

Planification financière du compte de résultats 2022 - 2026

LIBELLÉS	CHARGES					PRODUITS				
Total général	11'157'596.60	11'647'014.19	12'145'726.09	12'810'282.55	13'271'606.99	10'998'807.00	11'543'171.80	11'843'415.76	12'136'040.16	12'603'939.80
Bénéfice / perte	-	-	-	-	-	-158'789.60	-103'842.39	-302'310.34	-674'242.40	-667'667.19

Fonction	Type	LIBELLES	PLFI B 2022	2023	2024	2025	2026	PLFI B 2022	2023	2024	2025	2026
011	A	Législatif	118'360.00	118'360.00	119'543.60	120'739.04	121'946.43	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
012	A	Exécutif	230'220.00	232'522.20	234'847.42	237'195.90	239'567.86	400.00	404.00	408.04	412.12	416.24
021	A	Administration finances/contributions	143'220.00	144'652.20	146'098.72	147'559.71	149'035.31	-	-	-	-	-
022	A	Services généraux, Administration	515'355.00	479'355.00	479'355.00	479'355.00	479'355.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00
029	A	Immeubles/terrains administratifs	25'845.00	26'103.45	26'364.48	26'628.13	26'894.41	-	-	-	-	-
111	A	Police	22'560.00	22'785.60	23'013.46	23'243.59	23'476.03	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
140	A	Questions juridiques	200.00	202.00	204.02	206.06	208.12	-	-	-	-	-
140	C	Questions juridiques	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
140	R	Questions juridiques	98'000.00	102'900.00	108'045.00	112'366.80	116'861.47	-	-	-	-	-
150	A	Service du feu	9'130.00	9'130.00	9'130.00	9'130.00	9'130.00	82'000.00	84'000.00	87'800.00	92'528.00	101'153.28
150	R	Service du feu	65'550.00	66'205.50	66'867.56	67'536.23	68'211.59	-	-	-	-	-
161	A	Défense militaire	210.00	210.00	210.00	210.00	210.00	-	-	-	-	-
161	R	Défense militaire	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	-	-	-	-	-
162	A	Défense civile	20'555.00	20'760.55	20'968.16	21'177.84	21'389.62	-	-	-	-	-
162	C	Défense civile	5'100.00	5'151.00	5'202.51	5'254.54	5'307.08	-	-	-	-	-
162	R	Défense civile	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
211	C	Ecole primaire I (EE)	211'300.00	221'865.00	232'958.25	242'276.58	251'967.64	-	-	-	-	-
212	A	Ecole primaire II	228'085.00	178'085.00	179'865.85	241'664.51	244'081.15	4'300.00	4'343.00	4'386.43	4'430.29	4'474.60
212	C	Ecole primaire II	853'800.00	896'490.00	941'314.50	978'967.08	1'018'125.76	-	-	-	-	-
212	R	Ecole primaire II	141'700.00	148'785.00	156'224.25	162'473.22	168'972.15	-	-	-	-	-
213	A	Ecole du Cycle d'Orientation	500.00	505.00	510.05	515.15	520.30	-	-	-	-	-
213	R	Ecole du Cycle d'Orientation	1'206'450.00	1'266'772.50	1'330'111.13	1'383'315.57	1'438'648.19	-	-	-	-	-
214	C	Ecoles de musique	123'150.00	129'307.50	135'772.88	141'203.79	146'851.94	-	-	-	-	-
217	A	Bâtiments scolaires	301'920.00	304'939.20	307'988.59	311'068.48	314'179.16	-	-	-	-	-
218	A	Accueil de jour	70'600.00	71'306.00	72'019.06	72'739.25	73'466.64	-	-	-	-	-
219	A	Scolarité obligatoire/Administr. scol.	176'600.00	178'366.00	180'149.66	181'951.16	183'770.67	44'270.00	44'270.00	44'270.00	44'270.00	44'270.00
220	A	Ecoles spécialisées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
220	C	Ecoles spécialisées	383'650.00	402'832.50	422'974.13	439'893.09	457'488.81	-	-	-	-	-
220	R	Ecoles spécialisées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
230	A	Formation professionnelle	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	-	-	-	-	-
230	C	Formation professionnelle	17'000.00	17'850.00	18'742.50	19'492.20	20'271.89	-	-	-	-	-
322	A	Musique, chant et théâtre	24'590.00	24'590.00	24'590.00	24'590.00	24'590.00	-	-	-	-	-
3290	A	Culture, dons, subventions	41'680.00	41'680.00	41'680.00	41'680.00	41'680.00	2'880.00	2'880.00	2'880.00	2'880.00	2'880.00
3292	A	Jardins et sentiers didactiques	5'650.00	5'706.50	5'763.57	5'821.20	5'879.41	-	-	-	-	-
3293	A	Bâtiment Grenier	2'912.00	2'941.12	2'970.53	3'000.24	3'030.24	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
3294	A	Bâtiment Aigle-Noir	65'090.00	65'740.90	66'398.31	67'062.29	67'732.92	89'760.00	89'760.00	89'760.00	89'760.00	89'760.00
3410	A	Sport	25'590.00	25'590.00	25'590.00	25'590.00	25'590.00	-	-	-	-	-
3411	A	Bâtiment Complexe communal	84'735.00	85'582.35	86'438.17	87'302.56	88'175.58	-	-	-	-	-
3420	A	Loisirs	14'150.00	14'150.00	14'150.00	14'150.00	14'150.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
3421	A	Les Simon, bâtiment et zone détente	48'275.00	48'757.75	49'245.33	49'737.78	50'235.16	22'800.00	22'800.00	22'800.00	22'800.00	22'800.00
411	A	Hôpitaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
411	C	Hôpitaux	10'170.00	10'678.50	11'212.43	11'660.92	12'127.36	-	-	-	-	-
411	R	Hôpitaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
412	A	Etabliss. méd.-sociaux/foyers pers.âg.	210.00	210.00	210.00	210.00	210.00	-	-	-	-	-
412	C	Etabliss. méd.-sociaux/foyers pers.âg.	472'100.00	495'705.00	520'490.25	541'309.86	562'962.25	-	-	-	-	-
412	R	Etabliss. méd.-sociaux/foyers pers.âg.	270'850.00	284'392.50	298'612.13	310'556.61	322'978.87	-	-	-	-	-
421	A	Soins ambulatoires	1'055.00	1'055.00	1'055.00	1'055.00	1'055.00	-	-	-	-	-
421	R	Soins ambulatoires	300'900.00	315'945.00	331'742.25	345'011.94	358'812.42	-	-	-	-	-
422	R	Services de sauvetage	35'000.00	36'750.00	38'587.50	40'131.00	41'736.24	-	-	-	-	-
433	A	Service médical des écoles	10'840.00	10'948.40	11'057.88	11'168.46	11'280.15	11'000.00	11'110.00	11'221.10	11'333.31	11'446.64
433	C	Service médical des écoles	12'500.00	13'125.00	13'781.25	14'332.50	14'905.80	-	-	-	-	-
523	A	Institut. pers. handicapées/inadaptées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
523	C	Institut. pers. handicapées/inadaptées	763'350.00	801'517.50	841'593.38	875'257.11	910'267.39	-	-	-	-	-

Commune de Neyruz FR

Fonction	Type	LIBELLES	PLFI B 2022	2023	2024	2025	2026	PLFI B 2022	2023	2024	2025	2026
531	A	Ass.-vieillesse et survivants AVS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
531	C	Ass.-vieillesse et survivants AVS	-	-	-	-	-	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00
541	C	Allocations familiales	21'000.00	22'050.00	23'152.50	24'078.60	25'041.74	-	-	-	-	-
543	C	Avance/recouvr. Pensions alimentaires	23'730.00	24'916.50	26'162.33	27'208.82	28'297.17	-	-	-	-	-
544	A	Protection de la jeunesse	40'000.00	40'400.00	40'804.00	41'212.04	41'624.16	-	-	-	-	-
545	A	Prestations aux familles (acc. jour)	488'730.00	493'617.30	498'553.47	503'539.01	508'574.40	-	-	-	-	-
545	C	Prestations aux familles (acc. jour)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
545	R	Prestations aux familles (acc. jour)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
559	C	Chômage	46'900.00	49'245.00	51'707.25	53'775.54	55'926.56	-	-	-	-	-
560	A	Logements sociaux	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	-	-	-	-	-
572	A	Aide matérielle	152'970.00	152'970.00	152'970.00	152'970.00	152'970.00	-	-	-	-	-
572	C	Aide matérielle	15'000.00	15'750.00	16'537.50	17'199.00	17'886.96	-	-	-	-	-
5790	A	Assistance	24'930.00	24'930.00	24'930.00	24'930.00	24'930.00	-	-	-	-	-
5790	C	Assistance	5'250.00	5'512.50	5'788.13	6'019.65	6'260.44	-	-	-	-	-
5790	R	Assistance	334'800.00	351'540.00	369'117.00	383'881.68	399'236.95	-	-	-	-	-
5791	A	Service repas à domicile	38'520.00	38'905.20	39'294.25	39'687.19	40'084.07	35'825.00	36'183.25	36'545.08	36'910.53	37'279.64
613	A	Routes cantonales	28'760.00	29'047.60	29'338.08	29'631.46	29'927.77	-	-	-	-	-
613	C	Routes cantonales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
615	A	Routes communales	267'940.00	267'940.00	267'940.00	267'940.00	267'940.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00
6190	A	Edilité	152'715.00	154'242.15	155'784.57	157'342.42	158'915.84	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
621	A	Chemins de fer fédéraux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
621	C	Chemins de fer fédéraux	19'400.00	20'370.00	21'388.50	22'244.04	23'133.80	-	-	-	-	-
622	A	Trafic régional et d'agglomération	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
622	C	Trafic régional et d'agglomération	131'530.00	138'106.50	145'011.83	150'812.30	156'844.79	-	-	-	-	-
629	A	Transports publics	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	24'000.00	24'000.00	24'000.00	24'000.00	24'000.00
710	A	Approvisionnement en eau	420'220.00	428'624.40	432'910.64	437'239.75	441'612.15	410'700.00	433'650.00	443'850.00	447'450.00	454'650.00
710	R	Approvisionnement en eau	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7201	A	Traitement des eaux usées	92'260.00	94'105.20	95'046.25	95'996.71	106'556.35	317'910.00	363'260.00	365'460.00	366'660.00	368'960.00
7206	C	Infrastruct. régionales traitement EU	1'500.00	1'530.00	1'545.30	1'560.75	1'576.36	-	-	-	-	-
7206	R	Infrastruct. régionales traitement EU	189'250.00	193'035.00	194'965.35	196'915.00	198'884.15	-	-	-	-	-
730	A	Gestion des déchets	354'985.00	325'934.70	341'194.05	344'605.99	348'052.05	307'400.00	250'900.00	277'700.00	283'000.00	293'600.00
750	A	Protection espèces et paysage	10'095.00	10'095.00	10'095.00	10'095.00	10'095.00	-	-	-	-	-
750	C	Protection espèces et paysage	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
769	A	Autre lutte pollution (yc énergie)	51'430.00	51'430.00	51'430.00	51'430.00	51'430.00	-	-	-	-	-
771	A	Cimetière	5'345.00	5'345.00	5'345.00	5'345.00	5'345.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00
771	R	Cimetière	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Commune de Neyruz FR

Fonction	Type	LIBELLES	PLFI B 2022	2023	2024	2025	2026	PLFI B 2022	2023	2024	2025	2026
790	A	Am. Territoire-Constructions	283'655.00	327'655.00	332'569.83	337'558.37	342'621.75	24'000.00	24'000.00	24'000.00	24'000.00	24'000.00
790	R	Am. Territoire-Constructions	11'700.00	12'285.00	12'899.25	13'415.22	13'951.83	-	-	-	-	-
81	A	Agriculture	2'460.00	2'460.00	2'460.00	2'460.00	2'460.00	-	-	-	-	-
81	C	Agriculture	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
820	A	Sylviculture	6'610.00	6'610.00	6'610.00	6'610.00	6'610.00	5'000.00	8'000.00	-	-	-
820	C	Sylviculture	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
820	R	Sylviculture	5'000.00	8'100.00	6'181.00	6'242.81	6'305.24	-	-	-	-	-
879	A	Energie, CAD	9'440.00	9'440.00	9'440.00	9'440.00	9'440.00	12'500.00	12'500.00	12'500.00	12'500.00	12'500.00
9100	A	Impôts communaux ordinaires	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	7'940'800.00	8'179'734.40	8'429'531.74	8'681'827.06	9'104'645.33
9100	C	Impôts communaux ordinaires - RF	-	-	-	-	-	27'906.00	27'906.00	27'906.00	27'906.00	27'906.00
9101	A	Impôts communaux spéciaux	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	880'800.00	735'800.00	745'800.00	745'800.00	756'600.00
9102	A	Autres impôts	11'870.00	12'059.92	12'180.52	12'302.32	12'425.35	-	-	-	-	-
930	R	Péréquation financière	-	-	-	-	-	326'306.00	334'463.65	337'808.29	341'186.37	344'598.23
950	C	Parts recettes sans affect. (véhicules)	4'150.00	4'357.50	4'575.38	4'758.39	4'948.73	154'300.00	158'157.50	159'739.08	161'336.47	162'949.83
961	A	Administr. fortune/dettes - intérêts	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	29'550.00	29'550.00	29'550.00	29'550.00	29'550.00
961	A	Administr. fortune/dettes - imput. Ints	-	-	-	-	-	104'800.00	104'800.00	104'800.00	104'800.00	104'800.00
961	A	Administr. fortune/dettes - Intérêts PA	63'979.60	107'827.60	174'224.60	270'384.10	219'247.60	-	-	-	-	-
	A	Amortissements s/investiss. projetés	-	143'229.75	236'604.75	441'854.75	651'308.50	-	-	-	-	-
	A	Amortissements planifiés s/6190/8791/7201/7101/6150/7900/217 0/0290/3294	420'400.00	450'000.00	450'000.00	470'000.00	470'000.00	28'550.00	450'000.00	450'000.00	470'000.00	470'000.00
963	A	Administr. fortune/dette - Imm. PF	47'565.00	48'040.65	48'521.06	49'006.27	49'006.27	13'800.00	13'800.00	13'800.00	13'800.00	13'800.00
971	A	Redistributions taxe CO2	-	-	-	-	-	350.00	-	-	-	-
990	A	Postes non ventilables	20'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	-	-	-	-	-
990	C	Postes non ventilables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9900	A	Réserve réévaluation PA	0.00	-	-	-	-	37'500.00	37'500.00	37'500.00	37'500.00	37'500.00
999		Imputations internes (total)	0.00	0.00	-	-	-	0.00	-	-	-	-

Commune de Neyruz FR

Fonction	Type	LIBELLES	PLFI B 2022	2023	2024	2025	2026		PLFI B 2022	2023	2024	2025	2026
----------	------	----------	-------------	------	------	------	------	--	-------------	------	------	------	------

	Indicateurs financiers		PLFI B 2022	2023	2024	2025	2026	Moyenne	Total
	MNA Structurelle moyenne		-158'789.60	-103'842.39	-302'310.34	-674'242.40	-667'667.19	-381'370.38	
	Autofinancement		261'610.40	489'387.36	384'294.41	237'612.35	453'641.31	365'309.17	
	Dépenses d'investissements		6'529'190.00	4'482'000.00	11'520'000.00	10'390'150.00	1'424'000.00	6'869'068.00	34'345'340.00
	Investissements nets		6'397'960.00	4'384'800.00	6'639'700.00	9'615'950.00	-5'113'650.00	4'384'952.00	21'924'760.00
	Dépenses consolidées		17'266'386.60	15'535'784.44	22'979'121.34	22'288'577.80	13'574'298.49	18'328'833.73	
	Revenus financiers		10'998'807.00	11'543'171.80	11'843'415.76	12'136'040.16	12'603'939.80	11'825'074.90	
	Intérêts nets		213'979.60	257'827.60	324'224.60	420'384.10	369'247.60	317'132.70	
	Charges financières		634'379.60	851'057.35	1'010'829.35	1'332'238.85	1'490'556.10	1'063'812.25	
	Amortissements obligatoires totaux		420'400.00	593'229.75	686'604.75	911'854.75	1'121'308.50	746'679.55	
1	Degré d'autofinancement		4.09%	11.16%	5.79%	2.47%	-8.87%	2.93%	
2	Capacité d'autofinancement		2.38%	4.24%	3.24%	1.96%	3.60%	3.08%	
3	Quotité d'intérêts		1.95%	2.23%	2.74%	3.46%	2.93%	2.66%	
4	Quotité de la charge financière		5.77%	7.37%	8.53%	10.98%	11.83%	8.90%	
5	Endettement net par habitants		pas calculé	pas calculé	pas calculé	pas calculé	pas calculé	pas calculé	
6	Quotité d'investissement		37.81%	28.85%	50.13%	46.62%	10.49%	34.78%	
7	Dette brute par rap. revenus		pas calculé	pas calculé	pas calculé	pas calculé	pas calculé	pas calculé	
8	Tâches environnementales	EP	97.73%	101.17%	102.53%	102.34%	102.95%	101.34%	
		EU	112.33%	125.84%	125.35%	124.51%	120.18%	121.64%	
		O	86.60%	76.98%	81.39%	82.12%	84.36%	82.29%	
1	Charges communales		5'377'316.60	5'583'443.69	5'791'962.93	6'210'631.71	6'416'315.39	10'177'787.34	
2	Charges régionales		2'659'700.00	2'787'210.50	2'913'852.41	3'022'346.08	3'135'099.11	2'903'641.62	
3	Charges cantonales		3'120'580.00	3'276'360.00	3'439'910.76	3'577'304.76	3'720'192.49	3'426'869.60	
4	Imputations internes (total)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	
	Total des charges		11'157'596.60	11'647'014.19	12'145'726.09	12'810'282.55	13'271'606.99	12'206'445.28	

	idéal > 100%	bon 70% - 100%	problème < 70%	
	bonne > 20%	moyenne 10% - 20%	faible < 10%	
	faible < 2%	moyenne 2% - 5%	forte 5% - 8%	très forte > 8%
	faible < 5%	supportable 5% - 15%	élevée 15% - 25%	à peine supportable > 25%
	peu importante < 10%	moyenne 10% - 20%	importante 20% - 30%	très importante > 30%
	idéale < 50%	bonne 50% - 100%	moyenne 100% - 150%	mauvaise 150% - 200%
	idéal 100%	acceptable 70% - 100%	insuffisant < 70%	