

Commune de Prez - MCH2 PLAN FINANCIER 2024-2032 - Complexe scolaire -Variante à 20 millions CHF		hausse à 90 ct																				
Désignation	indice charges	revenu s	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 989907	CHF 91032	CHF 1'105'403	CHF 55'700	CHF 1'121'984	CHF 56'257	CHF 1'138'814	CHF 56'820	CHF 1'155'896	CHF 57'388	CHF 1'173'234	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 2'112'91	CHF 94'628	CHF 2'78'510	CHF 93'950	CHF 2'42'687	CHF 94'890	CHF 2'46'328	CHF 95'838	CHF 2'50'022	CHF 96'797	CHF 2'53'773	CHF 97'765	CHF 2'57'579	CHF 98'742	CHF 2'61'443	CHF 99'730	CHF 2'65'365	CHF 100'727	CHF 2'69'345	CHF 101'734
FORMATION	1.015	1.01	CHF 4'573'541	CHF 1'282'480	CHF 4'840'166	CHF 1'307'048	CHF 4'912'769	CHF 1'320'119	CHF 4'986'460	CHF 1'333'320	CHF 4'911'257	CHF 1'346'653	CHF 4'984'926	CHF 1'360'120	CHF 5'059'700	CHF 1'373'721	CHF 5'135'595	CHF 1'387'458	CHF 5'212'629	CHF 1'401'333	CHF 5'290'819	CHF 1'415'346
CULTURE, SPORT ET LOISIRS	1.01	1.01	CHF 442'698	CHF 44'795	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 46'723	CHF 425'749	CHF 47'190	CHF 430'007	CHF 47'662	CHF 434'307	CHF 48'138
SANTE	1.02	1.01	CHF 949'188	CHF 22'622	CHF 1'157'868	CHF 18'000	CHF 1'181'025	CHF 18'180	CHF 1'204'846	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 19'298	CHF 1'356'627	CHF 19'491
PREVOYANCE SOCIALE	1.02	1.01	CHF 1'328'740	CHF 2'088	CHF 1'451'654	CHF 27'452	CHF 1'480'688	CHF 27'727	CHF 1'510'301	CHF 28'004	CHF 1'540'570	CHF 28'284	CHF 1'571'317	CHF 28'567	CHF 1'602'744	CHF 28'852	CHF 1'634'799	CHF 29'141	CHF 1'667'495	CHF 29'432	CHF 1'700'845	CHF 29'727
TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	1.015	1.01	CHF 686'900	CHF 46'109	CHF 652'970	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 1'209'531	CHF 859'890	CHF 1'528'951	CHF 1'130'708	CHF 1'551'885	CHF 1'142'013	CHF 1'575'163	CHF 1'153'433	CHF 1'598'790	CHF 1'164'967	CHF 1'622'772	CHF 1'176'817	CHF 1'647'114	CHF 1'188'383	CHF 1'671'821	CHF 1'200'267	CHF 1'696'898	CHF 1'212'268	CHF 1'722'351	CHF 1'224'392
ECONOMIE PUBLIQUE	1.01	1.01	CHF 29'438	CHF 0	CHF 13'190	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 15'7149	CHF 8'669'047	CHF 23'7041	CHF 8'333'701	CHF 27'3550	CHF 9'189'701	CHF 27'285	CHF 9'513'308	CHF 27'048	CHF 9'843'168	CHF 26'8138	CHF 10'187'077	CHF 9'943'657	CHF 10'544'248	CHF 26'593	CHF 10'913'294	CHF 26'378	CHF 11'295'260	CHF 26'152	CHF 11'690'994
TOTALISATION			CHF 10'464'284	CHF 10'912'871	CHF 11'706'628	CHF 11'011'012	CHF 11'845'759	CHF 11'892'785	CHF 12'033'294	CHF 12'241'430	CHF 12'073'874	CHF 12'601'602	CHF 12'265'299	CHF 12'973'698	CHF 12'459'837	CHF 13'358'126	CHF 12'657'540	CHF 13'765'314	CHF 12'858'461	CHF 14'165'899	CHF 13'062'652	CHF 14'589'738
± = bénéfice / - = perte				CHF 448'587		-CHF 689'616		CHF 47'026		CHF 208'136		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 130'711		-CHF 247'815		CHF 71'777		CHF 358'077		CHF 549'228		CHF 749'973		CHF 960'698		CHF 1'257'138
y compris la charge d'investissement supplémentaire (ligne 27 et 28) --> intérêts + amortissements								-CHF 206'242		-CHF 355'927		-CHF 650'916		-CHF 366'906		-CHF 184'755		CHF 16'740		CHF 228'215		CHF 446'511
Perte rendement immeuble Noréaz 40000 CHF								-CHF 20'000		-CHF 40'000		-CHF 40'000		-CHF 40'000		-CHF 40'000		-CHF 40'000		-CHF 40'000		-CHF 40'000
Pavillon scolaire (hypothèse 1) 50'000 CHF								-CHF 50'000		-CHF 50'000												
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 8'405'731		CHF 7'754'815		CHF 7'387'910		CHF 7'203'155		CHF 7'219'894		CHF 7'448'109		CHF 7'894'620
Résultat annuel				448'587		-689'616		-276'242		-445'927		-640'916		-356'906		-174'755		26'740		238'215		456'511

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																					
Routes	CHF 472'980		CHF 310'000	CHF 0	CHF 1'400'000	CHF 0	CHF 500'000	CHF 0	CHF 152'000	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 152'000	
Approvisionnement en eau	CHF 370'690	CHF 30'000	CHF 523'330	CHF 30'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 0	CHF 30'000	
Protection des eaux	CHF 1'456'200	CHF 30'000	CHF 1'230'500	CHF 430'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 0	CHF 780'000	CHF 30'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 0	
Bâtiments	CHF 365'015		CHF 0	CHF 0	CHF 10'000'000	CHF 0	CHF 10'000'000	CHF 2'000'000	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	
PAL	CHF 53'310		CHF 53'310	CHF 0	CHF 53'310	CHF 0	CHF 53'310	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	
Total des investissements	CHF 2'658'195		CHF 1'657'140		CHF 11'393'310		CHF 10'493'310		CHF 92'000		CHF 720'000		-CHF 60'000		-CHF 60'000		-CHF 60'000		-CHF 60'000		CHF 92'000
Intérêts bancaires théoriques 2.1%	CHF 55'982		CHF 34'890		CHF 87'115		CHF 2'782'15		-CHF 120'790		CHF 15'120		-CHF 1'260		-CHF 1'260		-CHF 1'260		-CHF 1'260		CHF 2'300
Amortissements minimaux supplémentaires selon MCH2	CHF 47'827		CHF 27'704		CHF 32'581		CHF 614'581		CHF 2'290		CHF 9'000		-CHF 750		-CHF 750		-CHF 750		-CHF 750		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

intérêts sur le montant max de la dette

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

Remarque 2:

calcul emprunt à partir de 2027 (si remboursement des ventes 2027)	20'000'000.00	total
	2'000'000.00	subvention
	500'000.00	épargne
	10'707'000.00	ventes
total	6'793'000.00	

Remarque 3:

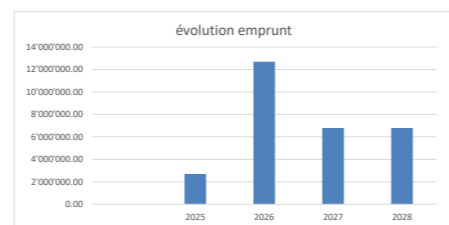
Vente terrains-immeubles

2024 (terrains)	1'625'000.00
2025 (habitation Corserey, immeuble Noréaz)	5'180'000.00
2026	0.00
2027 (vente salle communale PVN 1450 m2 , ancienne école Noréaz, école Corserey)	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	12'695'000.00	à payer 10'000'000
2027	6'793'000.00	remboursement subvention + vente immeubles
2028	6'793'000.00	amortissement bancaire à fixer



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 transport 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 assuré 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 cah pour payer les intérêts et financer le déficit des prochaines années