PLANIFICATION FINANCIERE
RESULTATS 2024 - 2030

FONCTION	TYPE	LIBELLE	Budget 2024		PF 2025		PF 2026		PF 2027		PF 2028		PF 2029		PF 2030	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
011	A	Législatif	114.93	1.60	116.08	1.60	135.24	1.60	118.59	1.60	119.78	1.60	120.98	1.60	122.19	1.60
012	A	Exécutif	331.20	1.20	334.51	1.21	337.86	1.22	341.24	1.24	344.65	1.25	348.09	1.26	351.58	1.27
021	A	Administration finances/contributions	127.05	-	128.32	-	129.60	-	130.90	-	132.21	-	133.53	-	134.87	-
022	A	Services généraux, Administration	490.15	15.04	499.95	15.04	509.95	15.04	520.15	15.04	530.55	15.04	541.16	15.04	551.98	15.04
029	A	Immeubles/terrains administratifs	42.39	-	42.81	-	43.24	-	43.67	-	44.11	-	44.55	-	45.00	-
111	A	Police	6.14	0.25	6.20	0.25	6.26	0.25	6.33	0.25	6.39	0.25	6.45	0.25	6.52	0.25
140	A	Questions juridiques	0.10	-	0.10	-	0.10	-	0.10	-	0.10	-	0.11	-	0.11	-
140	C	Questions juridiques	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
140	R	Questions juridiques	110.25	-	114.66	-	119.25	-	124.02	-	127.74	-	131.57	-	143.41	-
150	A	Service du feu	1.68	0.80	1.68	0.80	1.68	0.81	1.68	0.82	1.68	0.82	1.68	0.82	1.68	0.82
150	R	Service du feu	78.00	79.50	78.78	79.50	79.57	79.50	85.36	84.50	86.22	84.50	107.08	104.50	108.15	104.50
161	A	Défense militaire	0.10	-	0.10	-	0.10	-	0.10	-	0.10	-	0.10	-	0.10	-
161	R	Défense militaire	0.10	-	0.10	-	0.10	-	0.10	-	0.10	-	0.10	-	0.10	-
162	A	Défense civile	16.07	-	16.23	-	16.39	-	16.55	-	16.72	-	16.88	-	17.05	-
162	C	Défense civile	5.00	-	5.05	-	5.10	-	5.15	-	5.20	-	5.26	-	5.31	-
162	R	Défense civile	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
211	C	Ecole primaire I (EE)	229.10	-	238.26	-	247.79	-	257.71	-	265.44	-	273.40	-	298.01	-
212	A	Ecole primaire II	159.14	4.30	160.73	4.34	162.34	4.39	163.96	4.43	165.60	4.47	167.26	4.52	168.93	4.56
212	C	Ecole primaire II	939.90	3.00	977.50	3.00	1'016.60	3.00	1'057.26	3.00	1'088.98	3.00	1'121.65	3.00	1'222.59	3.00
212	R	Ecole primaire II	128.90	-	134.06	-	139.42	-	144.99	-	149.34	-	153.83	-	167.67	-
213	A	Ecole du Cycle d'Orientation	0.50	-	0.51	-	0.51	-	0.52	-	0.52	-	0.53	-	0.53	-
213	R	Ecole du Cycle d'Orientation	1'182.00	-	1'229.28	-	1'278.45	-	1'329.59	-	1'369.48	-	1'410.56	-	1'537.51	-
214	C	Ecoles de musique	85.90	-	89.34	-	92.91	-	96.63	-	99.52	-	102.51	-	111.74	-
217	A	Bâtiments scolaires	482.10	-	486.92	-	491.79	-	496.71	-	501.68	-	506.69	-	511.76	-
217	C	Bâtiments scolaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
218	A	Accueil de jour	87.67	1.00	88.55	1.00	89.43	1.00	90.33	1.00	91.23	1.00	92.14	1.00	93.06	1.00
219	A	Scolarité obligatoire/Administr. scol.	134.94	27.52	151.28	27.52	137.80	27.52	154.18	27.52	140.72	27.52	142.12	27.52	143.55	27.52
219	C	Scolarité obligatoire/Administr. scol.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
220	A	Ecoles spécialisées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
220	C	Ecoles spécialisées	417.90	-	434.62	-	452.00	-	470.08	-	484.18	-	498.71	-	543.59	-
220	R	Ecoles spécialisées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
230	A	Formation professionnelle	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
230	C	Formation professionnelle	20.00	-	20.80	-	21.63	-	22.50	-	23.17	-	23.87	-	26.02	-
322	A	Musique, chant et théâtre	25.54	-	25.54	-	25.54	-	25.54	-	25.54	-	25.54	-	25.54	-
3290	A	Culture, dons, subventions	55.81	2.20	55.81	2.20	55.81	2.20	55.81	2.20	55.81	2.20	55.81	2.20	55.81	2.20
3292	A	Jardins et sentiers didactiques	12.61	-	12.74	-	12.86	-	12.99	-	13.12	-	13.25	-	13.39	-
3293	A	Bâtiment Grenier	3.50	0.50	3.53	0.50	3.57	0.50	3.60	0.50	3.64	0.50	3.67	0.50	3.71	0.50
3294	A	Bâtiment Aigle-Noir	125.51	99.26	126.77	99.26	128.03	99.26	129.31	99.26	130.61	99.26	131.91	99.26	133.23	99.26
3410	A	Sport	55.86	-	55.86	-	55.86	-	55.86	-	55.86	-	55.86	-	55.86	-
3411	A	Bâtiment Complexe communal	180.02	30.00	181.82	30.00	183.63	30.00	185.47	30.00	187.32	30.00	189.20	30.00	191.09	30.00
3420	A	Loisirs	12.00	-	12.00	-	12.00	-	12.00	-	12.00	-	12.00	-	12.00	-
3421	A	Les Simon, bâtiment et zone détente	82.25	31.65	83.07	31.65	83.90	31.65	84.74	31.65	85.59	31.65	86.45	31.65	87.31	31.65
411	A	Hôpitaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
411	C	Hôpitaux	11.80	-	12.27	-	12.76	-	13.27	-	13.67	-	14.08	-	15.35	-
411	R	Hôpitaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
412	A	Etabliss. méd.-sociaux/foyers pers.âg.	0.56	-	0.56	-	0.56	-	0.56	-	0.56	-	0.56	-	0.56	-
412	C	Etabliss. méd.-sociaux/foyers pers.âg.	880.00	-	915.20	-	951.81	-	989.88	-	1'019.58	-	1'050.16	-	1'144.68	-
412	R	Etabliss. méd.-sociaux/foyers pers.âg.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
421	A	Soins ambulatoires	0.56	-	0.56	-	0.56	-	0.56	-	0.56	-	0.56	-	0.56	-
421	R	Soins ambulatoires	367.30	-	381.99	-	397.27	-	413.16	-	425.56	-	438.32	-	477.77	-
422	R	Services de sauvetage	39.00	-	40.56	-	42.18	-	43.87	-	45.19	-	46.54	-	50.73	-
433	A	Service médical des écoles	3.37	-	3.37	-	3.37	-	3.37	-	3.37	-	3.37	-	3.37	-
433	C	Service médical des écoles	22.20	18.00	22.20	18.00	22.20	18.00	22.20	18.00	22.20	18.00	22.20	18.00	22.20	18.00
523	A	Institut. pers. handicapées/inadaptées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
523	C	Institut. pers. handicapées/inadaptées	800.00	-	832.00	-	865.28	-	899.89	-	926.89	-	954.69	-	1'040.62	-
531	A	Ass.-vieillesse et survivants AVS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
531	C	Ass.-vieillesse et survivants AVS	-	2.40	-	2.40	-	2.40	-	2.40	-	2.40	-	2.40	-	2.40
535	A	Prestations aux seniors	3.00	-	3.12	-	3.24	-	3.37	-	3.48	-	3.58	-	3.90	-
541	C	Allocations familiales	17.53	-	18.23	-	18.96	-	19.72	-	20.31	-	20.92	-	22.80	-
543	C	Avance/recouvr. Pensions alimentaires	20.40	-	21.22	-	22.06	-	22.95	-	23.64	-	24.34	-	26.54	-

FONCTION	TYPE	LIBELLE	Budget 2024		PF 2025		PF 2026		PF 2027		PF 2028		PF 2029		PF 2030	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
544	A	Protection de la jeunesse	40.00	-	40.40	-	40.80	-	41.21	-	41.62	-	42.04	-	42.46	-
544	C	Protection de la jeunesse	-	10.00	-	10.00	-	10.00	-	10.00	-	10.00	-	10.00	-	10.00
545	A	Prestations aux familles (acc. jour)	504.72	1.00	509.76	1.00	514.86	1.00	520.01	1.00	525.21	1.00	530.46	1.00	535.77	1.00
545	C	Prestations aux familles (acc. jour)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
545	R	Prestations aux familles (acc. jour)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
559	C	Chômage	52.80	-	54.91	-	57.11	-	59.39	-	61.17	-	63.01	-	68.68	-
560	A	Logements sociaux	1.12	-	1.12	-	1.12	-	1.12	-	1.12	-	1.12	-	1.12	-
572	A	Aide matérielle	14.00	-	14.00	-	14.00	-	14.00	-	14.00	-	14.00	-	14.00	-
572	C	Aide matérielle	80.00	-	83.20	-	86.53	-	89.99	-	92.69	-	95.47	-	104.06	-
5790	A	Assistance	20.29	-	20.29	-	20.29	-	20.29	-	20.29	-	20.29	-	20.29	-
5790	C	Assistance	6.44	-	6.70	-	6.97	-	7.25	-	7.46	-	7.69	-	8.38	-
5790	R	Assistance	319.50	32.00	332.28	32.32	345.57	32.64	359.39	32.97	370.18	33.30	381.28	33.63	415.60	33.97
5791	A	Service repas à domicile	36.49	33.70	36.49	33.70	36.49	33.70	36.49	33.70	36.49	33.70	36.49	33.70	36.49	33.70
613	A	Routes cantonales	29.90	-	30.20	-	30.50	-	30.81	-	31.11	-	31.43	-	31.74	-
613	C	Routes cantonales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
615	A	Routes communales	300.17	-	300.17	-	300.17	-	300.17	-	300.17	-	300.17	-	300.17	-
615	C	Routes communales	-	24.00	-	24.00	-	24.00	-	24.00	-	24.00	-	24.00	-	24.00
6190	A	Edilité	207.01	4.60	209.08	4.60	211.17	4.60	213.28	4.60	215.42	4.60	217.57	4.60	219.75	4.60
621	A	Chemins de fer fédéraux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
621	C	Chemins de fer fédéraux	23.45	-	24.39	-	25.36	-	26.38	-	27.17	-	27.98	-	30.50	-
622	A	Trafic régional et d'agglo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
622	C	Trafic régional et d'agglo	147.00	-	152.88	-	159.00	-	165.36	-	170.32	-	175.43	-	191.21	-
629	A	Transports publics	10.00	10.50	10.00	10.50	10.00	10.50	10.00	10.50	10.00	10.50	10.00	10.50	10.00	10.50
7101	A	Approvisionnement en eau	491.18	382.80	496.09	440.22	501.05	577.22	506.06	626.80	506.06	626.80	506.06	752.16	506.06	652.16
7101	R	Approvisionnement en eau	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7101	A	Maintien équilibre cpte & valeur	-	-	-	55.87	-	- 76.17	-	- 120.74	-	- 120.74	-	- 246.11	-	- 146.11
7201	A	Traitement des eaux usées	138.63	222.90	140.01	256.34	141.41	828.34	156.97	480.59	156.97	480.59	156.97	576.70	156.97	476.70
7206	C	Infrastruct. régionales traitement EU	1.00	-	1.01	-	1.02	-	1.03	-	1.03	-	1.03	-	1.03	-
7206	R	Infrastruct. régionales traitement EU	201.00	-	218.01	-	253.19	-	319.72	-	349.72	-	211.22	-	213.33	-
720	A	Maintien équilibre cpte & valeur	-	117.73	-	102.70	-	- 432.71	-	- 2.87	-	27.13	-	- 207.49	-	- 105.37
7301	A	Gestion des déchets	336.96	248.80	310.33	248.80	313.43	248.80	316.57	248.80	319.73	248.80	322.93	248.80	326.16	248.80
750	A	Protection espèces et paysage	9.19	-	9.19	-	9.19	-	9.19	-	9.19	-	9.19	-	9.19	-
750	C	Protection espèces et paysage	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
769	A	Autre lutte pollution (yc énergie)	92.71	0.30	92.71	0.30	92.71	0.30	92.71	0.30	92.71	0.30	92.71	0.30	92.71	0.30
771	A	Cimetière	9.21	3.50	9.21	3.50	9.21	3.50	9.21	3.50	9.21	3.50	9.21	3.50	9.21	3.50
771	R	Cimetière	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
790	A	Am. Territoire-Constructions	274.27	30.00	278.38	30.00	282.56	30.00	286.80	30.00	291.10	30.00	295.47	30.00	299.90	30.00
790	R	Am. Territoire-Constructions	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	A	Agriculture	2.86	-	2.86	-	2.86	-	2.86	-	2.86	-	2.86	-	2.86	-
81	C	Agriculture	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
82	A	Sylviculture	3.38	-	3.38	-	3.38	-	3.38	-	3.38	-	3.38	-	3.38	-
82	C	Sylviculture	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
820	R	Sylviculture	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
879	A	Energie, CAD	11.13	15.00	11.13	15.00	11.13	15.00	11.13	15.00	11.13	15.00	11.13	15.00	11.13	15.00
9100	A	Impôts communaux ordinaires	4.00	7'930.30	4.00	8'009.60	4.00	8'089.70	4.00	8'295.60	4.00	8'378.55	4.00	9'087.34	4.00	9'178.21
9100	A	Impôt sur prestations en capital	-	150.00	-	151.50	-	153.02	-	154.55	-	156.09	-	157.65	-	159.23
9100	C	Impôts communaux ordinaires - RF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9101	A	Impôts communaux spéciaux	0.30	480.80	0.30	485.61	0.30	490.46	0.30	495.37	0.30	500.32	0.30	505.33	0.30	510.38
9101	A	Contribution immobilière	-	495.00	-	495.00	-	495.00	-	519.00	-	519.00	-	531.00	-	531.00
9102	A	Autres impôts	7.73	-	7.81	-	7.89	-	7.96	-	7.96	-	7.96	-	7.96	-
930	R	Péréquation financière	-	338.68	-	338.68	-	338.68	-	338.68	-	338.68	-	338.68	-	338.68
950	C	Parts recettes sans affect. (véhicules)	4.15	165.70	4.23	169.01	4.32	172.39	4.40	174.12	4.45	175.86	4.49	177.62	4.81	179.39
961	A	Administr. fortune/dettes - intérêts	213.00	38.35	213.00	38.35	213.00	38.35	213.00	38.35	213.00	38.35	213.00	38.35	213.00	38.35
961	A	Administr. fortune/dettes - imput. Ints	-	182.00	-	182.00	-	182.00	-	182.00	-	182.00	-	182.00	-	182.00
961	A	Administr. fortune/dettes - Intérêts PA	187.66	-	29.90	-	189.00	-	332.96	-	476.92	-	489.04	-	510.04	-
	A	Amortissements s/investiss. projetés	-	-	183.90	-	298.33	-	399.28	-	473.03	-	528.03	-	1'014.28	-
	A	Amortissements planifiés	346.48	32.35	350.00	32.67	350.00	32.67	350.00	57.67	350.00	58.25	350.00	58.25	350.00	58.25
963	A	Administr. fortune/dette - Imm. PF	68.26	13.80	1'832.26	3'183.80	4'118.26	4'814.80	768.26	1'513.80	768.26	1'513.80	668.26	1'013.80	- 331.74	13.80
971	A	Redistributions taxe CO2	-	0.50	-	0.50	-	0.50	-	0.50	-	0.50	-	0.50	-	0.50
990	A	Postes non ventilables	20.00	-	20.00	-	20.00	-	20.00	-	20.00	-	20.00	-	20.00	-

PLANIFICATION FINANCIERE
RESULTATS 2024 - 2030

FONCTION	TYPE	LIBELLE	Budget 2024		PF 2025		PF 2026		PF 2027		PF 2028		PF 2029		PF 2030	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
990	C	Postes non ventilables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9900	A	Réserve réévaluation PA	-	380.00	-	380.00	-	380.00	-	380.00	-	380.00	-	380.00	-	380.00
		TOTALISATION	**12'125.95**	**11'662.53**	**14'208.37**	**15'053.84**	**17'102.72**	**16'816.63**	**14'387.41**	**13'871.18**	**14'865.28**	**13'993.34**	**14'965.46**	**14'104.34**	**15'154.76**	**13'206.12**
		Excédent de charges		**463.42**	**-**	**845.47**		**286.09**		**516.22**		**871.94**		**861.12**		**1'948.64**

Indicateurs financiers		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL	MOYENNE	2024-2030
MNA Structurelle moyenne		-463.42	845.47	-286.09	-516.22	-871.94	-861.12	-1'948.64		- 586.00	
Autofinancement		-116.94	1'379.37	362.23	233.05	-48.91	16.90	-584.36		177.33	
Dépenses d'investissement		10'103.00	5'515.00	5'893.00	9'705.00	9'565.00	1'475.00	1'100.00	43'356.00	6'193.71	
Investissements nets		9'383.00	1'495.00	133.00	7'955.00	7'198.00	-606.00	1'050.00	26'608.00	3'801.14	
Amortissements obligatoires légaux		314.13	501.23	615.65	691.60	764.77	819.77	1'306.02		716.17	
Dépenses consolidées		21'732.82	19'040.14	22'198.07	23'218.80	23'483.50	15'438.68	14'766.73		19'982.68	
Revenus financiers		11'480.53	14'871.84	16'634.63	13'689.18	13'811.34	13'922.34	13'024.12		13'919.14	
Intérêts nets		362.31	204.55	363.65	507.61	651.57	663.69	684.69		491.15	
Charges financières		676.44	705.78	979.30	1'199.21	1'416.34	1'483.46	1'990.71		1'207.32	
1	Degré d'autofinancement	-1.2%	92.3%	272.4%	2.9%	-0.7%	-2.8%	-55.7%			43.88%
2	Capacité d'autofinancement	-1.0%	9.3%	2.2%	1.7%	-0.4%	0.1%	-4.5%			1.06%
3	Quotité des intérêts	3.2%	1.4%	2.2%	3.7%	4.7%	4.8%	5.3%			3.60%
4	Quotité de la charge financière	5.9%	4.7%	5.9%	8.8%	10.3%	10.7%	15.3%			8.78%
5	Endettement net par habitant	pas calculé	pas calculé	pas calculé	pas calculé	pas calculé	pas calculé	pas calculé			
6	Quotité d'investissement	46.5%	29.0%	26.5%	41.8%	40.7%	9.6%	7.4%			28.79%
7	Dette brut par rap. Revenus	pas calculé	pas calculé	pas calculé	pas calculé	pas calculé	pas calculé	pas calculé			
8.1	Tâches environnementales EP	77.9%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%			96.85%
8.2	Tâches environnementales EU	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%			100.00%
8.3	Tâches environnementales Ordures	73.8%	80.2%	79.4%	78.6%	77.8%	77.0%	76.3%			77.59%

Commentaires indicateur financiers MCH2

1	Degré d'autofinancement	idéal	bon	problème	
		> 100%	70% - 100%	< 70%	
2	Capacité d'autofinancement	bonne	moyenne	faible	
		> 20%	10% - 20%	< 10%	
3	Quotité des intérêts	faible	moyenne	forte	très forte
		< 2%	2% - 5%	5% - 8%	> 8%
4	Quotité de la charge financière	faible	supportable	élevée	à peine supportable
		< 5%	5% - 15%	15% - 25%	> 25%
5	Endettement net par habitant				
6	Quotité d'investissement	peu importante	moyenne	importante	très importante
		< 10%	10% - 20%	20% - 30%	> 30%
7	Dette brut par rap. Revenus				
8.1	Tâches environnementales EP	idéal	acceptable	insuffisant	
8.2	Tâches environnementales EU	100%	70% - 100%	< 70%	
8.3	Tâches environnementales Ordures				