection des murs de vignes	98 210.00	40 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		SMVT								
8190		**Irrigation**	**32 858.89**	**400 000.00**	**0.00**	**160 000.00**	**80 000.00**	**80 000.00**	**0.00**	**0.00**
8190.5020.00	1402.01	Réseau d'irrigation	67 825.25	150 000.00	0.00	140 000.00	80 000.00	80 000.00	0.00	0.00
	I8/01/27	Mililère				75 000.00				
	I8/02/27	Sport				65 000.00				
		Vergers					80 000.00	80 000.00		
8190.5020.01	1402.01	Pompe et conduite Balavaud	0.00	250 000.00	0.00	20 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	I8/03/27	étude optimisation				20 000.00				
8190.5020.08	1402.01	Torrent ouest	133 047.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8190.5020.09	1402.01	Routes agricoles	31 936.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8190.6300.00	1402.01	Subvention fédérale	-150 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8190.6310.10	1402.01	Subvention s/réseau d'irrigation	-49 950.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Voici à présent l'aperçu des indicateurs financiers, lequel est également issu du fichier propre à la planification financière.

Evolution indicateurs	Comptes	Budget	Budget	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1. Taux d'endettement net (I1)	87.91%	121.76%	124.98%	132.89%	143.28%	136.83%	124.87%
	bon	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant
2. Degré d'autofinancement (I2)	162.35%	44.29%	51.20%	52.36%	47.67%	142.13%	244.46%
	haute conjoncture	récession	récession	récession	récession	haute conjoncture	haute conjoncture
3. Part des charges d'intérêts (I3)	0.11%	0.27%	0.19%	0.23%	0.26%	0.24%	0.21%
	bon	bon	bon	bon	bon	bon	bon
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	125.35%	152.53%	155.25%	162.99%	169.66%	164.89%	153.18%
	moyen	mauvais	mauvais	mauvais	mauvais	mauvais	mauvais
5. Proportion des investissements (I5)	25.83%	20.58%	15.78%	14.48%	16.24%	6.93%	5.49%
	eff. d'inv. élevé	eff. d'inv. élevé	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. faible	eff. d'inv. faible
6. Part du service de la dette (I6)	11.80%	14.04%	14.01%	13.99%	13.92%	13.06%	11.95%
	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable
7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2848	3193	3485	3752	4097	3962	3662
	endettement important	endettement important	endettement important	endettement important	endettement important	endettement important	endettement important
8. Taux d'autofinancement (I8)	23.42%	7.61%	8.14%	7.69%	8.06%	8.42%	10.60%
	bon	mauvais	mauvais	mauvais	mauvais	mauvais	moyen

Taux d'endettement net (dette nette 1 / revenus fiscaux)
Cet indicateur renseigne sur la part des revenus fiscaux, respectivement sur le nombre de tranches annuelles qui seraient nécessaires pour amortir la dette nette. Les valeurs indicatives sont les suivantes : < 100% bon ; 100% – 150% suffisant ; > 150% mauvais.

Degré d'autofinancement (autofinancement / investissements nets)
Cet indicateur renseigne sur la part des investissements qu'une collectivité publique peut financer par ses propres moyens. Les valeurs indicatives sont les suivantes : > 100% haute conjoncture ; 80% – 100% cas normal ; 50% – 80% récession.

Part des charges d'intérêts (charges d'intérêts nets / revenus courants)
Cet indicateur renseigne sur la part du « revenu disponible » absorbée par les charges d'intérêts. Plus la valeur est basse, plus la marge de manœuvre est élevée. Les valeurs indicatives sont les suivantes : 0% – 4% bon ; 4% – 9% suffisant ; > 9% mauvais.

Dette brute par rapport aux revenus (dette brute / revenus courants)
Cet indicateur renseigne sur le niveau de la dette et plus particulièrement sur le fait que ce niveau est raisonnable ou non par rapport aux revenus dégagés. Les valeurs indicatives sont les suivantes : < 50% très bon ; 50% – 100% bon ; 100% – 150% moyen ; 150% – 200% mauvais ; > 200% critique.

Proportion des investissements (investissements bruts / dépenses totales)
Cet indicateur renseigne sur l'effort d'investissement déployé par la collectivité publique. Les valeurs indicatives sont : < 10% effort d'investissement faible ; 10% – 20% effort d'investissement moyen ; 20% – 30% effort d'investissement élevé ; > 40% effort d'investissement très élevé.

Part du service de la dette (service de la dette / revenus courants)
Cet indicateur mesure l'importance des charges financières qui pèsent sur le budget et les comptes. Il renseigne sur la part des revenus courants absorbée par le service de la dette (intérêts et amortissements). Un taux plus élevé signifie une marge de manœuvre budgétaire plus restreinte. Les valeurs indicatives sont les suivantes : < 5% charge faible ; 5% – 15% charge acceptable ; > 15% charge forte.

Dette nette par habitant (dette nette / population résidente permanente)
Cet indicateur n'a qu'une valeur informative limitée. En effet, l'évaluation de l'importance de la dette doit davantage tenir compte de la capacité financière des habitants que de leur nombre. Les valeurs indicatives sont les suivantes : < CHF 0 patrimoine net ; CHF 0 – 1'000 endettement faible ; CHF 1'001 – 2'500 endettement moyen ; CHF 2'501 – 5'000 endettement important ; > CHF 5'000 endettement très important.

Taux d'autofinancement (autofinancement / revenus courants)
Cet indicateur renseigne sur la proportion du revenu que la collectivité publique peut consacrer au financement de ses investissements. Les valeurs indicatives sont les suivantes : > 20% bon ; 10% – 20% moyen ; < 10% mauvais.

Municipalité de Vétroz

Le Président de la Municipalité	**Le secrétaire de la Municipalité**
Pierre-Michel Venetz	Bertrand Fontannaz

Vétroz, le 6 octobre 2026