

PLANIFICATION FINANCIERE

2023 – 2028

(1^{er} découvert au bilan 31.12.2019)

Moutier, le 4 décembre 2023/fz

No cpte	Compte administratif	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Croissance		Remarques
								% total	% annuel	
0	Administration générale	4030.5	4044.5	4428.9	4140.4	4450.4	4229.6	-4.50%	-0.90%	
1	Sécurité publique	1966.4	1958.6	1753.7	1623.5	1523.2	1502.6	-14.32%	-2.86%	
2	Enseignement, formation	7088.3	7217	7229.6	7276	7229	7124.6	-1.45%	-0.29%	
3	Culture, sports, loisirs	2158	2170.4	2136.1	2168.9	2050.1	2022.2	-5.33%	-1.07%	
4	Santé	50.7	48.3	53.2	43.4	53.3	35.3	-33.65%	-6.73%	Déficit ESPAS (décpté OS rubrique 5)
5	Prévoyance sociale	23415.4	23872.8	24374.4	23631.5	23533.5	22431.1	-7.97%	-1.59%	
6	Trafic	2604.5	2707.9	2656.7	2547.8	2403.8	2583.9	-2.74%	-0.55%	
7	Protection, aménagement environ.	6457.5	6234.6	6179.3	6436.2	5878.3	5729.2	-7.28%	-1.46%	
8	Economie publique	600	373.3	406.7	428.8	280.2	363.2	-10.70%	-2.14%	Suppression subv.agr. à redistribuer
8710/8711	Economie publique, service électrique	8402.4	8556.8	8481.1	7795.1	8555.1	10040.9	18.39%	3.68%	
9100/9101/9102/9	Fin. impôts, éliminations, attributions	2408.9	1979.4	2110.6	2046.3	1791.1	2046.1	-3.06%	-0.61%	
9610.340x	Fin. impôts, intérêts des dettes	581.7	444.8	427.1	327.1	284.4	272.8	-36.13%	-7.23%	Evolution favorable taux s/emprunts
9610.3510	Fin. impôts, intérêts attrib. fin. spéciaux	27.8	30.3	30	25.6	29.5	35.1			
9610.3612	Fin. Impôts, intérêts passifs imputés	85.4	102.3	110.2	111.9	120.4	131.2			
9630	Fin. impôts, immeubles patrimoine financier	280.1	341.6	244.6	338.6	214.8	314	28.37%	5.67%	
990.330	Fin. impôts, dépréciations patrim. financier	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
990x	Fin. impôts, dépréciations harmonisées	1284.8	1347.3	1376.3	1434.4	1407.7	1403.9	2.01%	0.40%	
990.332	Fin. impôts, dépréciations complémentaires	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			Par prélèv. sur financements spéciaux
9950	Fin. impôts, dépréciations extraordinaires	662.2	172.6	224.0	208.0	203.0	140.0			Par prélèv. sur provisions
990.333	Fin. impôts, dépréciations découvert	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
9690	Patrimoine financier, rectification		700.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
995	Neutres, gains ventes terrains	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
Total charges brutes (report tab. 2)		62104.6	62302.5	62222.5	60583.5	60007.8	60405.7	-2.92%	-0.58%	

<u>No cpte</u>	<u>Compte administratif</u>	2017	2018	2019	2020	2021	2022	<u>Croissance</u>		<u>Remarques</u>
								<u>% total</u>	<u>% annuel</u>	
0	Administration générale	1541.0	1506.7	1831.9	1400.1	1441.5	1559.6	1.21%	0.24%	
1	Sécurité publique	875.3	992	769.3	756.5	642.5	556.2	-36.46%	-7.29%	
2	Enseignement, formation	4799.8	4954.1	5304.1	5372.6	5324.9	4765.5	-0.71%	-0.14%	
3	Culture, sports, loisirs	1828.5	1819.3	1823.5	1914.1	1801.5	1671.1	-8.61%	-1.72%	Halle de sports
4	Santé	50.5	48.4	53.2	42.5	53.2	35.3	-30.10%	-6.02%	Déficit ESPAS
5	Prévoyance sociale	6152.5	6134.7	6130.6	6644.1	6717.1	7287.8	18.45%	3.69%	
6	Trafic	2370.1	2442.9	2415.7	2338.9	2220.5	2400.7	1.29%	0.26%	
7	Protection, aménagement environ.	242.9	253.7	179.3	244.4	207.5	278.8	14.78%	2.96%	Développement économique
8	Economie publique	106.1	143.9	220.5	123.6	107.5	537.3	406.41%	81.28%	
9610	Fin. impôts, intérêts	-305.1	-387.5	-299.7	-203.7	-442.2	-514.2			Augm. dettes compensée par baisse des taux
990	Fin. impôts, dépréciations	1284.8	1347.2	1376.3	1434.4	1407.7	1403.9	9.27%	1.85%	
Total charges nettes (report tab. 2)		18946.4	19255.4	19804.7	20067.5	19481.7	19982.0	5.47%	1.09%	

No cpte	Compte administratif	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Croissance		Remarques
								% total	% annuel	
0	Administration générale	2489.5	2537.8	2596.9	2740.2	3008.9	2669.9	2.81%	0.56%	
1	Sécurité publique	1091.1	966.6	984.4	866.9	880.6	946.3	-3.87%	-0.77%	Subventions CRISM
2	Enseignement, formation	2288.5	2262.9	1925.5	1903.4	1904	2359.1	22.52%	4.50%	
3	Culture, sports, loisirs	329.6	351.2	312.6	254.8	248.5	351.2	12.35%	2.47%	
4	Santé	0.1	0	0	0.9	0.1	0	0.00%	0.00%	
5	Prévoyance sociale	17262.8	17738	18243.8	16987.5	16816.4	15143.2	-17.00%	-3.40%	
6	Trafic	234.4	264.9	241.0	209.0	183.2	183.2	-23.98%	-4.80%	
7	Protection, aménagement environ.	6214.6	5980.9	5999.9	6191.8	5670.7	5450.3	-9.16%	-1.83%	
8	Economie publique	293.5	229.4	186.3	171.7	121	155.2	-16.69%	-3.34%	Suppression subv. agr. à redistribuer
8710/8711	Economie publique, service électrique	8602.8	8901.8	8481.1	7928.6	8606.7	9711.4	14.51%	2.90%	
9100.400x	Fin. impôts, personnes physiques	13720.4	14338.5	13748.1	14146.3	13496.8	14039.7	2.12%	0.42%	Dès 02, quotité 1.74 et dès 06 quotité 1.94
9100.40x	Fin. impôts, personnes morales	1370.1	1126.9	1583.6	912.1	916	2322.1	46.63%	9.33%	
9101.40x	Fin. impôts, impôts suppl. et répressifs	36.4	123.9	98.7	96.5	82.3	53.8			
9102	Fin. impôts, taxes immobilières	1411.8	1383.8	1387.1	1460.9	1449.9	1555.8	12.16%	2.43%	
9101.4022	Fin. impôts, gains de fortunes	528.9	758.6	502.2	748.3	681.5	860.6	71.37%	14.27%	
900.409	Fin. impôts, année future	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
9103/9500	Fin. impôts, années ant., autres impôts	109.3	66.5	86.6	104	221.3	152.4	75.98%	15.20%	
9100.4029	Fin. Impôts, prélèv. provision	49.8	119.3	135.7	97.6	141.4	94.6	-30.29%	-6.06%	Utilisation provision impôts irrécupérables
9300	Fin. Impôts, fonds péréquation financière	2802.2	2951.4	2818.9	2939.6	3122.5	3423.4	21.44%	4.29%	
9610.4401	Fin. impôts, intérêts créances	100	117.6	114.1	121	71.5	71	-37.77%	-7.55%	Nouveau mode de comptabilisation
9610.3400	Fin. impôts, intérêts placements	8.8	16.3	11.1	16	17.4	8	-27.93%	-5.59%	Placements à échéance non renouvelés
940.425	Fin. Impôts, intérêts s/vte EPAM	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
940.436/460	Fin. impôts, intérêts remboursés	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			Dès 98, contrib. Conf. intérêts Halle sports
9610.4402/4612/46	Fin. impôts, intérêts crédités	891.1	832	741.8	531.5	787.3	874.5	17.89%	3.58%	
9630	Fin. impôts, immeubles patrimoine financier	595	631	622.7	600.6	599.7	600.2	-3.61%	-0.72%	
990.436	Fin. impôts, dépréciations rembours.									
990.332.99	Fin. impôts, util. provision dépréc. compl.									En 99, prélèv. prov. pour bâtiment jardiniers
990.480	Fin. impôts, dépréciations prélèv. finan. sp.									Dépréciations compl. par financ. spéc.
990.492	Fin. impôts, dépréciations créditées	1.8	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	
9950	Neutres, gains divers		12.7	167.3	15.0	15.8	124.1			Irrégulier
Total revenus bruts		60432.5	61712.0	60989.4	59044.2	59043.5	61150.0			
Total charges brutes (tableau 1)		62104.6	62302.5	62222.5	60583.5	60007.8	60405.7			
RESULTAT COMPTE FONCTIONNEMENT		-1672.1	-590.5	-1233.1	-1539.3	-964.3	744.3			

<u>No cpte</u>	<u>Compte administratif</u>	2017	2018	2019	2020	2021	2022	<u>Croissance</u>		<u>Remarques</u>
								<u>% total</u>	<u>% annuel</u>	
0	Administration générale									
1	Sécurité publique									
2	Enseignement, formation									
3	Culture, sports, loisirs									
4	Santé									
5	Prévoyance sociale									
6	Trafic									
7	Protection, aménagement environ.									
8	Economie publique									
8710/8711	Economie publique, service électrique	200.4	345.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-100.00%	-20.00%	
900/1/2/3/4/20/30	Fin. impôts, personnes physiques	17421.2	18190.4	18250.3	18459.2	18319.7	20456.0	17.42%	3.48%	Dès 02 quotité 1.74 et situation économique
9630	Immeubles patrimoine financier	314.9	289.4	378.0	262.0	384.9	286.2	-9.11%	-1.82%	
9950	Neutres, gains divers	-662.2	-159.9	-56.7	-193.0	-187.2	-15.9			
Total revenus nets		17274.3	18664.9	18571.6	18528.2	18517.4	20726.3	19.98%	4.00%	
Total charges nettes (tableau 1a)		18946.4	19255.4	19804.7	20067.5	19481.7	19982.0			
RESULTAT COMPTE FONCTIONNEMENT		-1672.1	-590.5	-1233.1	-1539.3	-964.3	744.3			

<u>No cpte</u>	<u>Compte administratif</u>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
						MCH2	MCH2	MCH2	MCH2	MCH2	MCH2	MCH2
		*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
0	Administration générale											
1	Sécurité publique											
2	Enseignement, formation											
3	Culture, sports, loisirs											
4	Santé											
5	Prévoyance sociale											
6	Trafic											
7	Protection, aménagement environ.											
8	Economie publique											
860/2	Economie publique, service électrique											
9	Finances et impôts											

Total dépenses brutes (report tab. 4)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
--	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

** le nouveau système informatique ne permet plus d'imprimer les comptes avec le cumul par rubrique des charges et revenus bruts*

<u>No cpte</u>	<u>Compte administratif</u>	2012	2013	2014	2015	2016 MCH2	2017 MCH2	2018 MCH2	2019 MCH2	2020 MCH2	2021 MCH2	2022 MCH2
0	Administration générale	94.4	1400.1	111.6	592.1	338.3	371.1	139.9	75.0	119.5	55.4	55.7
1	Sécurité publique	80.9	0.0	0.0	0.0	90.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	260.1
2	Enseignement, formation	91.8	937.4	405.6	80.8	162.7	94.5	100.3	0.0	0.0	0.0	6.9
3	Culture, sports, loisirs	139.4	55.4	161.8	553.9	1827.3	30.8	33.2	942.9	-41.6	0.0	-24.9
4	Santé	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5	Prévoyance sociale	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0
6	Trafic	206.2	373.6	529.6	825.4	411.9	1154.4	357.9	163.0	-23.3	143.1	303.5
7	Protection, aménagement environ.	1089.6	995.7	2183.3	3466.2	928.1	911.2	902.1	767.3	756.5	765.5	1555.5
8	Economie publique	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-0.5	0.0
860/2	Economie publique, service électrique	288.5	752.4	921.1	1012.2	983.7	2291.1	720.2	864.8	953.5	716.0	765.9
900.400.0	Finances et impôts	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Total dépenses nettes		1975.8	4499.6	4298.0	6515.6	4727.0	4838.1	2238.6	2798.0	1749.6	1664.5	2907.7

<u>No cpte</u>	<u>Compte administratif</u>	2012	2013	2014	2015	2016 MCH2	2017 MCH2	2018 MCH2	2019 MCH2	2020 MCH2	2021 MCH2	2022 MCH2
		*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
0	Administration générale											
1	Sécurité publique											
2	Enseignement, formation											
3	Culture, sports, loisirs											
4	Santé											
5	Prévoyance sociale											
6	Trafic											
7	Protection, aménagement environ.											
8	Economie publique											
860/2	Economie publique, service électrique											
9	Finances et impôts											

Total recettes brutes	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Total dépenses brutes (report tab. 3)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
INVESTISSEMENTS NETS	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

** le nouveau système informatique ne permet plus d'imprimer les comptes avec le cumul par rubrique des charges et revenus bruts*

Tableaux	Libellés	2013	2014	2015	2016 MCH2	2017 MCH2	2018 MCH2	2019 MCH2	2020 MCH2	2021 MCH2	2022 MCH2	Moyenne
INVESTISSEMENTS												
3	Dépenses brutes d'investissement	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4	Recettes brutes d'investissement	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4	Dépenses nettes d'investissement	4499.6	4298.0	6515.6	4727.0	4838.1	2238.6	2798.0	1749.6	1664.5	2907.7	3623.7
AUTOFINANCEMENT												
2	Résultat / marge autofinancement											
	a). variation de la fortune nette	1217.6	-219.2	219.4	-267.7	-1672.1	-590.5	-1233.1	-1539.3	-964.3	744.3	
	b). activation comme découvert	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
	c). augmentation financements spéciaux	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
	d). dépréciations extraordinaires	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
17	Dépréciations totales patrimoine administ.	3994.3	4042.5	4317.4	4317.4	4317.4	4317.4	2844.6	2905.8	2497.2	2359.1	
	Modifications des financements spéciaux	681.8	-268.7	496.1	433.7	550.2	550.2	433.7	1458.2	1455.3	1483.4	
	Autofinancement	5'893.7	3'554.6	5'032.9	4'483.4	3'195.5	4'277.1	2'045.2	2'824.7	2'988.2	4'586.8	3888.2
<u>autofinancement net moyen :</u>												
FINANCEMENT												
	Autofinancement	5'893.7	3'554.6	5'032.9	4'483.4	3'195.5	4'277.1	2'045.2	2'824.7	2'988.2	4'586.8	3888.2
	Dépenses nettes d'investissement	-4499.6	-4298.0	-6515.6	-4727.0	-4838.1	-2238.6	-2798.0	-1749.6	-1664.5	-2907.7	-3623.7
	Excédent(+) / Découvert(-) financement	1'394.1	-743.4	-1'482.7	-243.6	-1'642.6	2'038.5	-752.8	1'075.1	1'323.7	1'679.1	264.5
		131.0%	82.7%	77.2%	94.8%	66.0%	191.1%	73.1%	161.4%	179.5%	157.7%	107.3%

Comptes	Bilan de fortune	2012	2013	2014	2015	2016 MCH2	2017 MCH2	2018 MCH2	2019 MCH2	2020 MCH2	2021 MCH2	2022 MCH2
<u>ACTIFS</u>												
100 Disponibilités		10495.5	9033.5	9497.5	7249	7534	6545.6	9270.3	8383.9	12168.2	12981.6	12385
101 Avoirs		21139.1	20917.6	21090.4	24424.6	23340.4	21889.9	21473.3	20662	17023.9	17413.3	18350.4
1020 Placements, titres		1681.6	1695.6	1733.4	1715.0	1725.0	1330.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
107 Prêts sans intérêts		255.6	199.3	187.2	456.3	547.5	896	2075.5	1406.3	3089.1	2847.9	2459.2
1023/5 Placements immobiliers, invent.		7763.1	8789.0	8963.6	8812.2	9194.9	10548.3	9875.2	9473.3	8551.0	8033.6	8033.6
104/6 Actifs transitoires et Stocks		539.2	352.2	723.8	602.3	580.9	597.5	1247.8	1595.1	1528.4	1016	920.1
10 Patrimoine financier		41874.1	40987.2	42195.9	43259.4	42922.7	41807.3	43942.1	41520.6	42360.6	42292.4	42148.3
140 Investissements		23779.7	24642.9	24306.4	24546.8	29982.6	30343.2	29776.4	29731.9	28575.7	27742.7	28291.3
140 Investissements (services autofinancés)		1024.0	921.5	768.9	766.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
140 Investissements (services autofinancés) VR		1919.1	1663.7	1676.6	3383.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
140 Participations (services autofinancés)		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
11 Patrimoine administratif		26722.8	27228.1	26751.9	28696.6	29982.6	30343.2	29776.4	29731.9	28575.7	27742.7	28291.3
12 Avances financements spéciaux		0.0	91.6	69.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
13 Découvert (ex. exercice activé)		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1 TOTAL DES ACTIFS		68596.9	68306.9	69017.0	71956.0	72905.3	72150.5	73718.5	71252.5	70936.3	70035.1	70439.6
<u>PASSIFS</u>												
200 Engagements courants		2829.8	2956.7	3747.6	5212.4	5425.0	2188.2	2017.4	1624.9	1460.3	1480.9	1909.4
201 Dettes court terme (construct.)		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
20640 Dettes moyen / long terme		43000.0	43000.0	43000.0	43000.0	46000.0	49000.0	49000.0	49000.0	50000.0	47000.0	44000.0
20640 Prêts LIM sans intérêts		484.1	417.8	351.0	312.0	273.0	234.0	195.0	156.0	117.0	78.0	39.0
205 Provisions		5715.1	5004.5	5701.9	6476.5	3843.7	3286.6	2920.5	2491.6	1493.8	1426.7	1399.3
204 Passifs transitoire		929.1	1685.7	854.8	1009.3	617.4	718.9	1833.2	802.5	974.1	1058.0	1200.4
20 Fonds étrangers		52958.1	53064.7	53655.3	56010.2	56159.1	55427.7	55966.1	54075.0	54045.2	51043.6	48548.1
209/2907293 Financements spéciaux réglementés		11913.6	11736.4	12210.2	12574.7	13642.8	15291.6	16711.7	17569.8	18822.7	21947.9	24103.5
2285 Financements spéciaux libres		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
22 Financements spéciaux (réserves)		11913.6	11736.4	12210.2	12574.7	13642.8	15291.6	16711.7	17569.8	18822.7	21947.9	24103.5
23 Fortune		3725.2	3505.8	3151.5	3371.1	3103.4	1431.2	840.7	-392.3	-1931.6	-2956.4	-2212.0
2 TOTAL DES PASSIFS		68596.9	68306.9	69017.0	71956.0	72905.3	72150.5	73518.5	71252.5	70936.3	70035.1	70439.6

MUNICIPALITE DE MOUTIER PLAN FINANCIER 2023-2028			PERIODE DE PLANIFICATION (sans investissements nouveaux) DETAIL DES INTERETS ET AMORTISSEMENTS DES DETTES EXISTANTES (en milliers de frs)																Tableau no 7 (page 10)
Emprunts/dettes	Taux	2023			2024			2025			2026			2027			2028		
		Base 1.1.	Intérêts	Amort.	Base 1.1.	Intérêts	Amort.	Base 1.1.	Intérêts	Amort.	Base 1.1.	Intérêts	Amort.	Base 1.1	Intérêts	Amort.	Base 1.1	Intérêts	Amort.
BCBE -ferme 20.02.24	0.70%	3000.0	21.0	0.0	3000.0	2.9	0.0												
BCBE - renouvellement	2.00%				3000.0	51.7	0.0	3000.0	60.0	0.0	3000.0	60.0	0.0	3000.0	60.0	0.0	3000.0	60.0	0.0
Postfinance - ferme 28.04.27	0.35%	12000.0	42.0	0.0	12000.0	42.0	0.0	12000.0	42.0	0.0	12000.0	42.0	0.0	12000.0	13.8	0.0			
Postfinance - renouvellement	2.00%													12000.0	161.3	0.0	12000.0	240.0	0.0
SUVA - ferme 06.12.28	0.18%	3000.0	5.4	0.0	3000.0	5.4	0.0	3000.0	5.4	0.0	3000.0	5.4	0.0	3000.0	5.4	0.0	3000.0	5.0	0.0
SUVA - renouvellement	2.00%																3000.0	4.0	0.0
BCBE - ferme 03.02.24	0.70%	5000.0	35.0	0.0	5000.0	3.2	0.0												
BCBE - renouvellement	2.00%				5000.0	90.8	0.0	5000.0	100.0	0.0	5000.0	100.0	0.0	5000.0	100.0	0.0	5000.0	100.0	0.0
BCBE - ferme 19.04.24	0.70%	2000.0	14.0	0.0	2000.0	4.6	0.0												
BCBE - renouvellement	2.00%				2000.0	26.8	0.0	2000.0	40.0	0.0	2000.0	40.0	0.0	2000.0	40.0	0.0	2000.0	40.0	0.0
SUVA - ferme 01.09.25	0.65%	5000.0	32.5	0.0	5000.0	32.5	0.0	5000.0	21.7	0.0									
SUVA - renouvellement	2.00%							5000.0	33.3	0.0	5000.0	100.0	0.0	5000.0	100.0	0.0	5000.0	100.0	0.0
Postfinance - ferme 11.07.203	0.69%	2000.0	13.8	0.0	2000.0	13.8	0.0	2000.0	13.8	0.0	2000.0	13.8	0.0	2000.0	13.8	0.0	2000.0	13.8	0.0
Postfinance - ferme 20.04.29	0.25%	3000.0	7.5	0.0	3000.0	7.5	0.0	3000.0	7.5	0.0	3000.0	7.5	0.0	3000.0	7.5	0.0	3000.0	7.5	0.0
Postfinance - ferme 29.04.26	0.25%	1500.0	3.8	0.0	1500.0	3.8	0.0	1500.0	3.8	0.0	1500.0	1.2	0.0						
POSTFINANCE - renouvelleme	1.50%										1500.0	15.1	0.0	1500.0	22.5	0.0	1500.0	22.5	0.0
Postfinance - ferme 29.04.29	0.28%	3000.0	8.4	0.0	3000.0	8.4	0.0	3000.0	8.4	0.0	3000.0	8.4	0.0	3000.0	8.4	0.0	3000.0	8.4	0.0
Postfinance - ferme 02.12.202	1.79%	1500.0	26.9	0.0	1500.0	26.9	0.0	1500.0	26.9	0.0	1500.0	26.9	0.0	1500.0	26.9	0.0	1500.0	26.9	0.0
SUVA - ferme 15.11.23	1.45%	2000.0	25.4	0.0															
SUVA - renouvellement	2.00%	2000.0	5.0	0.0	2000.0	40.0	0.0	2000.0	40.0	0.0	2000.0	40.0	0.0	2000.0	40.0	0.0	2000.0	40.0	0.0
Postfinance - ferme 28.10.30	0.35%	1000.0	0.3	0.0	1000.0	3.5	0.0	1000.0	3.5	0.0	1000.0	3.5	0.0	1000.0	3.5	0.0	1000.0	3.5	0.0
Corrections renouvellements		-2000.0			-10000.0			-5000.0			-1500.0			-12000.0			-3000.0		
Sous-total m./long terme		44000.0	240.9	0.0	44000.0	363.7	0.0	44000.0	406.2	0.0	44000.0	463.8	0.0	44000.0	603.1	0.0	44000.0	671.6	0.0
LIM - T30	0.00%	78.0		-39.0	39.0		-39.0	0.0											
Sous-total prêts LIM		78.0		-39.0	39.0		-39.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0
Divers (c/c)			10.0			10.0			10.0			10.0			10.0			10.0	
TOTAUX		44078.0	250.9	-39.0	44039.0	373.7	-39.0	44000.0	416.2	0.0	44000.0	473.8	0.0	44000.0	613.1	0.0	44000.0	681.6	0.0

<u>Années</u>	<u>Dépréciations sur patrimoine administratif restant (10 % selon tab. 6)</u>					<u>Amortissements sur dettes rest:</u>		<u>Différences</u>
	<u>Services autofinancés</u>	<u>Services autofinancés - VR</u>	<u>Services généraux (sans SI)</u>	<u>Service généraux (que SI)</u>	<u>Total</u>			
2023	13.7	0.0	1230.6	13.1	1257.4	-39.0	(selon tableau 7)	1218.4
2024	13.7	0.0	1230.6	13.1	1257.4	-39.0	(selon tableau 7)	1218.4
2025	13.7	0.0	1230.6	0.0	1244.3	0.0	(selon tableau 7)	1244.3
2026	13.7	0.0	1230.6	0.0	1244.3	0.0	(selon tableau 7)	1244.3
2027	13.7	0.0	1230.6	0.0	1244.3	0.0	(selon tableau 7)	1244.3
2028	13.7	0.0	1230.6	0.0	1244.3	0.0	(selon tableau 7)	1244.3
TOTAUX	82.2	0.0	7383.6	26.2	7492.0	-78.0		7414.0

	<u>Services autofinancés - VR</u>	<u>Dépréciations VR 23-28</u>
Patrimoine adm. Service eaux	0.0	0.0
Patrimoine adm. Service canal.	0.0	0.0
Patrimoine adm. SEME	0.0	0.0
	0.0	0.0

Remarque :

Pour les services autofinancés - VR (Valeur rempl.), la dépréciation est constante et utilisée pour amortir les soldes et ensuite alimenter le fonds de renouvellement (tableau no 8)

	<u>Investissements</u>	<u>Dépréciations 2023</u>	<u>Dépréciations 2024</u>
<u>Dépréciations (nouveaux investissements dès 2023)</u>			
Services généraux (sans SI)		334.8	433.4
Service généraux (que SI)	0.0	0.0	0.0
*Financements spéciaux		0.0	0.0
#Services autofinancés		144.4	144.4
#Services autofinancés - VR	0.0	87.0	112.4
TOTAL	0.0	566.2	690.2

[illegible]

No cpte	Compte administratif	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Croissance dès 2023		Hypothèses de prévisions, remarques
		(budget)	(budget)					% total	% annuel	
0	Administration générale	2899.2	2690.1	2712.6	2753.3	2794.6	2836.5	-2.16%	-0.43%	1.5 % infl. dès 24
1	Sécurité publique	1010.3	1061.5	1061.5	1061.5	1061.5	1061.5	5.07%	1.01%	stabilité dès 24
2	Enseignement, formation	2089.8	2377.7	2369.5	2369.5	2369.5	2369.5	13.38%	2.68%	stabilité dès 24
3	Culture, sports, loisirs	312.5	311	291.5	291.5	291.5	291.5	-6.72%	-1.34%	stabilité dès 24
4	Santé	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.00%	0.00%	stabilité dès 24
5	Prévoyance sociale	16515.2	15135.5	15135.5	15135.5	15135.5	15135.5	-8.35%	-1.67%	stabilité dès 24
6	Trafic	196.3	154.9	154.9	154.9	154.9	154.9	-21.09%	-4.22%	stabilité dès 24
7	Protection, aménagement environ.	5388.4	5392.5	5591.4	5591.4	5591.4	5591.4	3.77%	0.75%	dès 01 valeur rempl.Eaux et SEME (adapt.tax) -stabilité
8	Economie publique	119.1	189.8	189.8	189.8	189.8	189.8	59.36%	11.87%	stabilité dès 24
8710/11	Economie publique, service électrique	12604.3	12340.4	12402.1	12464.1	12526.4	12589.1	-0.12%	-0.02%	0.5% inf. dès 24
9100.4000.01/400	Fin. impôts, PP revenu - fortune périodique	13360.0	13665.0	13951.0	14244.0	14545.0	14852.0	11.17%	2.23%	s/LPFC dès 24 + quotité 1.94
9100.4000.41/400	Fin. impôts, PP partages et modif.	660.0	880.0	880.0	880.0	880.0	880.0	33.33%	6.67%	s/LLPFC
9100.4010.01/401	Fin. impôts, PM	1480.0	1547.0	1547.0	1547.0	1547.0	1547.0	4.53%	0.91%	bénéfice et capital PM s/LPC - ETA 2021 + 1.2 mio cptes
9101/9103/9500	Fin. impôts, apériodiques, autres impôts	1029.0	1004.0	1004.0	1004.0	1004.0	1004.0	-2.43%	-0.49%	s/LPFC + dès 24 part IFD 65.0
9102.4021.01	Fin. impôts, taxe immobilière	1480.0	1575.0	1585.0	1595.0	1605.0	1615.0	9.12%	1.82%	augm. 1 o/oo dès 20 / +10.0 dès 24
9100.4029.01	Fin. impôts, dépréciations avoirs fiscaux	120.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	-16.67%	-3.33%	stabilité dès 24
9300	Fin. impôts, contrib. LPFC	3289.5	3391.4	3371.8	3461.9	3406.7	3304.3	0.45%	0.09%	s/LPFC dès 24 + quotité 2.04 (+ 1pt)
9610.4401.01/02	Fin. impôts, intérêts créances	70.5	70.5	70.5	70.5	70.5	70.5	0.00%	0.00%	stabilité
9610.4402.07	Fin. impôts, intérêts placements	4.5	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	33.33%	6.67%	plus de titres - dès 03 int.LIM s/salle polysports
9610.4612.03/494	Fin. impôts, intérêts crédités	794.1	758.9	758.9	758.9	758.9	758.9	-4.43%	-0.89%	dès 24 int. SI - admis débit/crédit sans changement
9630	Fin. impôts, immeubles patrimoine financier	617.9	605.8	605.8	605.8	605.8	605.8	-1.96%	-0.39%	stabilité (rénov.&augm.loyers voir revenus induits)
9630	Fin. impôts, immeubles patrimoine financier	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			réévaluation PF au 31.12 (VO * 1.4)
990.480	Fin. impôts, dépréciations prélèv. fin. spéc.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			prélèvements et dépréciations ignorés (FS)
990.492	Fin. impôts, dépréciations créditées	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.00%	VR - dépréc. CRISM, Déchets et Electricité
995	Neutres, gains ventes terrains	0.0	1000.0	0.0	0.0	0.0	0.0			gain s/vte terrains
Total revenus bruts		64040.8	64257.2	63789.0	64284.8	64644.2	64963.4	1.44%	0.29%	
Total charges brutes		-63637.7	-62696.1	-61897.0	-61955.2	-62378.4	-62649.6	-1.55%	-0.31%	selon tableau 9
RESULTAT (sans nouv. investissements)		403.1	1561.1	1892.0	2329.6	2265.9	2313.8			
Total des dépréciations		1257.4	1257.4	1244.3	1244.3	1244.3	1244.3			selon tableau 8
AUTOFINANCEMENT (sans nouv. invest.)		1660.5	2818.5	3136.3	3573.9	3510.2	3558.1			

MUNICIPALITE DE MOUTIER PLAN FINANCIER 2023-2028		PERIODE DE PLANIFICATION PROGRAMME DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF (en milliers de frs)										Tableau no 11 (page 14.1)					
CHANTIERS - CREDITS	INVEST.	SUBVENT.	FINANC.	INVEST.					INVESTISSEMENTS PLANIFIES								
	BRUT	PARTIC.	SPECIAUX	NET	utilisé	2023	ci	2024	ci	2025	ci	2026	ci	2027	ci	2028	ci
<u>Crédits déjà engagés - ANCIEN PATRIMOINE (31.12.2015)</u>																	
EM, mandat architecte/ingénieur + réalisati	1541.0			1541.0	207.0			1200.0		134.0							
Piscine, déconstruction et reconstruction vi	1815.0			1815.0	2170.2												
Routes, concept circulation zone 30 km/h	40.0			40.0	40.0	4.1 -4.1 P											
Voirie, réfection bitumeux route Montagne l	230.0			230.0	80.0			150.0									
# Service eaux, zone protection La Foule réa	65.0			65.0	85.1												
# Canalisat	737.0			737.0	665.2												
Canalisation, PGEE étude globale Canalisation, PGEE étude globale subv.																	
# Canalisat	27.9			27.9	27.9	27.9 -27.9 P											
TP, développement de la zone à bâtir - pla	97.0			97.0	97.0	25.5 -25.5 P											
Urbanisme, concept organisation traversée	30.0			30.0	30.0	7.0 -7.0 P											
Urbanisme, révision plan quartier "Les Laiv	35.0			35.0	35.0	4.6 -4.6 P											
Urbanisme, plan quartier Aux Laives invest	80.0			80.0	80.0	54.6 -54.6 P											
Tourisme, aménag. sentier didactique - sta	40.0			40.0	40.0	12.9 -12.9 P											
A reporter	4737.9	0.0	0.0	4737.9	3557.4	0.0	0	1350.0	0	134.0	0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	0

MUNICIPALITE DE MOUTIER PLAN FINANCIER 2023-2028		PERIODE DE PLANIFICATION PROGRAMME DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF							(en milliers de frs)									Tableau no 11 (page 14.2)	
CHANTIERS - CREDITS	INVEST.	SUBVENT.	FINANC.	INVEST.				INVESTISSEMENTS PLANIFIES											
	BRUT	PARTIC.	SPECIAUX	NET	utilisé	2023	ci	2024	ci	2025	ci	2026	ci	2027	ci	2028	ci		
Report	4737.9	0.0	0.0	4737.9	3557.4	0.0	0	1350.0	0	134.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0		
TP, développement de la zone à bâtir - plan	255.8			255.8	255.8	43.4													
						-43.4	P												
Remb. Clair-Logis		-90.0		-90.0		-15.0		-15.0		-15.0		-15.0		-15.0		-15.0			

MUNICIPALITE DE MOUTIER PLAN FINANCIER 2023-2028		PERIODE DE PLANIFICATION PROGRAMME DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF							Tableau no 11 (page 14.3)								
CHANTIERS - CREDITS	INVEST.	SUBVENT.	FINANC.	INVEST.					INVESTISSEMENTS PLANIFIES								
	BRUT	PARTIC.	SPECIAUX	NET	utilisé	2023	ci	2024	ci	2025	ci	2026	ci	2027	ci	2028	ci
Report	4993.7	-90.0	0.0	4903.7	3813.2	-15.0	0	1335.0	0	119.0	0	-15.0	0	-15.0	0	-15.0	0
<u>Crédits déjà engagés - NOUVEAU PATRIMOINE (01.01.2016)</u>																	
Informatique, dépenses 2022	47.6			47.6	34.4	13.2											
CRISM, tonne-pompe	579.0			579.0	193.0	386.0											
Urbanisme, signalétique piétonne	60.0			60.0	0.0	40.0		20.0									
Urbanisme, révision aménag. local	50.0			50.0	1.3	48.7											
Voirie, entretien réseau routier (2017)	80.0			80.0	0.0	80.0											
Voirie, entretien réseau routier (2016)	100.0			100.0	78.8	21.2											
Voirie, Rue St-Germain	373.3			373.3	316.5	56.8											
Voirie, entretien réseau routier	600.0			600.0		100.0		100.0	100.0	100.0		100.0		100.0		100.0	
Voirie, études assaiin. routier	21.0			21.0	13.3	7.7											
Voirie, Plan de Quartier (PQ Les Laives) - r	290.0			290.0	-169.1	459.1											
Voirie, réfection Les Neufs Prés Montagne	123.5			123.5	99.8	23.7											
Voirie, remplacement bus Renault Trafic	45.0			45.0		45.0											
Voirie, Carrefour Les Evalins	80.0			80.0	62.6	17.4											
Electricité, Carrefour Les Evalins	40.0			40.0		40.0											
Voirie, véhicule Ivecco + saleuse	205.0			205.0	202.0	3.0											
Voirie, couverture dépôt	880.0			880.0	0.0	880.0											
Déchets, remplacement MB Actros	775.0			775.0	752.0	23.0											
Eau, achat 2 bâtiments militaire "Bambois"	120.0			120.0	73.3	46.7											
A reporter	9463.1	-90.0	0.0	9373.1	5471.1	2276.5	0	1455.0	0	219.0	0	85.0	0	85.0	0.0	85.0	0

Municipalite de Moutier Plan financier 2023-2028		Periode de planification Programme des investissements du patrimoine administratif							Tableau no 11 (page 14.4)								
Chantiers - credits	invest.	subvent.	financ.	invest.				investissements planifies									
	brut	partic.	speciaux	net	utilisé	2023	ci	2024	ci	2025	ci	2026	ci	2027	ci	2028	ci
Report	9463.1	-90.0	0.0	9373.1	5471.1	2276.5	0	1455.0	0	219.0	0	85.0	0	85.0	0	85.0	0
# Eau, avant-projet station La Foule	21.5			21.5	16.3	5.2											
# Eau, photovoltaïque station Tunnel	115.0			115.0	98.3	16.7											
# Eau, Rue Ouest assain. conduite	63.5			63.5	0.0	63.5											
# Eau, Basse Montagne assain.	104.0			104.0	92.5	11.5											
# Eau, Rue Industrielle assain.	130.0			130.0	70.4	59.6											
# Eau, suppression chambres ville	120.0			120.0	0.0	120.0											
# Canalisat[i]on, mesures PGEE - partie sous	15.0			15.0		15.0											
# Canalisat[i]on, réfection réseau * 2019	145.0			145.0	40.9	104.1											
# Canalisat[i]on, actions Beauregard-Gare	145.0			145.0	68.3	76.7											
€ # Electricité, travaux reprise données SIT	50.4			50.4	46.9	3.5											
€ Electricité, remplacement anciens câbles E	700.0			700.0	72.7	157.3		100.0		100.0		100.0		100.0		100.0	
€ Electricité, remplacement luminaires au m€	450.0			450.0	36.7	163.3		50.0		50.0		50.0		50.0		50.0	
€ Electricité, compteurs Smart Meter	148.6			148.6	52.8	95.8											
€ Electricité, stations	401.8			401.8	0.0	114.8		57.4		57.4		57.4		57.4		57.4	
€ Electricité, BT	1015.0			1015.0	116.4	173.6		145.0		145.0		145.0		145.0		145.0	
€ Electricité, assain. Réseau MT zone urbain	640.0			640.0	602.4	37.6											
€ Electricité, MT	90.0			90.0	0.0	15.0		15.0		15.0		15.0		15.0		15.0	
€ Electricité, éclairage public réseau	90.0			90.0	0.0	15.0		15.0		15.0		15.0		15.0		15.0	
€ Electricité, entretien compteurs relais	78.0			78.0	0.0	13.0		13.0		13.0		13.0		13.0		13.0	
A reporter	13985.9	-90.0	0.0	13895.9	6785.7	3537.7	0	1850.4	0	614.4	0	480.4	0	480.4	0.0	480.4	0

MUNICIPALITE DE MOUTIER PLAN FINANCIER 2023-2028		PERIODE DE PLANIFICATION PROGRAMME DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF (en milliers de frs)							Tableau no 11 (page 14.5)								
CHANTIERS - CREDITS	INVEST.	SUBVENT.	FINANC.	INVEST.					INVESTISSEMENTS PLANIFIES								
	BRUT	PARTIC.	SPECIAUX	NET	utilisé	2023	ci	2024	ci	2025	ci	2026	ci	2027	ci	2028	ci
Report	13985.9	-90.0	0.0	13895.9	6785.7	3537.7	0	1850.4	0	614.4	0	480.4	0	480.4	0	480.4	0
# Electricité, rempl. Câbles BT + cabine RL	80.0			80.0	0.0	80.0											
⌋ # Electricité, rempl. anciennes cabines BT	210.0			210.0	29.5	30.5		30.0		30.0		30.0		30.0		30.0	
⌋ Electricité, renouvellement app. Télégestio	120.0			120.0	54.7	65.3											
⌋ Electricité, assain. Barrage Gorges Court	100.0			100.0	100.3												
⌋ # Electricité, déploiement Smart Metering	1299.9			1299.9	36.4	163.5		200.0		200.0		275.0		275.0		150.0	
⌋ # Electricité, compteurs (2020)	74.3			74.3	67.5	6.8											
⌋ Electr, analyse et mesures préventions des	65.0			65.0	57.9	7.1											
# Electricité, photovoltaïque partenariat	1448.6			1448.6	0.5	948.1				500.0							
TP, décharge Roche Huesli - mandat ingér	630.0			630.0	576.1	53.9											
<u>Rue du Midi</u>																	
Voirie, pont situé vers OP	45.0			45.0	0.0	45.0											
⌋ Electricité	108.0			108.0	71.6	36.4											
# Eau	147.5			147.5	0.0	147.5											
<u>Carrefour Graiterie</u>																	
Voirie	190.8			190.8	146.9	43.9											
⌋ Electricité	117.4			117.4	118.0	-0.6											
# Canalisations	694.7			694.7	476.9	217.8											
# Eaux	282.2			282.2	253.3	28.9											
Urbanisme	27.9			27.9	1.1	26.8											
A reporter	19627.2	-90.0	0.0	19537.2	8776.4	5438.6	0	2080.4	0	1344.4	0	785.4	0	785.4	0.0	660.4	0

MUNICIPALITE DE MOUTIER PLAN FINANCIER 2023-2028		PERIODE DE PLANIFICATION PROGRAMME DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF							(en milliers de frs)									Tableau no 11 (page 14.6)		
CHANTIERS - CREDITS	INVEST.	SUBVENT.	FINANC.	INVEST.					INVESTISSEMENTS PLANIFIES											
	BRUT	PARTIC.	SPECIAUX	NET				2024	ci	2025	ci	2026	ci	2027	ci	2028	ci			
					utilisé	2023	ci													
Report	19627.2	-90.0	0.0	19537.2	8776.4	5438.6	0	2080.4	0	1344.4	0	785.4	0	785.4	0	660.4	0			
<u>Crédits nouveaux</u>																				
Bâtiments, HdV 1 WC, LED, Guichet ST	85.0			85.0		85.0														
Informatique, renouvellement matériel	349.4			349.4		99.4		257.6		50.0		50.0		50.0		50.0				
JE, Mercier	500.0			500.0						50.0		450.0								
JE, Courtine réaffectation	50.0			50.0						50.0										
JE, Rue Neuve	10.0			10.0																
EJC, réaménagement	500.0			500.0				300.0		200.0										
FCM, barrières étapes no 1 à 3	67.0			67.0		67.0														
EP, Chantemerle yc JE (07 : place jeux et :	4955.0			4955.0	55.0															
EP, Liberté - alentours	660.0			660.0						200.0		460.0								
EP, Clos - alentours	200.0			200.0								200.0								
EP Chantemerle - réfection surface préau	75.0			75.0				75.0												
EP Chantemerle - réfection carrelage	80.0			80.0				80.0												
EP Chantemerle - rempl. luminaires (LED)	303.5			303.5				75.0		75.0		75.0		78.5						
Piscine, réfection grand bassin (130.0 étude)	6000.0			6000.0	130.0			100.0		2770.0		3000.0								
Piscine, nouvelle place jeux et toile d'ombr.	100.0			100.0				100.0												
Sociét'halle, aménag. Cuisine (postulat CV	90.0			90.0																
Sports, FC Moutier vestiaires	500.0			500.0								500.0								
Salle Polysports, rempl. luminaires (LED)	135.0			135.0				135.0												
Anc. Biblioth., EJCM/EMJB	150.0			150.0										150.0						
Autres loisirs, place de jeux du Clos - nouv	50.0			50.0				50.0												
A reporter	34487.1	-90.0	0.0	34397.1	8961.4	5690.0	0	3253.0	0	4739.4	0	5520.4	0	1063.9	0.0	710.4	0			

MUNICIPALITE DE MOUTIER PLAN FINANCIER 2023-2028		PERIODE DE PLANIFICATION PROGRAMME DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF							(en milliers de frs)									Tableau no 11 (page 14.7)		
CHANTIERS - CREDITS	INVEST.	SUBVENT.	FINANC.	INVEST.					INVESTISSEMENTS PLANIFIES											
	BRUT	PARTIC.	SPECIAUX	NET				2024	ci	2025	ci	2026	ci	2027	ci	2028	ci			
					utilisé	2023	ci													
Report	34487.1	-90.0	0.0	34397.1	8961.4	5690.0	0	3253.0	0	4739.4	0	5520.4	0	1063.9	0	710.4	0			
Voirie, remplacement Ford 2x4 (2015)	50.0			50.0								50.0								
Voirie, remplacement Toyota (2013)	45.0			45.0						45.0										
Voirie, remplacement remorque B (2008)	20.0			20.0								20.0								
Voirie, Rue Beausite Est	210.0			210.0										210.0						
⌘ Electricité, Rue Beausite Est	20.0			20.0										20.0						
Voirie, trottoir Rue La Courtine	130.0			130.0				50.0		80.0										
Voirie, stabilisation ch. De la Chapelle	350.0			350.0		350.0														
Voirie, P.I. rue de l'Est	338.0			338.0		338.0														
⌘ Electricité	40.0			40.0		40.0														
# Eau	62.0			62.0		62.0														
Voirie, Carrefour Chantemerle/Champ Coq	145.0			145.0	4.7															
⌘ Electricité	80.0			80.0		80.0														
Voirie, Les laives	810.0			810.0																
Voirie, véhicule Meili (2008)	210.0			210.0								210.0								
Voirie, véhicule Ladog (2022)	152.0			152.0																
Voirie, véhicule balayeuse MFH (2012)	180.0			180.0				180.0												
Voirie, place parcs St-Catherine	250.0			250.0						250.0										
Voirie, remplacement MB Atego (2003)	300.0			300.0		300.0														
Urbanisme, Centre régionaux Cité 4	1200.0			1200.0																
TP, réhaussement berges VIM	650.0			650.0																
A reporter	39729.1	-90.0	0.0	39639.1	8966.1	6860.0	0	3483.0	0	5114.4	0	5800.4	0	1293.9	0.0	710.4	0			

MUNICIPALITE DE MOUTIER		PERIODE DE PLANIFICATION							Tableau no 11								
PLAN FINANCIER 2023-2028		PROGRAMME DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF (en milliers de frs)							(page 14.8)								
CHANTIERS - CREDITS	INVEST.	SUBVENT.	FINANC.	INVEST.					INVESTISSEMENTS PLANIFIES								
	BRUT	PARTIC.	SPECIAUX	NET				2024									
					utilisé	2023	ci		ci	2025	ci	2026	ci	2027	ci	2028	ci
Report	39729.1	-90.0	0.0	39639.1	8966.1	6860.0	0	3483.0	0	5114.4	0	5800.4	0	1293.9	0	710.4	0
TP, berges Rauss	75.0			75.0				75.0									
Urbanisme, révision aménag. local	150.0			150.0				60.0		60.0		30.0					
TP, décharge Roche Huesli complément	850.0			850.0				850.0									
TP, mandat BAMO sites pollués	100.0			100.0				100.0									
Jardiniers, tondeuse ETESIA (2014)	50.0			50.0				50.0									
# Eaux, assainissement infrastructures *	630.0			630.0		0.0		100.0		10.0		0.0		120.0		400.0	
# Eaux, Rouges-Champs assain. conduite	56.0			56.0		56.0											
# Eaux, remplacement véhicule Ford	65.0			65.0				65.0									
# Canalisations, ECP action 20 à 33	3300.0			3300.0		550.0		550.0		550.0		550.0		550.0		550.0	
# Canalisations, Sous-Chaux renforcement b	90.0			90.0				90.0									
# Canalisations, crédit annuel *	1185.0			1185.0		185.0		200.0		200.0		200.0		200.0		200.0	
Energie, raccord. CàD Oeuches 52	19.2			19.2								19.2					
Energie, raccord. CàD HdV1	31.1			31.1										31.1			
Energie, raccord. CàD HdV2	34.5			34.5								34.5					
Energie, raccord. CàD Clos 1	84.4			84.4										84.4			
Energie, raccord. CàD Collège 1	135.4			135.4										135.4			
Energie, raccord. CàD Viaduc 48	38.6			38.6												38.6	
Energie, raccord. CàD Liberté 1	134.9			134.9										134.9			
Energie, raccord. CàD Liberté 13	36.0			36.0										36.0			
A reporter	46794.2	-90.0	0.0	46704.2	8966.1	7651.0	0	5623.0	0	5934.4	0	6634.1	0	2585.7	0.0	1899.0	0

MUNICIPALITE DE MOUTIER		PERIODE DE PLANIFICATION							Tableau no 11								
PLAN FINANCIER 2023-2028		PROGRAMME DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF (en milliers de frs)							(page 14.9)								
CHANTIERS - CREDITS	INVEST.	SUBVENT.	FINANC.	INVEST.					INVESTISSEMENTS PLANIFIES								
	BRUT	PARTIC.	SPECIAUX	NET	utilisé	2023	ci	2024	ci	2025	ci	2026	ci	2027	ci	2028	ci
Report	46794.2	-90.0	0.0	46704.2	8966.1	7651.0	0	5623.0	0	5934.4	0	6634.1	0	2585.7	0	1899.0	0
Energie, raccord. CàD Gare 10	21.8			21.8													
Energie, raccord. CàD Chantemerle 2	128.3			128.3													
⌚ # Electricité, nvelle station Quartier du Mou	120.0			120.0				120.0									
⌚ Electr, rempl. câbles BT + cabine Verrerie-	110.0			110.0		110.0											
⌚ Electr, nouvelle station Verrerie II	120.0			120.0								120.0					
⌚ Electr., digitalisation	283.7			283.7		83.7		100.0		100.0							
⌚ Electr., digitalisation (étude)	16.3			16.3	4.0	12.3											
⌚ Electr., modif. dépôt pose bobines ext.	40.0			40.0		40.0											
⌚ Electr., liaislon BT Combattes - Champs-Fr	60.0			60.0		60.0											
⌚ Electr., câblage BT Gorges Court - Pont de	50.0			50.0		50.0											
⌚ Electr., 16 kV liaison ST Est - ST Viaduc	70.0			70.0						70.0							
⌚ Electr., rempl. Câble BT + cabine Rue de li	90.0			90.0						90.0							
⌚ Electr., 16 kV Petit-Val - Courtine	50.0			50.0								50.0					
⌚ Electr., rempl. câble BT Rue des Chênes	70.0			70.0								70.0					
⌚ Electr., nouvelle centrale PV communale	300.0			300.0				300.0									
⌚ Electr, PRIME	70.0			70.0		70.0											
⌚ Electr, mse en place nouvel EDM	45.0			45.0				45.0									
⌚ Electr, rempl. 16 kV Rouges-Champs-Man	90.0			90.0		90.0											
⌚ Electr, cabine + câble BT Champ Faudin -	60.0			60.0				60.0									
A reporter	48589.3	-90.0	0.0	48499.3	8970.1	8167.0	0	6248.0	0	6194.4	0	6874.1	0	2585.7	0.0	1899.0	0

MUNICIPALITE DE MOUTIER		PERIODE DE PLANIFICATION							Tableau no 11								
PLAN FINANCIER 2023-2028		PROGRAMME DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF (en milliers de frs)							(page 14.10)								
CHANTIERS - CREDITS	INVEST.	SUBVENT.	FINANC.	INVEST.					INVESTISSEMENTS PLANIFIES								
	BRUT	PARTIC.	SPECIAUX	NET	utilisé	2023	ci	2024	ci	2025	ci	2026	ci	2027	ci	2028	ci
Report	48589.3	-90.0	0.0	48499.3	8970.1	8167.0	0	6248.0	0	6194.4	0	6874.1	0	2585.7	0	1899.0	0
⌚ Electr, rempl. FO Liberté 20 - HdV1	30.0			30.0						30.0							
⌚ Electr, relais télécommande	500.0			500.0						250.0		250.0					
⌚ Electr, étude vente du réseau électrique	60.0			60.0				60.0									
⌚ Electr., révision relais et disjoncteurs en vil	70.0			70.0				70.0									
<u>Reconstruction pont Carrefour Mercay</u>																	
Voirie	520.0			520.0													
# Eaux	40.0			40.0													
⌚ Electricité	10.0			10.0													
<u>Rue de l'Est</u>																	
Voirie	300.0			300.0						300.0							
⌚ Electricité	30.0			30.0						30.0							
# Eau *	140.0			140.0						140.0							
<u>Bellevue</u>																	
⌚ Electricité	50.0			50.0		50.0											
Voirie (trottoir)	40.0			40.0	0.0	40.0											
# Eau *	185.0			185.0		185.0											
<u>Secteur Gare (interpellation)</u>																	
Voirie, aménag. Secteur Gare	1500.0			1500.0										750.0		750.0	
Voirie, étude	50.0			50.0								50.0					
⌚ Electricité	40.0			40.0										40.0			
# Eau	80.0			80.0										80.0			
<u>Chemin de la Nant</u>																	
Voirie	130.0			130.0										130.0			
# Eau *	130.0			130.0										130.0			
# Canalisations	100.0			100.0										100.0			
A reporter	52594.3	-90.0	0.0	52504.3	8970.1	8442.0	0	6378.0	0	6944.4	0	7174.1	0	3815.7	0.0	2649.0	0

MUNICIPALITE DE MOUTIER		PERIODE DE PLANIFICATION							Tableau no 11								
PLAN FINANCIER 2023-2028		PROGRAMME DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF (en milliers de frs)							(page 14.11)								
CHANTIERS - CREDITS	INVEST.	SUBVENT.	FINANC.	INVEST.					INVESTISSEMENTS PLANIFIES								
	BRUT	PARTIC.	SPECIAUX	NET				2024									
					utilisé	2023	ci		ci	2025	ci	2026	ci	2027	ci	2028	ci
Report	52594.3	-90.0	0.0	52504.3	8970.1	8442.0	0	6378.0	0	6944.4	0	7174.1	0	3815.7	0	2649.0	0
<u>Paix / Blanche Terre</u>																	
Voirie	150.0			150.0								150.0					
# Canalisations	70.0			70.0								70.0					
Electricité	60.0			60.0								60.0					
<u>Haute-Montagne</u>																	
Voirie (village)	50.0			50.0								50.0					
# Eau *	166.0			166.0		166.0											
Electricité	110.0			110.0		110.0											
<u>Rue Bel-Air</u>																	
# Eau *	140.0			140.0				140.0									
Electricité	60.0			60.0				60.0									
<u>Rouges-Champs</u>																	
# Eau *	160.0			160.0				160.0									
Electricité	50.0			50.0				50.0									
<u>Carrefour Est-Midi</u>																	
Voirie	200.0			200.0						200.0							
Voirie - étude	18.0			18.0				18.0									
# Eau *	50.0			50.0						50.0							
Electricité	50.0			50.0						50.0							
<u>Collecteurs du Stand</u>																	
Voirie																	
# Eau *	200.0			200.0						200.0							
# Canalisations	210.0			210.0						210.0							
Electricité	40.0			40.0						40.0							
<u>Rue des Mésanges</u>																	
# Eau	160.0			160.0						160.0							
<u>Courtine</u>																	
Electricité	90.0			90.0				90.0									
A reporter	54628.3	-90.0	0.0	54538.3	8970.1	8718.0	0	6896.0	0	7854.4	0	7504.1	0	3815.7	0.0	2649.0	0

MUNICIPALITE DE MOUTIER		PERIODE DE PLANIFICATION							Tableau no 11								
PLAN FINANCIER 2023-2028		PROGRAMME DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF (en milliers de frs)							(page 14.12)								
CHANTIERS - CREDITS	INVEST.	SUBVENT.	FINANC.	INVEST.					INVESTISSEMENTS PLANIFIES								
	BRUT	PARTIC.	SPECIAUX	NET	utilisé	2023	ci	2024	ci	2025	ci	2026	ci	2027	ci	2028	ci
Report	54628.3	-90.0	0.0	54538.3	8970.1	8718.0	0	6896.0	0	7854.4	0	7504.1	0	3815.7	0	2649.0	0
Collecteurs Petit-Val																	
Voirie																	
# Eau *	150.0			150.0								150.0					
# Canalisations	220.0			220.0								220.0					
Electricité	20.0			20.0								20.0					
Carrefour des Fleurs																	
Voirie	126.0			126.0								126.0					
# Eau *	120.0			120.0								120.0					
Electricité	70.0			70.0								70.0					
Carrefour de la Creuse																	
Voirie	200.0			200.0										200.0			
# Eau *	150.0			150.0										150.0			
Electricité	90.0			90.0										90.0			
Sous-Chaux renforcement bord																	
Voirie	160.0			160.0				160.0									
# Eau	130.0			130.0				130.0									
Electricité	50.0			50.0				50.0									
Lotissement la Poterie																	
Voirie																	
Eau *												140.0					
Electricité	60.0			60.0								60.0					
Lotissement Villa Holzer																	
Voirie																	
Eau								140.0									
Electricité	50.0			50.0				50.0									
Invest. divers Service généraux												800.0					
												2100.0					
A reporter	56224.3	-90.0	0.0	56134.3	8970.1	8718.0	0	7426.0	0	7854.4	0	8410.1	0	5055.7	0.0	4749.0	0

MUNICIPALITE DE MOUTIER PLAN FINANCIER 2023-2028	PERIODE DE PLANIFICATION PROGRAMME DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF							(en milliers de frs)	Tableau no 11 (page 14.13)								
CHANTIERS - CREDITS	INVEST.	SUBVENT.	FINANC.	INVEST.					INVESTISSEMENTS PLANIFIES								
	BRUT	PARTIC.	SPECIAUX	NET	utilisé	2023	ci	2024	ci	2025	ci	2026	ci	2027	ci	2028	ci
Report	56224.3	-90.0	0.0	56134.3	8970.1	8718.0	0	7426.0	0	7854.4	0	8410.1	0	5055.7	0	4749.0	0
TOTAL GENERAL	56224.3	-90.0	0.0	56134.3	8970.1	8718.0	0	7426.0	0	7854.4	0	8410.1	0	5055.7	0	4749.0	0
Services généraux (sans électricité)	33376.0	-90.0	0.0	33286.0	4588.4	3229.8	0	4170.6	0	4549.0	0	5699.7	0	3005.3	0	3023.6	0
Services généraux (électricité)	10702.0	0.0	0.0	10702.0	1468.3	2962.0	0	1680.4	0	1785.4	0	1400.4	0	850.4	0	575.4	0
*Financements spéciaux	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0
#Services autofinancés	1354.0	0.0	0.0	1354.0	945.0	409.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0
#Services autofinancés - VR	10792.3	0.0	0.0	10792.3	1968.4	2117.2	0	1575.0	0	1520.0	0	1310.0	0	1200.0	0	1150.0	0
avec provisions déduites :								-152.1									
								-27.9									

MUNICIPALITE DE MOUTIER PLAN FINANCIER 2023-2028		PERIODE DE PLANIFICATION PROGRAMME DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER (en milliers de frs)																Tableau no 12 (page 15)	
CHANTIERS - CREDITS	i	INVEST. BRUT	SUBVENT. PARTIC.	FINANC. SPECIAUX	INVEST. NET	INVESTISSEMENTS PLANIFIES													
						utilisé	2023	ri	2024	ri	2025	ri	2026	ri	2027	ri	2028	ri	
<u>a) Terrain maisons familiales</u>																			
Crédit-cadre acquisition terrains *		2800.0			2800.0	1958.1													
Vente terrains		-4'200.0			-4200.0	-2338.2	-200.0		-200.0										
<u>Zone à bâtir Prés Zuber</u>																			
Routes		1727.1			1727.1	1236.3	490.8												
# Eaux (yc raccord.)		0			0.0														
# Canalisations (yc raccord.)		0			0.0														
# Electricité		0.0			0.0														
Urbanisme		97.0			97.0	97.0													
<u>b) Administration</u>																			
Administration, achat et rénovation bâ (partie PF 25%)		0.0			0.0														
Locatifs, yc Sous-Raimeux		7'313.6			7316.6														
<u>c) Projets économiques</u>																			
Participation Halle expositions		1600.0			1600.0	1600.0													
Parking Halle expo (achat et aménag.)		4135.0			4135.0														
Participation Technopôle / CAD Moutie		2'405.0			2405.0	192.0			1807.9										
(achat terrain et aménag. ruisseau Les La		830.0			830.0	782.5	47.5												
Football, acquisition terrain		1500.0			1500.0														
TOTAL PATRIMOINE FINANCIER		18207.7	0.0		18210.7	3527.7	338.3	0	1607.9	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	

INVESTISSEMENTS	2023			2024			2025			2026			2027			2028	
	Invest.	Dépréc.	Invest.	Cumul 31.12	Dépréc.	Invest.	Cumul 31.12	Dépréc.	Invest.	Cumul 31.12	Dépréc.	Invest.	Cumul 31.12	Dépréc.	Invest.	Cumul 31.12	Dépréc.
<u>Dépréciations</u>																	
Services généraux (sans électricité)	3229.8	0.0	4170.6	7400.4	0.0	4549.0	11949.4	-569.9	5699.7	17649.1	-740.9	3005.3	20654.4	-831.0	3023.6	23678.0	-921.7
Service généraux (que électricité)	2962.0	0.0	1680.4	4642.4	0.0	1785.4	6427.8	-873.0	1400.4	7828.2	-873.0	850.4	8678.6	-873.0	575.4	9254.0	-873.0
*Financements spéciaux	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
#Services autofinancés	409.0	0.0	0.0	409.0	0.0	0.0	409.0	0.0	0.0	409.0	0.0	0.0	409.0	0.0	0.0	409.0	0.0
#Services autofinancés - VR	2117.2	0.0	1575.0	3692.2	0.0	1520.0	5212.2	-158.0	1310.0	6522.2	-197.3	1200.0	7722.2	-233.3	1150.0	8872.2	-267.8
TOTAL	8718.0	0.0 *	7426.0	16144.0	0.0	7854.4	23998.4	-1600.9	8410.1	32408.5	-1811.2	5055.7	37464.2	-1937.3	4749.0	42213.2	-2062.5

Remarque :

Pour les services autofinancés - VR (Valeur rempl.), la dépréciation est constante et utilisée pour amortir les soldes et ensuite alimenter le fonds de renouvellement (tableau no 8)

Dès 2023, la dépréciation est calculée sur la durée de vie de chaque objet (taux moyen utilisé de 3% / 1.5 VR)

N	<u>LIBELLES, MOYENS DE CALCUL</u>	<u>TABLEAUX</u>	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Liquidités disponibles au 1.1. (voir dépréciations extraordinaires)		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2	Nouveaux fonds étrangers au 1.1. avec intérêts "services autofinancés" (an précédent ch. 25)		0.0	-2309.6	-3676.6	-5015.3	-6168.1	-7232.5
3	Nouveaux fonds étrangers au 1.1. "fin. sp./serv. gén./plac." avec intérêts (an précédent ch. 26)		0.0	-4025.7	-8453.2	-11373.8	-14656.7	-15186.0
4	Nouveaux fonds étrangers au 1.1 sans intérêts "services autofinancés" (an précédent ch. 27)		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5	Nouveaux fonds étrangers au 1.1. sans intérêts "fin. sp./serv. généraux (an précédent ch. 28)		0.0	-619.2	-585.1	-633.4	-710.0	-385.6
6	Nouveaux investissements "services autofinancés"	13	-2526.2	-1575.0	-1520.0	-1310.0	-1200.0	-1150.0
7	Nouveaux investissements "financements spéciaux"	13	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8	Nouveaux investissements "services généraux"	13	-6191.8	-5851.0	-6334.4	-7100.1	-3855.7	-3599.0
9	Nouveaux placements	12	-338.3	-1607.9	0.0	0.0	0.0	0.0
10	Charges induites sur les nouveaux investissements "services autofinancés"	11	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
11	Charges induites sur les nouveaux investissements "services généraux" + "financements spéc."	11	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
12	Revenus induits sur les nouveaux placements	12	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
13	Dissolution des provisions d'investissement "services autofinancés"	11	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
14	Dissolution des provisions d'investissement "services généraux"	11	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
14a	Dépréciations extraordinaires du patrimoine administratif "services généraux"	13	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
15	Résultat / marge autofinancement	10	403.1	1561.1	1892.0	2329.6	2265.9	2313.8
16	Dépréciations patrimoine administratif restant "services autofinancés"	8	245.1	270.5	270.5	270.5	270.5	270.5
17	Dépréciations patrimoine administratif restant "services généraux"	8	1578.5	1677.1	1677.1	1677.1	1677.1	1677.1
18	Remboursements sur dettes restantes	8	-39.0	-39.0	0.0	0.0	0.0	0.0
19	Intérêts passifs construction 2.5% - 6 mois "services autofinancés" (ch. 6/10/13/16)		-28.5	-16.3	-15.6	-13.0	-11.6	-11.0
20	Intérêts passifs constr. 2.5 % - 6 mois "fin. sp./serv. gén./plac." (ch. 7/8/9/11/12/14/15/17/18)		-57.3	-53.2	-34.6	-38.7	1.1	4.9
21	Intérêts passifs consolidés 2.00 % - 12 mois "services autofinancés" (ch. 2)		0.0	-46.2	-73.5	-100.3	-123.4	-144.7
22	Intérêts passifs consolidés 2.00 % - 12 mois "fin. sp. / serv. généraux / placements" (ch. 3)		0.0	-80.5	-169.1	-227.5	-293.1	-303.7
23	Intérêts actifs / passifs liquidités (ch. 1) économie d'intérêts		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
24	Nouveaux fonds étrangers cumulés au 31.12. (ch. 1:23) *		-6954.5	-12714.9	-17022.5	-21534.8	-22804.1	-23746.1
	soit :							
25	Dettes nouvelles avec intérêts (services autofinancés) (ch. 2/4/6/10/13/16/19/21-27)		-2309.6	-3676.6	-5015.3	-6168.1	-7232.5	-8267.7
26	Dettes nouvelles avec intérêts "fin. sp. / serv. gén. / plac." (ch. 1/3/5/7/8/9/11/12/14/15/17/18/20/22/23-28)		-4025.7	-8453.2	-11373.8	-14656.7	-15186.0	-15118.6
27	Dettes nouvelles sans intérêts-prêts LIM - "services autofinancés" (0 % ch. 4/6)		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
28	Dettes nouvelles sans intérêts-prêts LIM - "fin. sp. / non couverts / plac." (10 % ch. 8)		-619.2	-585.1	-633.4	-710.0	-385.6	-359.9

NB Il n'est pas tenu compte de prélèvements ou attributions aux financements spéciaux (équilibre placements / dettes nouvelles).
Les différences d'addition (0,1) proviennent des arrondis (ordinateur).
Les taxes nouvelles des services autofinancés vont en augmentation du fonds de roulement (patrimoine financier).

* influencés par les invest. prévus 2023-28 (42.2 mio sur 6 ans)

N	<u>LIBELLES, MOYENS DE CALCUL</u>	<u>TABLEAUX</u>	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Marges autofinancement / résultats (sans les nouveaux investissements)	10	403.1	1561.1	1892.0	2329.6	2265.9	2313.8
2	Dépréciations nouvelles "services autofinancés"	13	0.0	0.0	-158.0	-197.3	-233.3	-267.8
3	Dépréciations complémentaires nouvelles "financements spéciaux"	13	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4	Dépréciations nouvelles "services généraux"	13	0.0	0.0	-569.9	-740.9	-831.0	-921.7
4a	Dépréciations "services électriques"	13	0.0	0.0	-873.0	-873.0	-873.0	-873.0
5	Intérêts sur nouveaux investissements "services autofinancés"	14	-28.5	-62.5	-89.2	-113.3	-135.0	-155.6
6	Intérêts sur nouveaux investissements "fin. sp. / services généraux / placements"	14	-57.3	-133.8	-203.6	-266.1	-292.0	-298.8
7	Intérêts actifs / passifs sur disponibilités (<i>économie d'intérêts</i>)	14	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8	Charges (revenus) induites sur les nouveaux investissements "services autofinancés"	14	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9	Charges induites sur les nouveaux investissements "services généraux"	14	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
10	Revenus induits sur les nouveaux placements	14	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
11	Perception de nouvelles taxes par les "services autofinancés" (dépréc. / intérêts / ch. induites)	ch. 2/5/8	28.5	62.5	247.2	310.6	368.3	423.4
12	Prélèvements sur les financements spéciaux pour dépréciations complémentaires nouvelles	ch. 3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
13	Correction intérêts et dépréciations (nouveau budget et liquidités disponibles) *			31.3	0.0	0.0	0.0	0.0
14	RESULTATS PREVISIBLES	ch. 1:12	345.7	1458.6	245.5	449.6	269.8	220.3
15	Total des dépréciations nouvelles (y compris 860.0/an Electricité)	13	0.0	0.0	1600.9	1811.2	1937.3	2062.5
16	Total des dépréciations anciennes	8	1823.6	1947.6	1947.6	1947.6	1947.6	1947.6
17	Prélèvements sur financements spéciaux, dépréciations complémentaires	ch. 12	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
18	AUTOFINANCEMENT PREVISIBLE (dépréciations harmonisées + complémentaires)	ch. 13 - 16	2169.3	3406.2	3794.0	4208.4	4154.7	4230.4
19	Nouveaux investissements nets du patrimoine administratif (avec financements spéciaux)	13	-8718.0	-7426.0	-7854.4	-8410.1	-5055.7	-4749.0
20	INSUFFISANCE DE FINANCEMENT	ch.17-ch.18	-6548.7	-4019.8	-4060.4	-4201.7	-901.0	-518.6
21	couverture en %	ch.17:ch.18	24.9%	45.9%	48.3%	50.0%	82.2%	89.1%

22	1/10 de quotité (revenus impôts ordinaires + gains fortune + année antérieur : quotité) =	852.0	881.2	896.0	911.1	926.6	942.4
----	---	-------	-------	-------	-------	-------	-------

23	RESULTATS PREVISIBLES EXPRIMES EN 1/10 DE QUOTITE D'IMPOT : dès 2006 1.94	0.4	1.7	0.3	0.5	0.3	0.2
----	---	-----	-----	-----	-----	-----	-----

* La différence provient de la recalculation des investissements 2023 dans le cadre de la planification pour déterminer les investissements 2024 (dépréciations +74.1 ; intérêts +61.0)

** Réévaluation du PF au 31.12.2021 de 929.7 (nouvelles VO * 1.4)

*** Le budget 2024 a été calculé avec des fonds étrangers stables alors que la planification prend en considération de nouveaux fonds étrangers pour le financements des investissements 2024 (dans la pratique il s'agira d'effectuer des emprunts à court terme au taux le plus bas possible) - diff. 26.9 intérêts

ACTIFS (base : tabl. 6)	Tab	2023		2024		2025		2026		2027		2028	
		Variations	Montants	Variations	Montants	Variations	Montants	Variations	Montants	Variations	Montants	Variations	Montants
Utilisation de liquidités	14	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
Encaissements taxes nouvelles	15	28.5		62.5		247.2		310.6		368.3		423.4	
Nouveaux placements	12	338.3		1607.9		0.0		0.0		0.0		0.0	
Patrimoine financier		366.8	42515.1	1670.4	44185.5	247.2	44432.6	310.6	44743.2	368.3	45111.5	423.4	45535.0
Investissements patr. adminstr.	13	8718.0		7426.0		7854.4		8410.1		5055.7		4749.0	
Dépréciations totales anc./nouv.	15	-1823.6		-1947.6		-3548.5		-3758.8		-3884.9		-4010.1	
Patrimoine administratif		6894.4	35185.7	5478.4	40664.1	4305.9	44970.0	4651.3	49621.4	1170.8	50792.1	738.9	51531.0
Avances financements spéc.	8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL GENERAL DES ACTIFS		7261.2	77700.8	7148.8	84849.6	4553.1	89402.7	4961.9	94364.6	1539.1	95903.7	1162.3	97066.0
PASSIFS (base : tabl. 6)													
Nouvelles dettes	14	6954.5		5729.2		4307.6		4512.3		1269.3		942.1	
Nouvelles dettes (ajust.arrondis)	14	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
Remboursement dettes restantes	14	-39.0		-39.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
Dissolution de provision	14	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
Fonds étrangers		6915.5	55463.6	5690.2	61153.7	4307.6	65461.3	4512.3	69973.6	1269.3	71242.9	942.1	72184.9
Prélèvements fin.spéc. dépréc.	15	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
Dissolution fin. spéc. / fortune		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
Financements spéciaux		0.0	24103.5	0.0	24103.5	0.0	24103.5	0.0	24103.5	0.0	24103.5	0.0	24103.5
Marge autofinancement	15	403.1		1561.1		1892.0		2329.6		2265.9		2313.8	
Dépréciations nouvelles (total)	15	0.0		0.0		-1600.9		-1811.2		-1937.3		-2062.5	
Intérêts supplémentaires	15	-85.9		-196.3		-292.8		-379.4		-427.0		-454.5	
Charges / revenus induits (net)	15	0.0		31.3		0.0		0.0		0.0		0.0	
Taxes nouvelles (VR)	15	28.5		62.5		247.2		310.6		368.3		423.4	
Prélèvements fin.spéc. dépr.compl.	15	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
Dissolution fin. spéc. / fortune		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
Résultat annuel / FORTUNE	*	345.7	-1866.3	1458.6	-407.6	245.5	-162.1	449.6	287.5	269.8	557.3	220.3	777.5
TOTAL GENERAL DES PASSIFS		7261.2	77700.8	7148.8	84849.6	4553.1	89402.7	4961.9	94364.6	1539.1	95903.7	1162.3	97066.0

N.B. La différence entre l'insuffisance de financement (tab. 15) et l'augmentation des fonds étrangers provient de la variation du patrimoine financier.

	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>
Résultat sans nouveaux invest.		403.1	1561.1	1892.0	2329.6	2265.9	2313.8
Investissements Service généraux		6191.8	5851.0	6334.4	7100.1	3855.7	3599.0
Autres investissements		2526.2	1575.0	1520.0	1310.0	1200.0	1150.0
Patrimoine financier		338.3	1607.9	0.0	0.0	0.0	0.0
Nouvelles dépréciations (yc 873.0 électricité)		0.0	0.0	-1600.9	-1811.2	-1937.3	-2062.5
Corrections nouveau budget		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Intérêts / Autres		-57.3	-133.8	-45.6	-68.8	-58.7	-31.0
Correction disponibilité liquidités		0.0	31.3	0.0	0.0	0.0	0.0
Résultat (+ bénéfice / - déficit)		345.8 budget corrigé	** 1458.6 budget	245.5 plan financier	449.6 plan financier	269.8 plan financier	220.3 plan financier

FORTUNE au 31.12

-2212.0	-1866.2	-407.6	-162.1	287.5	557.3	777.6
---------	---------	--------	--------	-------	-------	-------

sans 1 point de quotité et sans octroi du renchérissement en 2024

1er découvert au bilan 31.12.2019 - période de 8 ans pour un retour à une fortune 2020 - 2027

** dès l'exercice 2023, le retour à des chiffres verts découle d'une fiscalité PM favorable, des économies sur les départs à la retraite non remplacés et de mesures arrêtées par le CM.

Revenus 1 pt de quotité d'impôts	779.2	795.2	810.6	826.2	842.3
----------------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

MUNICIPALITE DE MOUTIER PLAN FINANCIER 2023-2028		RECAPITULATION (en milliers de Frs)					Tableau no 18 (page 21)
	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>
Résultat		345.8	1458.6	245.5	449.6	269.8	220.3
Octroi renchérissement 2024				-100.0	-100.0	-100.0	-100.0
Gain comptable Aux Prés Zuber / prévu au budget 2024 (1 mio)							
Résultat yc renchérissement			1458.6	145.5	349.6	169.8	120.3
Fortune 31.12	-2212.0	-1866.2	-407.6	-262.1	87.5	257.3	377.6
sans hausse de la quotité mais octroi du renchérissement net de 2.00% en 2023 et de 1.00% en 2024							
	Effectif	Octroyé	Economie				
Renchérissement 2023	2.80%	2.00%	0.80%				
Renchérissement 2024	1.60%	1.00%	0.60%				
Revenus 1 pt de quotité d'impôts			779.2	795.2	810.6	826.2	842.3
Octroi du renchérissement 2024	plafonné à 1.00%		100.0	100.0	100.0	100.0	100.0