

Budget et planification financière

Indicateurs financiers

Commune

Savièse

Année du budget

2018

Données

Comptes

Plan financier

Amortissements

Aperçu du compte administratif

Aperçu du compte annuel

Aperçu du compte de fonctionnement selon les tâches

Aperçu du compte de fonctionnement selon les natures

Aperçu du compte des investissements selon les tâches

Aperçu du compte des investissements selon les natures

Graphiques

Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

Comptes des investissements selon les tâches, recettes

Indicateurs

1. Degré d'autofinancement (I1)

2. Capacité d'autofinancement (I2)

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)

4. Endettement net par habitant (I4)

5. Taux du volume de la dette brute (I5)

Aperçu des indicateurs financiers

Graphique des indicateurs - moyenne des trois années

Evolution indicateurs

217.07.24

Saisie simplifiée du plan financier

	Budget			Plan financier									
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Compte des investissements selon les natures													
5	Dépenses	6'336'290.40	8'692'000.00	9'550'000.00	10'115'000.00	8'775'000.00	9'085'000.00	9'195'000.00	8'135'000.00	6'195'000.00	3'895'000.00	3'795'000.00	-
50	Investissements propres	6'063'242.90	8'522'000.00	9'320'000.00	9'885'000.00	8'545'000.00	8'855'000.00	8'965'000.00	7'905'000.00	5'965'000.00	3'665'000.00	3'565'000.00	
52	Prêts et participations permanentes												
56	Subventions accordées	273'047.50	170'000.00	230'000.00	230'000.00	230'000.00	230'000.00	230'000.00	230'000.00	230'000.00	230'000.00	230'000.00	
57	Subventions redistribuées												
58	Autres dépenses activables												
6	Recettes	687'492.29	725'000.00	280'000.00	210'000.00	1'210'000.00	210'000.00	210'000.00	210'000.00	1'410'000.00	1'810'000.00	1'810'000.00	-
60	Transferts au patrimoine financier	35'370.00											
61	Contributions de tiers	234'509.10	140'000.00	120'000.00	170'000.00	170'000.00	170'000.00	170'000.00	170'000.00	170'000.00	170'000.00	170'000.00	
62	Remboursement de prêts et participations permanentes					1'000'000.00							
63	Facturation à des tiers												
64	Remboursement de subventions acquises												
66	Subventions acquises	417'613.19	585'000.00	160'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	1'240'000.00	1'640'000.00	1'640'000.00	
67	Subventions à redistribuer												
Comptes de fonctionnement par tâche													
	Charges	31'071'107.51	30'726'374.00	31'433'714.00									
CF0	Administration générale	2'795'181.59	2'681'680.00	2'862'010.00									
CF1	Sécurité publique	1'670'026.13	1'640'775.00	1'702'990.00									
CF2	Enseignement et formation	6'218'239.27	6'303'325.00	5'945'750.00									
CF3	Culture, loisirs et culte	3'769'397.48	3'512'665.00	3'997'090.00									
CF4	Santé	504'030.34	515'090.00	545'790.00									
CF5	Prévoyance sociale	4'675'517.82	4'909'670.00	4'957'420.00									
CF6	Trafic	4'345'173.30	4'351'650.00	5'070'901.00									
CF7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	4'244'782.66	4'265'060.00	4'110'363.00									
CF8	Economie publique, yc services industriels	780'422.45	975'089.00	833'240.00									
CF9	Finances et impôts	2'068'336.47	1'571'370.00	1'408'160.00									
	Revenus	31'582'532.10	30'601'985.00	31'163'618.00									
CF0	Administration générale	179'427.40	152'500.00	133'100.00									
CF1	Sécurité publique	556'323.70	472'200.00	561'100.00									
CF2	Enseignement et formation	3'179'777.05	3'156'600.00	3'070'000.00									
CF3	Culture, loisirs et culte	1'548'500.55	1'340'620.00	1'359'820.00									
CF4	Santé												
CF5	Prévoyance sociale	1'667'206.31	1'697'050.00	1'616'150.00									
CF6	Trafic	1'003'152.15	843'650.00	960'500.00									
CF7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	2'923'976.36	2'934'300.00	3'018'783.00									
CF8	Economie publique, yc services industriels	510'130.05	498'000.00	327'500.00									
CF9	Finances et impôts	22'875'838.53	22'348'065.00	22'879'665.00									
Compte des investissements selon les tâches													
	Dépenses	6'336'290.40	8'692'000.00	9'550'000.00									
CI0	Administration générale	224'500.00	-	30'000.00									
CI1	Sécurité publique	62'901.50	50'000.00	15'000.00									
CI2	Enseignement et formation	-	117'000.00	540'000.00									
CI3	Culture, loisirs et culte	3'606'250.15	2'450'000.00	2'230'000.00									
CI4	Santé	5'261.95	5'000.00	5'000.00									
CI5	Prévoyance sociale	31'312.15	90'000.00	30'000.00									
CI6	Trafic	712'315.32	1'620'000.00	4'490'000.00									
CI7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1'183'860.63	3'550'000.00	1'955'000.00									
CI8	Economie publique, yc services industriels	153'608.10	220'000.00	205'000.00									
CI9	Finances et impôts	356'280.60	590'000.00	50'000.00									
	Recettes	687'492.29	725'000.00	280'000.00									
CI0	Administration générale	-	-	-									
CI1	Sécurité publique	-	-	-									
CI2	Enseignement et formation	-	-	-									
CI3	Culture, loisirs et culte	101'080.00	80'000.00	120'000.00									
CI4	Santé	-	-	-									
CI5	Prévoyance sociale	-	-	-									
CI6	Trafic	-	-	-									
CI7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	510'138.89	645'000.00	140'000.00									
CI8	Economie publique, yc services industriels	40'903.40	-	20'000.00									
CI9	Finances et impôts	35'370.00	-	-									

Indication ! Des valeurs en ROUGE signifient le non-respect de la loi communale

Validation (le résultat doit être 0)

Comptes de fonctionnement: Comparaison subventions redistribuées (37/47)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comptes de fonctionnement: Comparaison imputations internes (39/49)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comptes de fonctionnement: Comparaison charges par natures et par tâches	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comptes de fonctionnement: Comparaison revenus par natures et par tâches	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compte des investissements: Comparaison dépenses par natures et par tâches	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compte des investissements: Comparaison recettes par natures et par tâches	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Recettes brutes déterminantes 30'232'177.65

Plan financier

Résultat	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027

Prévisions compte de fonctionnement

Total des charges financières	26'176'314	25'789'375	26'588'713	26'916'200	27'583'300	28'308'400	28'662'100	29'010'100	29'434'100	29'777'000	30'146'000	-
Total des revenus financiers	31'582'532	30'601'985	31'163'618	31'961'000	32'255'000	32'647'000	33'170'000	33'710'000	34'255'000	34'840'000	35'440'000	-
Marge d'autofinancement	5'406'218	4'812'610	4'574'905	5'044'800	4'671'700	4'338'600	4'507'900	4'699'900	4'820'900	5'063'000	5'294'000	-
Amortissements ordinaires	4'401'795	4'936'999	4'845'001	5'194'000	5'443'000	5'803'000	6'137'000	6'325'000	6'163'000	5'735'000	5'341'000	-
Amortissements complémentaires	492'998	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	511'425	-124'389	-270'096	-149'200	-771'300	-1'464'400	-1'629'100	-1'625'100	-1'342'100	-672'000	-47'000	0

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	6'336'290	8'692'000	9'550'000	10'115'000	8'775'000	9'085'000	9'195'000	8'135'000	6'195'000	3'895'000	3'795'000	-
Total des recettes	687'492	725'000	280'000	210'000	1'210'000	210'000	210'000	210'000	1'410'000	1'810'000	1'810'000	-
Investissements nets	5'648'798	7'967'000	9'270'000	9'905'000	7'565'000	8'875'000	8'985'000	7'925'000	4'785'000	2'085'000	1'985'000	0

Financement des investissements

Report des investissements nets	5'648'798	7'967'000	9'270'000	9'905'000	7'565'000	8'875'000	8'985'000	7'925'000	4'785'000	2'085'000	1'985'000	-
Marge d'autofinancement	5'406'218	4'812'610	4'574'905	5'044'800	4'671'700	4'338'600	4'507'900	4'699'900	4'820'900	5'063'000	5'294'000	-
Excédent (+) découvert (-) de financement	-242'580	-3'154'390	-4'695'095	-4'860'200	-2'893'300	-4'536'400	-4'477'100	-3'225'100	35'900	2'978'000	3'309'000	0

Modification de la fortune/découvert

Excédent revenus (+) charges (-)	511'425	-124'389	-270'096	-149'200	-771'300	-1'464'400	-1'629'100	-1'625'100	-1'342'100	-672'000	-47'000	0
Fortune nette	28'821'169	28'696'780	28'426'684	28'277'484	27'506'184	26'041'784	24'412'684	22'787'584	21'445'484	20'773'484	20'726'484	20'726'484
Découvert au bilan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Amortissements de la planification	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Patrimoine administratif de l'année précédente sans les prêts et participations permanentes		32'942'057.00	35'972'058.00	40'397'057.00	45'108'057.00	48'230'057.00	51'302'057.00	54'150'057.00	55'750'057.00	54'372'057.00	50'722'057.00	47'366'057.00	
Investissements nets sans les prêts et participations permanentes (selon le budget des investissements)	+	7'967'000.00	9'270'000.00	9'905'000.00	8'565'000.00	8'875'000.00	8'985'000.00	7'925'000.00	4'785'000.00	2'085'000.00	1'985'000.00	-	
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)	=	37'836'850.11	40'909'057.00	50'302'057.00	53'673'057.00	57'105'057.00	60'287'057.00	62'075'057.00	60'535'057.00	56'457'057.00	52'707'057.00	47'366'057.00	
Amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	4'401'795.11	4'936'999.00	4'845'001.00	5'194'000.00	5'443'000.00	5'803'000.00	6'137'000.00	6'325'000.00	6'163'000.00	5'735'000.00	5'341'000.00	-
Amortissements complémentaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	492'998.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (après les amortissements)	=	32'942'057.00	35'972'058.00	40'397'057.00	45'108'057.00	48'230'057.00	51'302'057.00	54'150'057.00	55'750'057.00	54'372'057.00	50'722'057.00	47'366'057.00	
Contrôle des amortissements ordinaires selon le loi													
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		37'836'850.11	40'909'057.00	45'242'058.00	50'302'057.00	53'673'057.00	57'105'057.00	60'287'057.00	62'075'057.00	60'535'057.00	56'457'057.00	52'707'057.00	47'366'057.00
10 % amortissements ordinaires du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		3'783'685.01	4'090'905.70	4'524'205.80	5'030'205.70	5'367'305.70	5'710'505.70	6'028'705.70	6'207'505.70	6'053'505.70	5'645'705.70	5'270'705.70	4'736'605.70
Ecart par rapport aux amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes		618'110.10	846'093.30	320'795.20	163'794.30	75'694.30	92'494.30	108'294.30	117'494.30	109'494.30	89'294.30	70'294.30	-4'736'605.70

Aperçu du compte administratif

Comptes
2016

Budget
2017

Budget
2018

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	26'176'314.40	25'789'375.00	26'588'713.00
Revenus financiers	+ fr.	31'582'532.10	30'601'985.00	31'163'618.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	5'406'217.70	4'812'610.00	4'574'905.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	5'406'217.70	4'812'610.00	4'574'905.00
Amortissements ordinaires	- fr.	4'401'795.11	4'936'999.00	4'845'001.00
Amortissements complémentaires	- fr.	492'998.00	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	124'389.00	270'096.00
Excédent de revenus	= fr.	511'424.59	-	-

Compte des investissements

Dépenses	+ fr.	6'336'290.40	8'692'000.00	9'550'000.00
Recettes	- fr.	687'492.29	725'000.00	280'000.00
Investissements nets	= fr.	5'648'798.11	7'967'000.00	9'270'000.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-

Financement

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	5'406'217.70	4'812'610.00	4'574'905.00
Investissements nets	- fr.	5'648'798.11	7'967'000.00	9'270'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	242'580.41	3'154'390.00	4'695'095.00
Excédent de financement	= fr.	-	-	-

Aperçu du compte annuel		Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		31'071'107.51		30'726'374.00		31'433'714.00	
Total des revenus			31'582'532.10		30'601'985.00		31'163'618.00
Excédent de revenus		511'424.59		-		-	
Excédent de charges			-		124'389.00		270'096.00
Total		31'582'532.10	31'582'532.10	30'726'374.00	30'726'374.00	31'433'714.00	31'433'714.00
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		6'336'290.40		8'692'000.00		9'550'000.00	
Total des recettes reportées au bilan			687'492.29		725'000.00		280'000.00
Investissements nets 3)			5'648'798.11		7'967'000.00		9'270'000.00
Total		6'336'290.40	6'336'290.40	8'692'000.00	8'692'000.00	9'550'000.00	9'550'000.00
Financement							
Report des investissements nets		5'648'798.11		7'967'000.00		9'270'000.00	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			4'401'795.11		4'936'999.00		4'845'001.00
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif			492'998.00		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan			-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			511'424.59		-		-
Excédent de charges du compte de fonctionnement		-		124'389.00		270'096.00	
Excédent de financement		-		-		-	
Insuffisance de financement			242'580.41		3'154'390.00		4'695'095.00
Total		5'648'798.11	5'648'798.11	8'091'389.00	8'091'389.00	9'540'096.00	9'540'096.00
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			-		-		-
Report de l'insuffisance de financement		242'580.41		3'154'390.00		4'695'095.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan			6'336'290.40		8'692'000.00		9'550'000.00
Report des recettes d'investissement au bilan		687'492.29		725'000.00		280'000.00	
Report des amortissements au bilan		4'894'793.11		4'936'999.00		4'845'001.00	
Augmentation de la fortune nette		511'424.59		-		-	
Diminution de la fortune nette			-		124'389.00		270'096.00
Total		6'336'290.40	6'336'290.40	8'816'389.00	8'816'389.00	9'820'096.00	9'820'096.00

3) Remarque: si négatif = excédent de recettes du compte des investissements

Compte de fonctionnement selon les tâches

Comptes 2016

Budget 2017

Budget 2018

	Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	2'795'181.59	179'427.40	2'681'680.00	152'500.00	2'862'010.00	133'100.00
1 Sécurité publique	1'670'026.13	556'323.70	1'640'775.00	472'200.00	1'702'990.00	561'100.00
2 Enseignement et formation	6'218'239.27	317'977.05	6'303'325.00	315'600.00	5'945'750.00	307'000.00
3 Culture, loisirs et culte	3'769'397.48	1'548'500.55	3'512'665.00	1'340'620.00	3'997'090.00	1'359'820.00
4 Santé	504'030.34	-	515'090.00	-	545'790.00	-
5 Prévoyance sociale	4'675'517.82	1'667'206.31	4'909'670.00	1'697'050.00	4'957'420.00	1'616'150.00
6 Trafic	4'345'173.30	1'003'152.15	4'351'650.00	843'650.00	5'070'901.00	960'500.00
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	4'244'782.66	2'923'976.36	4'265'060.00	2'934'300.00	4'110'363.00	3'018'783.00
8 Economie publique, yc services industriels	780'422.45	510'130.05	975'089.00	498'000.00	833'240.00	327'500.00
9 Finances et impôts	2'068'336.47	22'875'838.53	1'571'370.00	22'348'065.00	1'408'160.00	22'879'665.00
Total des charges et des revenus	31'071'107.51	31'582'532.10	30'726'374.00	30'601'985.00	31'433'714.00	31'163'618.00
Excédent de charges		-		124'389.00		270'096.00
Excédent de revenus	511'424.59		-		-	

Compte de fonctionnement selon les natures

Comptes 2016

Budget 2017

Budget 2018

	Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	7'919'848.21		8'110'745.00		8'356'465.00	
31 Biens, services et marchandises	7'636'494.73		7'405'650.00		7'799'420.00	
32 Intérêts passifs	356'016.45		269'700.00		219'100.00	
33 Amortissements	5'494'886.19		5'135'999.00		5'051'001.00	
34 Parts à des contributions sans affectation	243'783.68		304'000.00		316'000.00	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	1'160'432.10		1'205'700.00		1'155'900.00	
36 Subventions accordées	6'828'377.05		7'130'000.00		7'150'800.00	
37 Subventions redistribuées	1'300.00		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	79'614.65		19'880.00		14'228.00	
39 Imputations internes	1'350'354.45		1'144'700.00		1'370'800.00	
40 Impôts		21'442'991.70		21'197'000.00		21'679'000.00
41 Patentes et concessions		620'779.98		545'200.00		595'200.00
42 Revenus des biens		553'234.55		549'085.00		513'885.00
43 Contributions		6'279'581.39		5'835'800.00		5'858'700.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		254'832.15		7'200.00		65'000.00
45 Restitutions de collectivités publiques		148'570.55		123'050.00		111'500.00
46 Subventions		856'618.43		1'038'250.00		826'650.00
47 Subventions à redistribuer		1'300.00		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		74'268.90		161'700.00		142'883.00
49 Imputations internes		1'350'354.45		1'144'700.00		1'370'800.00
Total des charges et des revenus	31'071'107.51	31'582'532.10	30'726'374.00	30'601'985.00	31'433'714.00	31'163'618.00
Excédent de charges		-		124'389.00		270'096.00
Excédent de revenus	511'424.59		-		-	

Compte des investissements selon les tâches

Comptes 2016

Budget 2017

Budget 2018

	Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	224'500.00	-	-	-	30'000.00	-
1 Sécurité publique	62'901.50	-	50'000.00	-	15'000.00	-
2 Enseignement et formation	-	-	117'000.00	-	540'000.00	-
3 Culture, loisirs et culte	3'606'250.15	101'080.00	2'450'000.00	80'000.00	2'230'000.00	120'000.00
4 Santé	5'261.95	-	5'000.00	-	5'000.00	-
5 Prévoyance sociale	31'312.15	-	90'000.00	-	30'000.00	-
6 Trafic	712'315.32	-	1'620'000.00	-	4'490'000.00	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1'183'860.63	510'138.89	3'550'000.00	645'000.00	1'955'000.00	140'000.00
8 Economie publique, yc services industriels	153'608.10	40'903.40	220'000.00	-	205'000.00	20'000.00
9 Finances et impôts	356'280.60	35'370.00	590'000.00	-	50'000.00	-
Total des dépenses et des recettes	6'336'290.40	687'492.29	8'692'000.00	725'000.00	9'550'000.00	280'000.00
Excédent de dépenses		5'648'798.11		7'967'000.00		9'270'000.00
Excédent de recettes		-		-		-

Compte des investissements selon les natures

Comptes 2016

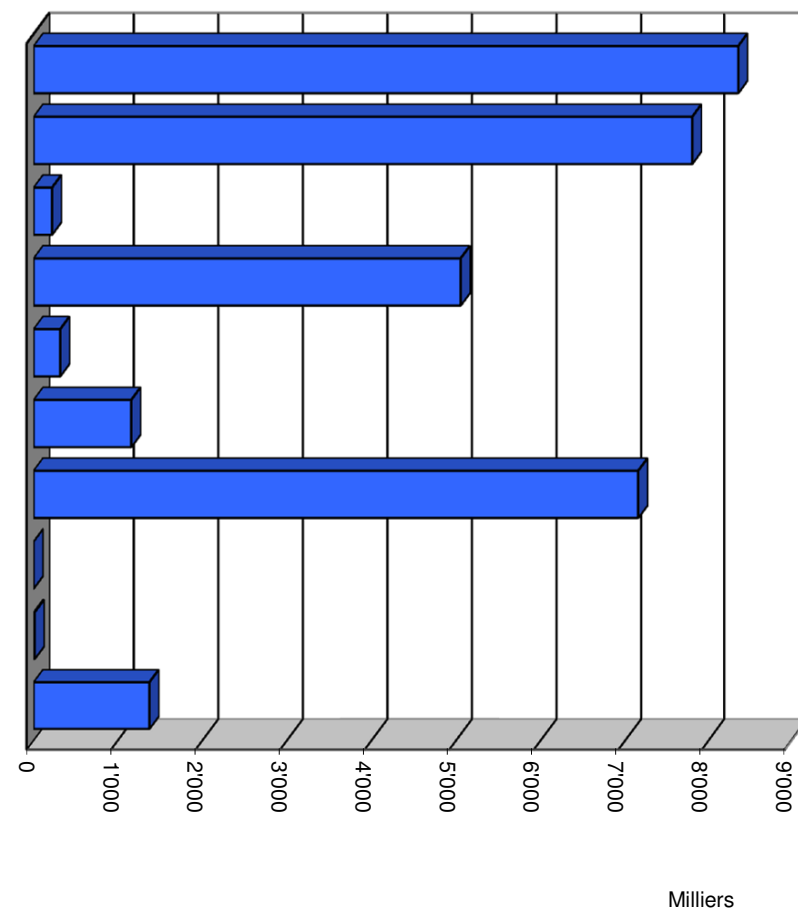
Budget 2017

Budget 2018

	Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	6'063'242.90		8'522'000.00		9'320'000.00	
52 Prêts et participations permanentes	-		-		-	
56 Subventions accordées	273'047.50		170'000.00		230'000.00	
57 Subventions redistribuées	-		-		-	
58 Autres dépenses activables	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		35'370.00		-		-
61 Contributions de tiers		234'509.10		140'000.00		120'000.00
62 Remboursement de prêts et participations permanentes		-		-		-
63 Facturation à des tiers		-		-		-
64 Remboursement de subventions acquises		-		-		-
66 Subventions acquises		417'613.19		585'000.00		160'000.00
67 Subventions à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	6'336'290.40	687'492.29	8'692'000.00	725'000.00	9'550'000.00	280'000.00
Excédent de dépenses		5'648'798.11		7'967'000.00		9'270'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

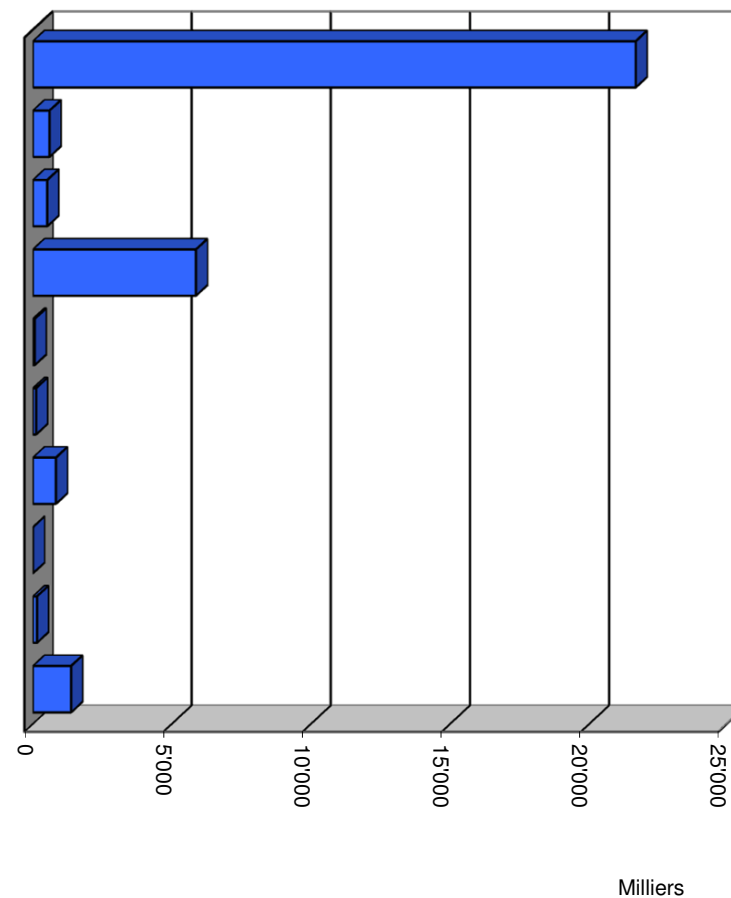
Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

30 Charges de personnel	26.6%	8'356'465
31 Biens, services et marchandises	24.8%	7'799'420
32 Intérêts passifs	0.7%	219'100
33 Amortissements	16.1%	5'051'001
34 Parts à des contributions sans affectation	1.0%	316'000
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	3.7%	1'155'900
36 Subventions accordées	22.7%	7'150'800
37 Subventions redistribuées	0.0%	0
38 Attributions aux financements spéciaux	0.0%	14'228
39 Imputations internes	4.4%	1'370'800
Total		31'433'714



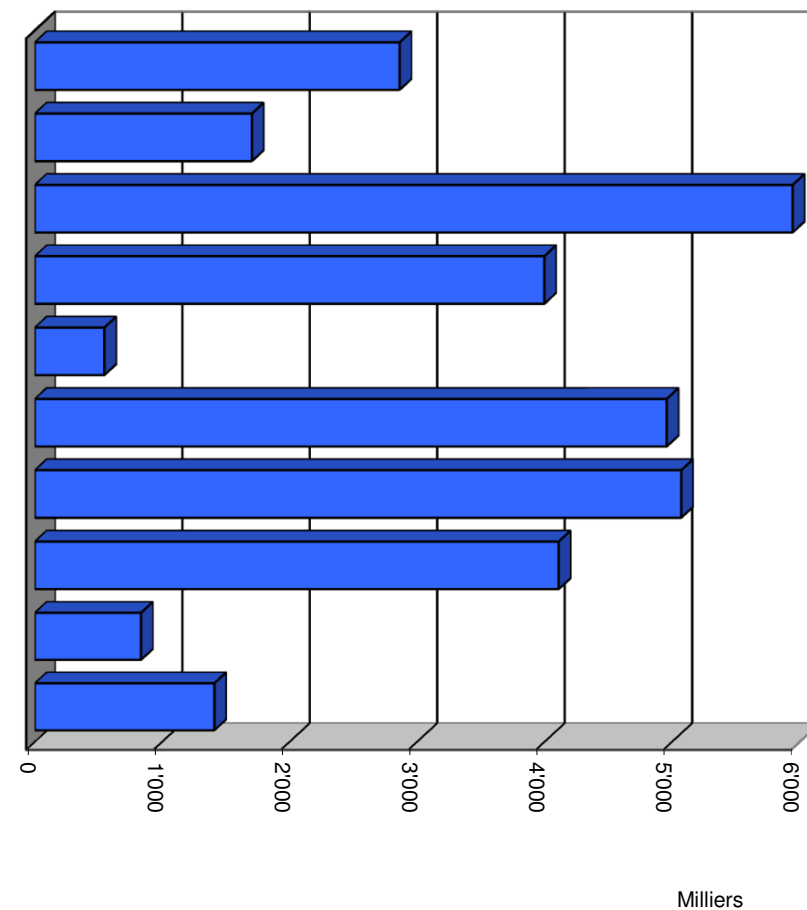
Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

40 Impôts	69.6%	21'679'000
41 Patentes et concessions	1.9%	595'200
42 Revenus des biens	1.6%	513'885
43 Contributions	18.8%	5'858'700
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation	0.2%	65'000
45 Restitutions de collectivités publiques	0.4%	111'500
46 Subventions	2.7%	826'650
47 Subventions à redistribuer	0.0%	0
48 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.5%	142'883
49 Imputations internes	4.4%	1'370'800
Total		31'163'618



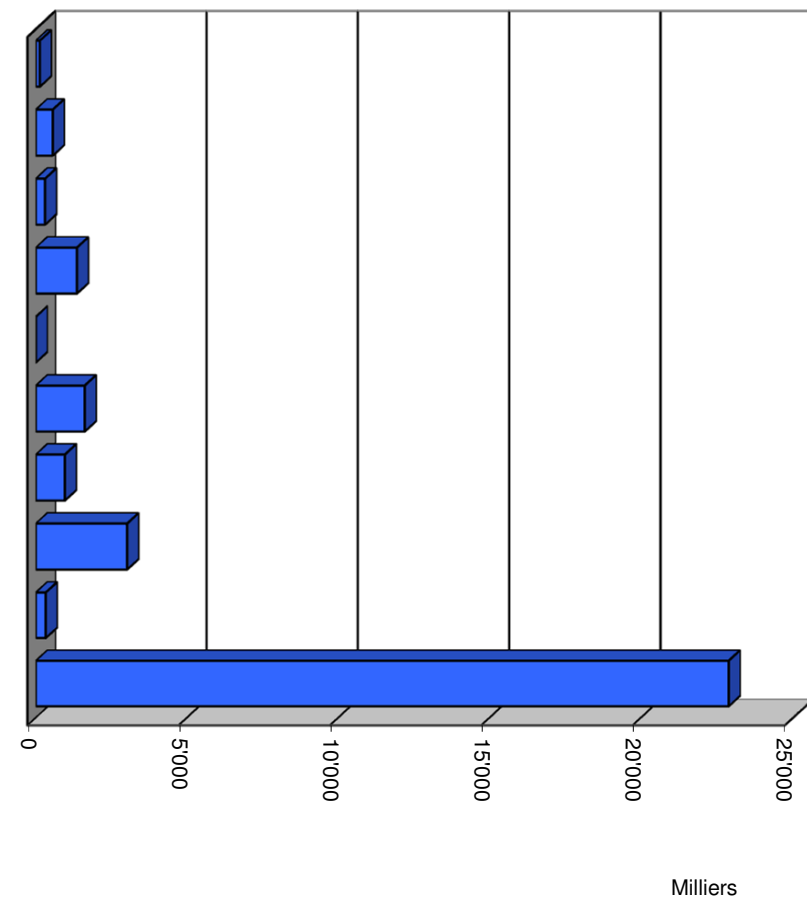
Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

0	Administration générale	9.1%	2'862'010
1	Sécurité publique	5.4%	1'702'990
2	Enseignement et formation	18.9%	5'945'750
3	Culture, loisirs et culte	12.7%	3'997'090
4	Santé	1.7%	545'790
5	Prévoyance sociale	15.8%	4'957'420
6	Trafic	16.1%	5'070'901
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	13.1%	4'110'363
8	Economie publique, yc services industriels	2.7%	833'240
9	Finances et impôts	4.5%	1'408'160
Total			31'433'714



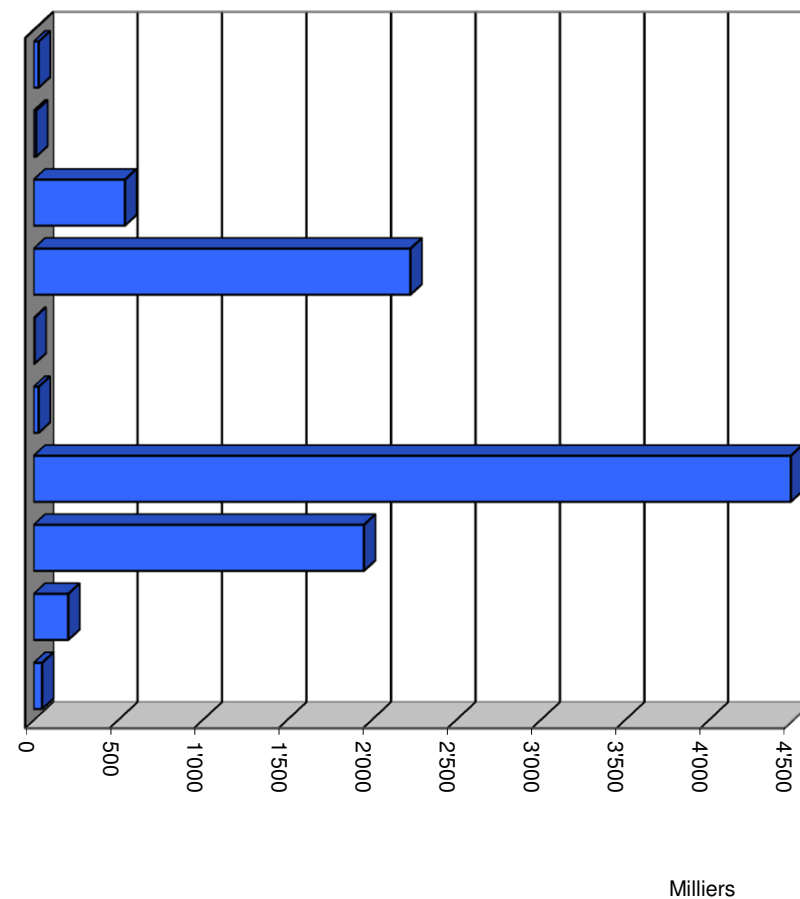
Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

0	Administration générale	0.4%	133'100
1	Sécurité publique	1.8%	561'100
2	Enseignement et formation	1.0%	307'000
3	Culture, loisirs et culte	4.4%	1'359'820
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	5.2%	1'616'150
6	Trafic	3.1%	960'500
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	9.7%	3'018'783
8	Economie publique, yc services industriels	1.1%	327'500
9	Finances et impôts	73.4%	22'879'665
Total			31'163'618



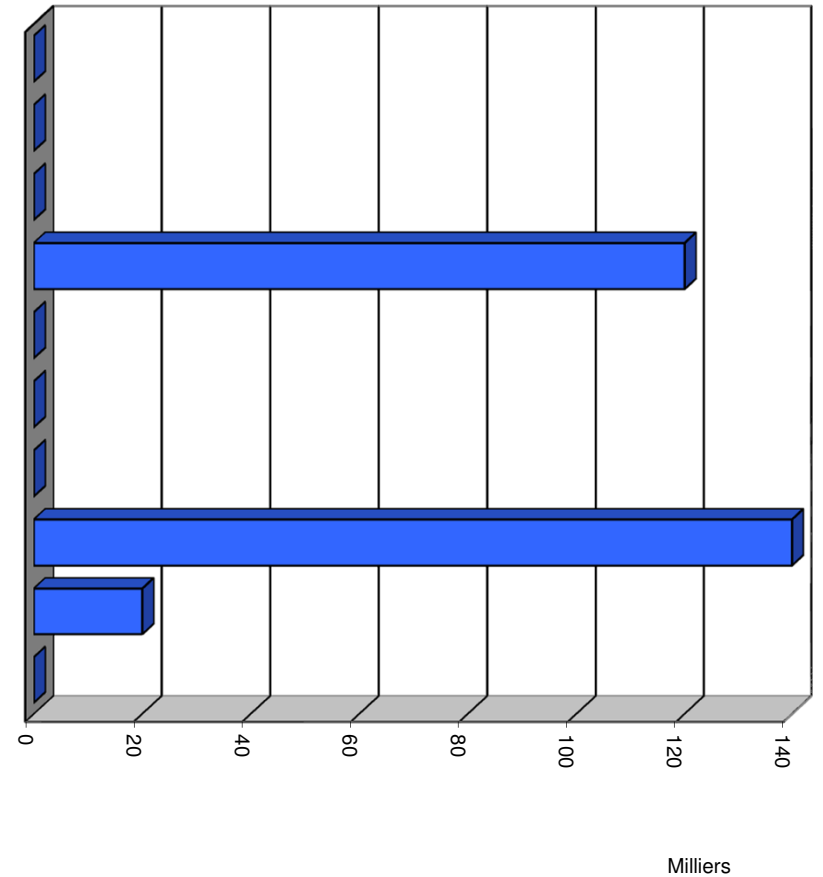
Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

0	Administration générale	0.3%	30'000
1	Sécurité publique	0.2%	15'000
2	Enseignement et formation	5.7%	540'000
3	Culture, loisirs et culte	23.4%	2'230'000
4	Santé	0.1%	5'000
5	Prévoyance sociale	0.3%	30'000
6	Trafic	47.0%	4'490'000
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	20.5%	1'955'000
8	Economie publique, yc services industriels	2.1%	205'000
9	Finances et impôts	0.5%	50'000
Total			9'550'000



Comptes des investissements selon les tâches, recettes

0	Administration générale	0.0%	0
1	Sécurité publique	0.0%	0
2	Enseignement et formation	0.0%	0
3	Culture, loisirs et culte	42.9%	120'000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic	0.0%	0
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	50.0%	140'000
8	Economie publique, yc services industriels	7.1%	20'000
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			280'000



1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		511'424.59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- fr.		-	124'389.00	270'096.00	149'200.00	771'300.00	1'464'400.00	1'629'100.00	1'625'100.00	1'342'100.00	672'000.00	47'000.00	-
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.		4'401'795.11	4'936'999.00	4'845'001.00	5'194'000.00	5'443'000.00	5'803'000.00	6'137'000.00	6'325'000.00	6'163'000.00	5'735'000.00	5'341'000.00	-
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.		492'998.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333 + fr.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autofinancement	= Tr.		5'406'217.70	4'812'610.00	4'574'905.00	5'044'800.00	4'671'700.00	4'338'600.00	4'507'900.00	4'699'900.00	4'820'900.00	5'063'000.00	5'294'000.00	-
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5 + fr.		6'336'290.40	8'692'000.00	9'550'000.00	10'115'000.00	8'775'000.00	9'085'000.00	9'195'000.00	8'135'000.00	6'195'000.00	3'895'000.00	3'795'000.00	-
Recettes d'investissement reportées au bilan	6 - fr.		687'492.29	725'000.00	280'000.00	210'000.00	1'210'000.00	210'000.00	210'000.00	210'000.00	1'410'000.00	1'810'000.00	1'810'000.00	-
Investissements nets	= Tr.		5'648'798.11	7'967'000.00	9'270'000.00	9'905'000.00	7'565'000.00	8'875'000.00	8'985'000.00	7'925'000.00	4'785'000.00	2'085'000.00	1'985'000.00	-
Autofinancement x 100	=		95.7%	60.4%	49.4%	50.9%	61.8%	48.9%	50.2%	59.3%	100.8%	242.8%	266.7%	
Investissements nets														

Valeurs indicatives	
I1 ≥ 100%	5 - très bien
80% ≤ I1 < 100%	4 - bien
60% ≤ I1 < 80%	3 - satisfaisant (à court terme)
0% ≤ I1 < 60%	2 - insuffisant
I1 < 0%	1 - très mauvais

2. Capacité d'autofinancement (I2)		MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		511'424.59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- fr.		-	124'389.00	270'096.00	149'200.00	771'300.00	1'464'400.00	1'629'100.00	1'625'100.00	1'342'100.00	672'000.00	47'000.00	-
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.		4'401'795.11	4'936'999.00	4'845'001.00	5'194'000.00	5'443'000.00	5'803'000.00	6'137'000.00	6'325'000.00	6'163'000.00	5'735'000.00	5'341'000.00	-
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.		492'998.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333 + fr.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autofinancement	= fr.		5'406'217.70	4'812'610.00	4'574'905.00	5'044'800.00	4'671'700.00	4'338'600.00	4'507'900.00	4'699'900.00	4'820'900.00	5'063'000.00	5'294'000.00	-
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		31'582'532.10	30'601'985.00	31'163'618.00	31'961'000.00	32'255'000.00	32'647'000.00	33'170'000.00	33'710'000.00	34'255'000.00	34'840'000.00	35'440'000.00	-
Subventions redistribuées	47 - fr.		1'300.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		74'268.90	161'700.00	142'883.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	-
Imputations internes	49 - fr.		1'350'354.45	1'144'700.00	1'370'800.00	1'400'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00	-
Revenus financiers	fr.		30'156'608.75	29'295'585.00	29'649'935.00	30'411'000.00	30'705'000.00	31'097'000.00	31'620'000.00	32'160'000.00	32'705'000.00	33'290'000.00	33'890'000.00	-
Autofinancement x 100	=		17.9%	16.4%	15.4%	16.6%	15.2%	14.0%	14.3%	14.6%	14.7%	15.2%	15.6%	
Revenus financiers														

Valeurs indicatives	
I2 ≥ 20%	5 - très bien
15% ≤ I2 < 20%	4 - bien
8% ≤ I2 < 15%	3 - satisfaisant
0% ≤ I2 < 8%	2 - insuffisant
I2 < 0%	1 - très mauvais

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)		MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Patrimoine administratif avant amortissement	+ fr.		37'836'851.11	40'909'058.00	45'242'059.00	50'302'058.00	52'673'058.00	56'105'058.00	59'287'058.00	61'075'058.00	59'535'058.00	55'457'058.00	51'707'058.00	46'366'058.00
Prêts et participations permanentes avant amortissement	- fr.		1.00	1.00	1.00	1.00	-999'999.00	-999'999.00	-999'999.00	-999'999.00	-999'999.00	-999'999.00	-999'999.00	-999'999.00
Patrimoine administratif à amortir	= fr.		37'836'850.11	40'909'057.00	45'242'058.00	50'302'057.00	53'673'057.00	57'105'057.00	60'287'057.00	62'075'057.00	60'535'057.00	56'457'057.00	52'707'057.00	47'366'057.00
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310 = fr.		4'401'795.11	4'936'999.00	4'845'001.00	5'194'000.00	5'443'000.00	5'803'000.00	6'137'000.00	6'325'000.00	6'163'000.00	5'735'000.00	5'341'000.00	-
Amortissements x 100		=	11.6%	12.1%	10.7%	10.3%	10.1%	10.2%	10.2%	10.2%	10.2%	10.2%	10.1%	
Patrimoine administratif à amortir														

Valeurs indicatives	
I3 ≥ 10%	5 - amortissements suffisants
8% ≤ I3 < 10%	4 - amortissements moyens (à court terme)
5% ≤ I3 < 8%	3 - amortissements faibles
2% ≤ I3 < 5%	2 - amortissements insuffisants
I3 < 2%	1 - amortissements nettement insuffisants

Amortissements ordinaires:
minimum 10 % du patrimoine administratif en application de l'art. 51, al. 1 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004

4. Endettement net par habitant (I4)		MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Engagements courants	20 + fr.		3'512'756.43											
Dettes à court terme	21 + fr.		-											
Dettes à moyen et à long terme	22 + fr.		9'953'000.00											
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		63'232.80											
Provisions	24 + fr.		1'300'639.70											
Passifs transitoires	25 + fr.		3'241'009.37											
Dette brute	= fr.		18'070'638.30											
Ou														
Total des passifs	2 + fr.		50'643'608.92											
Fortune nette	29 - fr.		28'821'169.02											
Financements spéciaux	28 - fr.		3'751'801.60											
Dette brute	= fr.		18'070'638.30	21'366'848.30	26'190'598.30	31'200'798.30	34'244'098.30	38'930'498.30	43'557'598.30	46'932'698.30	47'046'798.30	44'218'798.30	41'059'798.30	41'059'798.30
Disponibilités	10 fr.		3'100'481.48											
Avoir	11 + fr.		6'459'010.31											
Placements	12 + fr.		3'301'667.65											
Actifs transitoires	13 + fr.		4'840'391.48											
Patrimoine financier réalisable	= fr.		17'701'550.92	17'701'550.92	17'701'550.92	17'701'550.92	17'701'550.92	17'701'550.92	17'701'550.92	17'701'550.92	17'701'550.92	17'701'550.92	17'701'550.92	17'701'550.92
Endettement net			369'087.38	3'665'297.38	8'489'047.38	13'499'247.38	16'542'547.38	21'228'947.38	25'856'047.38	29'231'147.38	29'345'247.38	26'517'247.38	23'358'247.38	23'358'247.38
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)			7'381	7'472	7'612	7'757	7'907	8'057	8'217	8'400	8'570	8'740	8'920	9'100
Dette brute – Patrimoine financier réalisable	=		50	491	1'115	1'740	2'092	2'635	3'147	3'480	3'424	3'034	2'619	2'567
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)														

Valeurs indicatives	
I4 < 3'000	5 - endettement faible
3'000 ≤ I4 < 5'000	4 - endettement mesuré
5'000 ≤ I4 < 7'000	3 - endettement important
7'000 ≤ I4 < 9'000	2 - endettement très important
I4 ≥ 9'000	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)		MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Engagements courants	20 + fr.		3'512'756.43											
Dettes à court terme	21 + fr.		-											
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		9'953'000.00											
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		63'232.80											
Provisions	24 + fr.		1'300'639.70											
Passifs transitoires	25 + fr.		3'241'009.37											
Dette brute	= fr.		18'070'638.30											
Ou														
Total des passifs	2 + fr.		50'643'608.92											
Fortune nette	29 - fr.		28'821'169.02											
Financements spéciaux	28 - fr.		3'751'801.60											
Dette brute	= fr.		18'070'638.30	21'366'848.30	26'190'598.30	31'200'798.30	34'244'098.30	38'930'498.30	43'557'598.30	46'932'698.30	47'046'798.30	44'218'798.30	41'059'798.30	41'059'798.30
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		31'582'532.10	30'601'985.00	31'163'618.00	31'961'000.00	32'255'000.00	32'647'000.00	33'170'000.00	33'710'000.00	34'255'000.00	34'840'000.00	35'440'000.00	-
Subventions redistribuées	47 - fr.		1'300.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		74'268.90	161'700.00	142'883.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	-
Imputations internes	49 - fr.		1'350'354.45	1'144'700.00	1'370'800.00	1'400'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00	-
Revenus financiers	= fr.		30'156'608.75	29'295'585.00	29'649'935.00	30'411'000.00	30'705'000.00	31'097'000.00	31'620'000.00	32'160'000.00	32'705'000.00	33'290'000.00	33'890'000.00	-
Dette brute x100		=												
Revenus financiers			59.9%	72.9%	88.3%	102.6%	111.5%	125.2%	137.8%	145.9%	143.9%	132.8%	121.2%	

Valeurs indicatives	
I5 < 150%	5 - très bien
150% ≤ I5 < 200%	4 - bien
200% ≤ I5 < 250%	3 - satisfaisant
250% ≤ I5 < 300%	2 - insuffisant
I5 ≥ 300%	1 - mauvais

Aperçu des indicateurs financiers

	Comptes	Budget	Budget	
1. Degré d'autofinancement (I1)	2016	2017	2018	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	95.7%	60.4%	49.4%	64.6%

Valeurs indicatives

$I1 \geq 100\%$	5 - très bien
$80\% \leq I1 < 100\%$	4 - bien
$60\% \leq I1 < 80\%$	3 - satisfaisant (à court terme)
$0\% \leq I1 < 60\%$	2 - insuffisant
$I1 < 0\%$	1 - très mauvais

NB : Si les investissements nets sont négatifs (recettes d'investissements supérieures aux dépenses d'investissements), le ratio n'a pas de valeur indicative et c'est pourquoi il n'est pas pris en compte dans le calcul de la moyenne.

2. Capacité d'autofinancement (I2)	2016	2017	2018	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	17.9%	16.4%	15.4%	16.6%

Valeurs indicatives

$I2 \geq 20\%$	5 - très bien
$15\% \leq I2 < 20\%$	4 - bien
$8\% \leq I2 < 15\%$	3 - satisfaisant
$0\% \leq I2 < 8\%$	2 - insuffisant
$I2 < 0\%$	1 - très mauvais

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	2016	2017	2018	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	11.6%	12.1%	10.7%	11.4%

Valeurs indicatives

$I3 \geq 10\%$	5 - amortissements suffisants
$8\% \leq I3 < 10\%$	4 - amortissements moyens (à court terme)
$5\% \leq I3 < 8\%$	3 - amortissements faibles
$2\% \leq I3 < 5\%$	2 - amortissements insuffisants
$I3 < 2\%$	1 - amortissements nettement insuffisants

4. Endettement net par habitant (I4)	2016	2017	2018	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	50	491	1'115	557

Valeurs indicatives

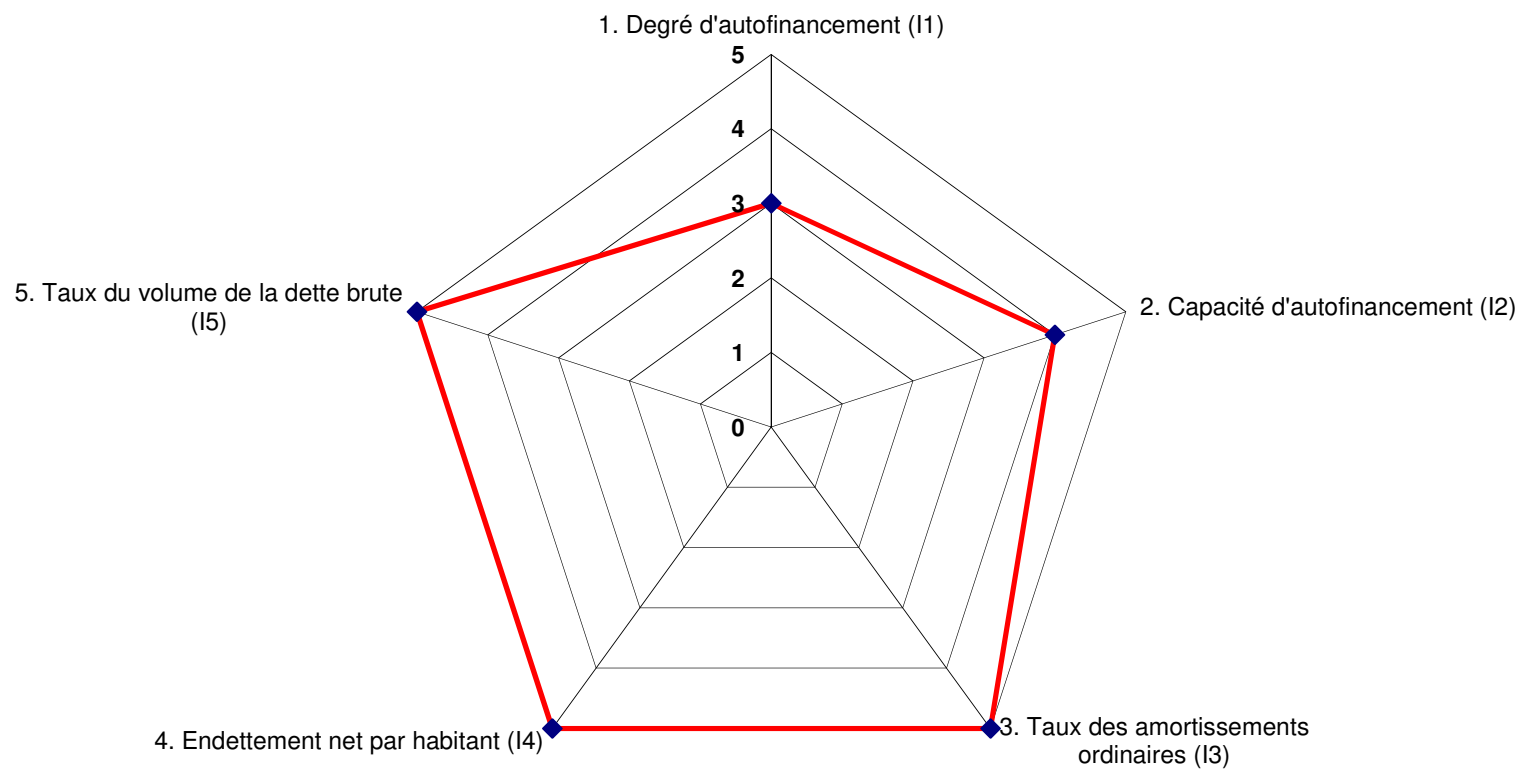
$I4 < 3'000$	5 - endettement faible
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - endettement mesuré
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - endettement important
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - endettement très important
$I4 \geq 9'000$	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2016	2017	2018	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	59.9%	72.9%	88.3%	73.7%

Valeurs indicatives

$I5 < 150\%$	5 - très bien
$150\% \leq I5 < 200\%$	4 - bien
$200\% \leq I5 < 250\%$	3 - satisfaisant
$250\% \leq I5 < 300\%$	2 - insuffisant
$I5 \geq 300\%$	1 - mauvais

Graphique des indicateurs - moyenne des trois années



Evolution indicateurs	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1. Degré d'autofinancement (I1)	95.7%	60.4%	49.4%	50.9%	61.8%	48.9%	50.2%	59.3%	100.8%	242.8%	266.7%	
	bien	satisfaisant	insuffisant	insuffisant	satisfaisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	très bien	très bien	très bien	
2. Capacité d'autofinancement (I2)	17.9%	16.4%	15.4%	16.6%	15.2%	14.0%	14.3%	14.6%	14.7%	15.2%	15.6%	
	bien	bien	bien	bien	bien	satisfaisant	satisfaisant	satisfaisant	satisfaisant	bien	bien	
3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	11.6%	12.1%	10.7%	10.3%	10.1%	10.2%	10.2%	10.2%	10.2%	10.2%	10.1%	0.0%
	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	nett. insuffisant
4. Endettement net par habitant (I4)	50	491	1'115	1'740	2'092	2'635	3'147	3'480	3'424	3'034	2'619	2'567
	faible	faible	faible	faible	faible	faible	mesuré	mesuré	mesuré	mesuré	faible	faible
5. Taux du volume de la dette brute (I5)	59.9%	72.9%	88.3%	102.6%	111.5%	125.2%	137.8%	145.9%	143.9%	132.8%	121.2%	
	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	