

Commune de Prez - MCH2 PLAN FINANCIER 2024-2032 - Complexe scolaire - Variante à 25.6 millions CHF

Désignation	indice charges	revenu s	hausse à 90 ct																			
			Comptes 2022		2024		2025		2026		2027		2028		2029		2030		2031		2032	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
ADMINISTRATION GENERALE	1.015	1.01	CHF 989'907	CHF 91'032	CHF 1'105'403	CHF 55'700	CHF 1'121'984	CHF 56'257	CHF 1'128'814	CHF 56'830	CHF 1'155'896	CHF 57'389	CHF 1'123'234	CHF 57'962	CHF 1'190'833	CHF 58'541	CHF 1'208'695	CHF 59'127	CHF 1'226'826	CHF 59'718	CHF 1'245'228	CHF 60'315
ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	1.015	1.01	CHF 211'291	CHF 94'628	CHF 278'510	CHF 93'950	CHF 242'687	CHF 94'990	CHF 246'328	CHF 95'838	CHF 250'022	CHF 96'797	CHF 253'773	CHF 97'765	CHF 257'579	CHF 261'443	CHF 265'365	CHF 269'300	CHF 273'281	CHF 277'307	CHF 281'377	CHF 285'490
FORMATION	1.015	1.01	CHF 457'354	CHF 128'480	CHF 434'016	CHF 130'048	CHF 491'278	CHF 132'019	CHF 438'460	CHF 133'320	CHF 491'125	CHF 134'653	CHF 498'436	CHF 136'010	CHF 505'700	CHF 137'371	CHF 513'595	CHF 138'258	CHF 521'629	CHF 139'196	CHF 529'819	CHF 140'134
CULTURE, SPORT ET LOISIRS	1.01	1.01	CHF 442'898	CHF 447'795	CHF 401'075	CHF 44'455	CHF 405'086	CHF 44'900	CHF 409'137	CHF 45'349	CHF 413'228	CHF 45'802	CHF 417'360	CHF 46'260	CHF 421'534	CHF 425'749	CHF 430'007	CHF 434'327	CHF 438'691	CHF 443'100	CHF 447'550	CHF 452'044
SANTÉ	1.02	1.01	CHF 949'188	CHF 22'902	CHF 1'157'968	CHF 18'000	CHF 1'181'025	CHF 18'180	CHF 1'204'646	CHF 18'362	CHF 1'228'739	CHF 18'545	CHF 1'253'313	CHF 18'731	CHF 1'278'380	CHF 18'918	CHF 1'303'947	CHF 19'107	CHF 1'330'026	CHF 19'296	CHF 1'356'627	CHF 19'491
PREVOYANCE SOCIALE	1.02	1.01	CHF 152'874	CHF 2'388	CHF 145'154	CHF 27'452	CHF 148'688	CHF 27'727	CHF 152'301	CHF 28'004	CHF 156'007	CHF 28'284	CHF 159'777	CHF 28'567	CHF 163'624	CHF 28'852	CHF 167'548	CHF 29'141	CHF 171'527	CHF 29'432	CHF 175'662	CHF 29'727
TRAFFIC ET TELECOMMUNICATIONS	1.015	1.01	CHF 689'903	CHF 481'099	CHF 652'070	CHF 0	CHF 662'765	CHF 0	CHF 672'706	CHF 0	CHF 682'797	CHF 0	CHF 693'039	CHF 0	CHF 703'434	CHF 0	CHF 713'986	CHF 0	CHF 724'695	CHF 0	CHF 735'566	CHF 0
PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT	1.015	1.01	CHF 120'953	CHF 859'893	CHF 152'951	CHF 1'130'708	CHF 155'186	CHF 1'142'013	CHF 157'563	CHF 1'153'433	CHF 159'870	CHF 1'164'967	CHF 162'272	CHF 1'176'617	CHF 164'714	CHF 168'583	CHF 170'494	CHF 172'526	CHF 174'607	CHF 176'739	CHF 178'920	CHF 181'151
ECONOMIE PUBLIQUE	1.01	1.01	CHF 29'438	CHF 0	CHF 13'910	CHF 0	CHF 13'322	CHF 0	CHF 13'455	CHF 0	CHF 13'590	CHF 0	CHF 13'726	CHF 0	CHF 13'863	CHF 0	CHF 14'001	CHF 0	CHF 14'141	CHF 0	CHF 14'283	CHF 0
FINANCES ET IMPOTS	1.01	1.035	CHF 157'149	CHF 846'047	CHF 270'841	CHF 8'333'701	CHF 273'550	CHF 9'188'701	CHF 276'285	CHF 9'510'306	CHF 279'048	CHF 9'843'166	CHF 281'838	CHF 10'187'677	CHF 284'657	CHF 10'544'246	CHF 287'503	CHF 10'913'294	CHF 290'378	CHF 11'295'260	CHF 293'282	CHF 11'690'594
TOTALISATION			CHF 10'464'984	CHF 9'912'871	CHF 11'700'628	CHF 1'101'012	CHF 11'845'759	CHF 11'892'785	CHF 12'033'294	CHF 12'241'430	CHF 12'407'387	CHF 12'601'602	CHF 12'793'698	CHF 12'993'398	CHF 13'258'126	CHF 13'581'246	CHF 13'965'540	CHF 14'412'314	CHF 14'940'616	CHF 15'567'852	CHF 16'303'622	CHF 17'159'938
± = bénéfice / - = perte				CHF 448'587	-CHF 689'616		CHF 47'026	-CHF 130'711	-CHF 365'415		CHF 208'136	-CHF 45'823	-CHF 527'728	CHF 708'398		CHF 898'289		CHF 1'097'774		CHF 1'307'239		CHF 1'527'085
y compris la charge financière supplémentaire (ligne 27)								-CHF 206'242		-CHF 473'527		-CHF 936'516		-CHF 640'746		-CHF 458'595		-CHF 257'100		-CHF 45'625		CHF 172'671
y compris la charge d'investissement supplémentaire (ligne 27 et 28) --> intérêts + amortissements								-CHF 20'000		-CHF 40'000		-CHF 40'000		-CHF 40'000		-CHF 40'000		-CHF 40'000		-CHF 40'000		-CHF 40'000
Perte rendement immeuble Noréaz 40000 CHF								-CHF 50'000		-CHF 50'000												-CHF 40'000
Pavillon scolaire (hypothèse 1) 50'000 CHF																						
Amortissements à supprimer suite à vente ou démolition bâtiment (20'000 CHF) / économie de chauffage (30'000 CHF)												CHF 50'000		CHF 50'000		CHF 50'000		CHF 50'000		CHF 50'000		CHF 50'000
Vente patrimoine						CHF 1'625'000		CHF 5'180'000		CHF 0		CHF 3'902'000										
Etat fortune au bilan			CHF 15'772'900		CHF 14'147'900		CHF 8'761'658		CHF 8'288'131		CHF 7'351'615		CHF 6'710'870		CHF 6'252'275		CHF 5'995'174		CHF 5'949'549		CHF 6'122'220	
Résultat annuel				448'587	-689'616		-276'242		-563'527		-926'516		-630'746		-448'595		-247'100		-35'625		182'671	

Commune de Prez - PLAN FINANCIER 2024-2028 - INVESTISSEMENTS

Désignation	2023		2024		2025		2026		2027		2028		2029		2030		2031		2032	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	en milliers de francs																			
Roads	CHF 472'990																			
Approvisionnement en eau	CHF 370'890	CHF 30'000																		CHF 152'000
Protection des eaux	CHF 1'456'200	CHF 30'000																		
Bâtiments	CHF 369'015																			
PAL	CHF 533'310																			
Total des investissements	CHF 2'658'195								CHF 92'000		CHF 720'000		-CHF 60'000		-CHF 60'000		-CHF 60'000		CHF 92'000	
Intérêts bancaires théoriques 2.1%	CHF 58'822								CHF 18'530		CHF 15'120		CHF 12'600		CHF 12'600		CHF 12'600		CHF 12'600	
Amortissements minimaux supplémentaires selon MCH2	CHF 47'927								CHF 2'290		CHF 9'000		CHF 7'500		CHF 7'500		CHF 7'500		CHF 2'290	

Remarque 1: Augmentation des impôts en 2025 à 90 ct (également personnes morales), contribution immobilière à 2 pour mille -> + 690000 impôts + 165000 contribution immobilière= total 855'000 CHF

Remarque 2:

calcul emprunt à partir de 2027 (si remboursement des ventes 2027)	25'600'000.00	total
	2'560'000.00	subvention
	500'000.00	épargne
	10'707'000.00	ventes
total	11'833'000.00	

Remarque 3:

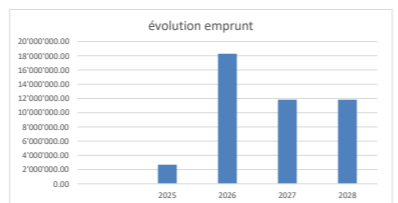
Vente terrains-immeubles

2024 (terrains)	1'625'000.00
2025 (habitation Corserev, immeuble Noréaz)	5'180'000.00
2026	0.00
2027 (vente salle communale PVN 1450 m2, ancienne école Noréaz, école Corserev)	3'902'000.00
total	10'707'000.00

Remarque 4:

Montant emprunt total complexe selon année

2025	2'695'000.00	à payer 10'000'000
2026	18'295'000.00	à payer 15'600'000
2027	11'833'000.00	remboursement subvention + ventes immeubles
2028	11'833'000.00	amortissement bancaire à fixer



intérêts sur le montant max de la dette de 18'295'000

la dette sera moindre dès 2027, compensation pour que les calculs soient corrects

Remarque 5: amortissement sur les 25.6 million - 10% -> effectif sur 2027 (peut-être seulement 2028)

Remarque 6: Il est compté 100'000 d'économie sur les transports dès 2027 (directement dans le tableau)

Remarque 7: Hypothèse évolution annuel +3.5% impôts Début construction en 2025-2026, opérationnel en 2027

Remarque 8: La trésorerie est assurée par l'épargne de la Commune (actuellement 1.5 million, pour cette raison seuls 500'000 CHF sont prévus comme fonds propre au projet -> il est nécessaire de garder du cash pour payer les intérêts et financer le déficit des prochaines années.