

# Budget 2017

---

Municipalité de Saint-Maurice



# Compte de fonctionnement



# Résultat de l'exercice

**Recettes**

CHF 23'197'400

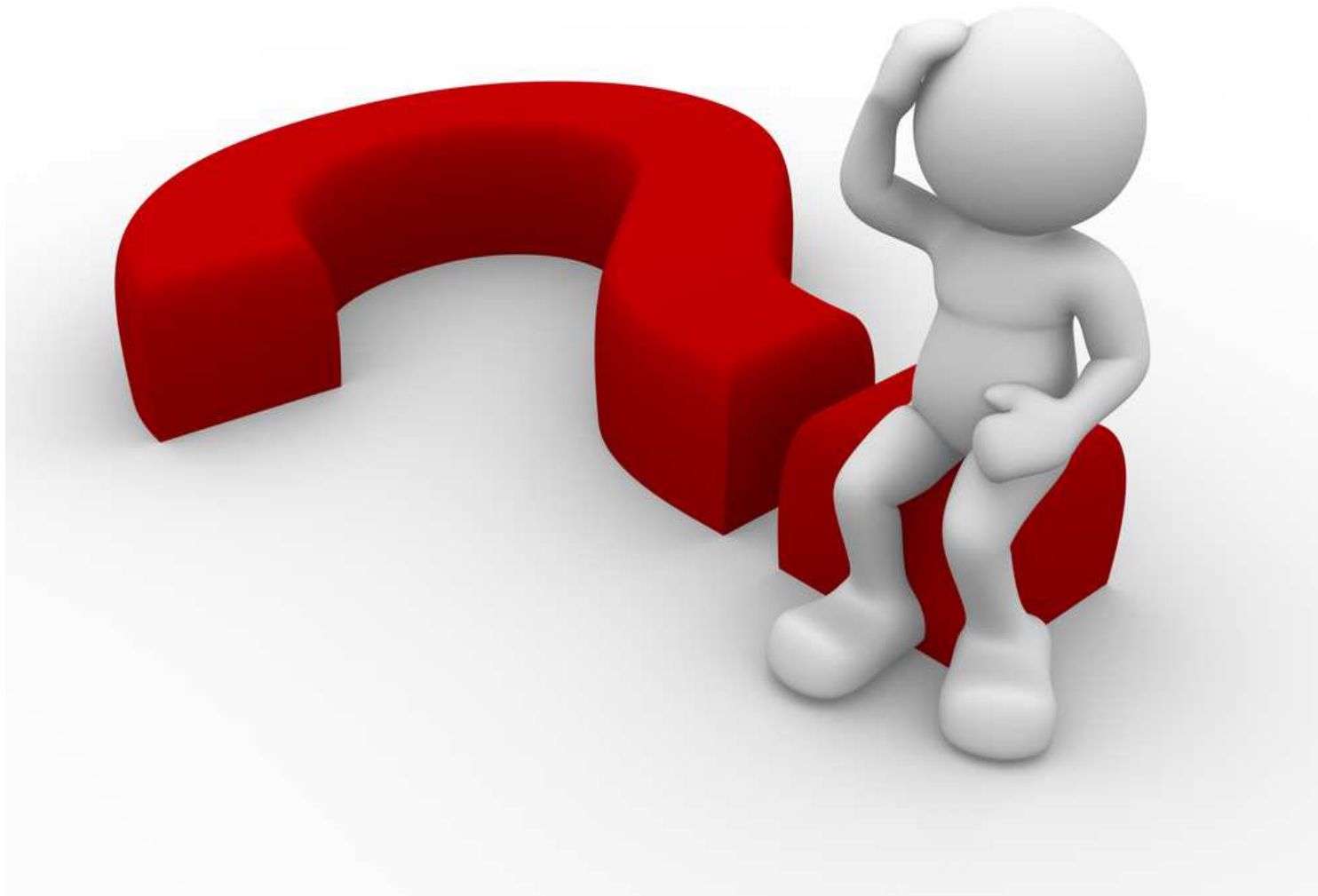
**Charges**

CHF 24'283'400

**Déficit**

**CHF 1'086'000**

Pourquoi ce déficit ?



# Des amortissements importants



# Un déficit d'avantage comptable que financier

- Amortissements CO Régional
  - ✓ CHF 750'000.--
- Amortissements Avenue d'Agaune
  - ✓ CHF 260'000.--
- 2 amortissements qui représentent :
  - ✓ Le 93 % du déficit prévu pour 2017  
(1'010'000 / 1'086'000)
  - ✓ Le 40 % du total des amortissements  
(1'010'000 / 2'528'500)

# Pour rappel

## Message de novembre 2013

### III. Impact sur les finances communales

La conclusion de l'investissement aura des conséquences sur l'équilibre budgétaire des prochains exercices (en raison de la comptabilisation de l'amortissement) et sur l'évolution de l'endettement communal.

Si l'on prend en considération un excédent annuel de charges de CHF 500'000.- (sans les amortissements liés au nouveau CO), soit une situation très prudente en comparaison des résultats des dernières années, l'évolution de la fortune communale se présenterait de la manière suivante :

	01.01.2013	Budget 2013	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017
<b>Fortune</b>	6'103'599.38	6'103'599.38	8'810'225.38	7'560'225.38	6'385'225.38	5'277'725.38
<b>Résultat (sans CO)</b>	0.00	2'706'626.00	-500'000.00	-500'000.00	-500'000.00	-500'000.00
<b>Amortissement CO</b>	0.00	0.00	-750'000.00	-675'000.00	-607'500.00	-546'750.00
<b>Nouvelle fortune</b>	6'103'599.38	8'810'225.38	7'560'225.38	6'385'225.38	5'277'725.38	4'230'975.38

# Une masse salariale en légère hausse

- Augmentation de l'ordre de 2 % par rapport au budget 2016
  - ✓ Police intercommunale
    - 0.5 EPT supp. pour un agent
    - 1.0 EPT supp. pour un ASP
  - ✓ Service officiel de la curatelle
    - 0.7 EPT supp. pour un curateur
  - ✓ La Dzèbe
    - 0.5 EPT supp. pour un stagiaire



# Marge d'autofinancement

<b>Recettes</b>	<b>CHF 23'197'400</b>
<b>Charges</b>	<b>CHF 24'283'400</b>
<b>./. Amortissements comptables</b>	<b>CHF 2'528'500</b>
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>CHF 1'442'500</b>

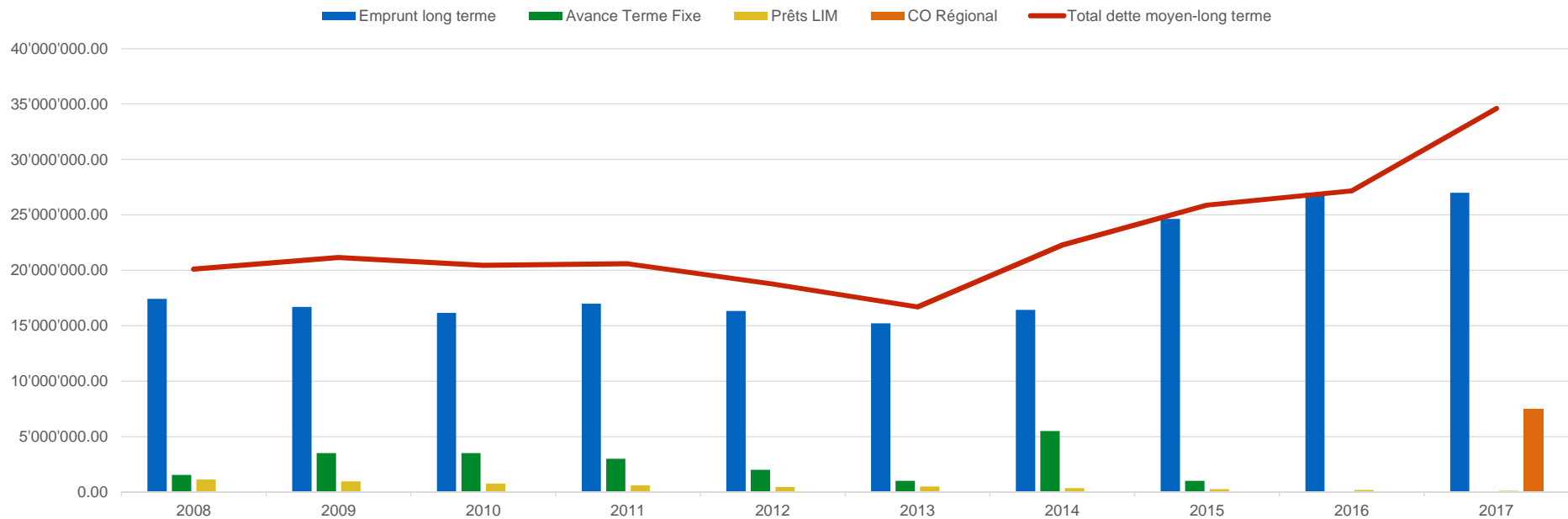
# Fiscalité

- coefficient : 1.25
- indexation : 160%



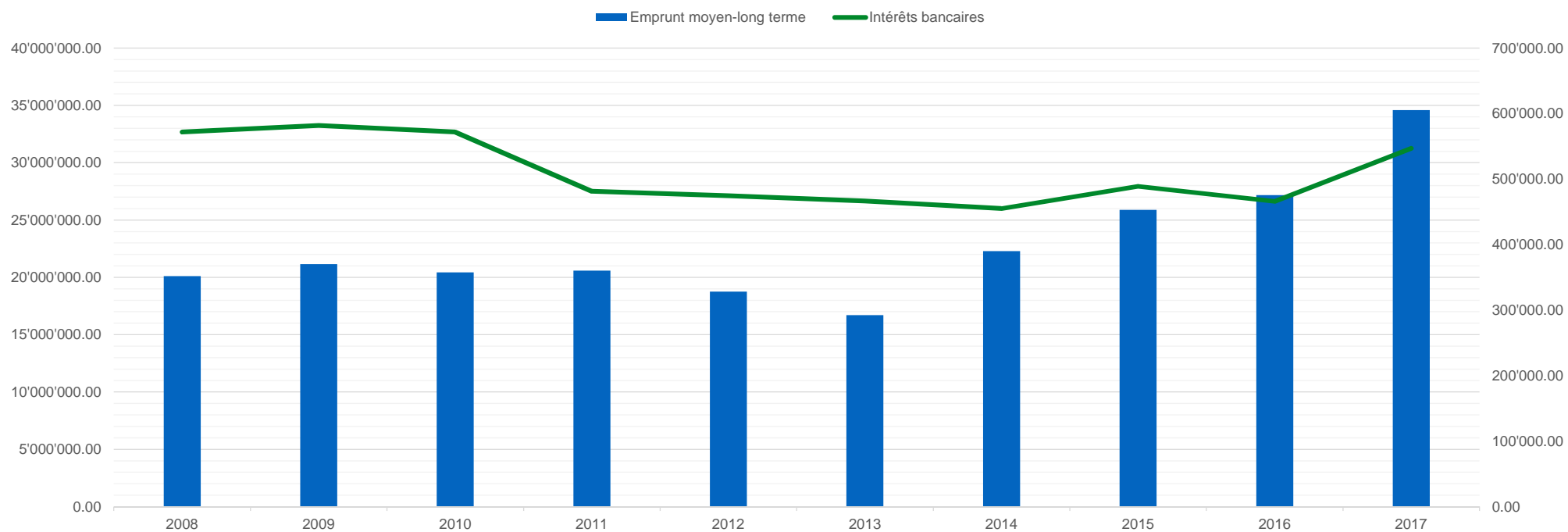
# Situation des emprunts à moyen et long terme

## Evolution des emprunts à moyen et long terme 2008 - 2017



# Situation des emprunts à moyen et long terme

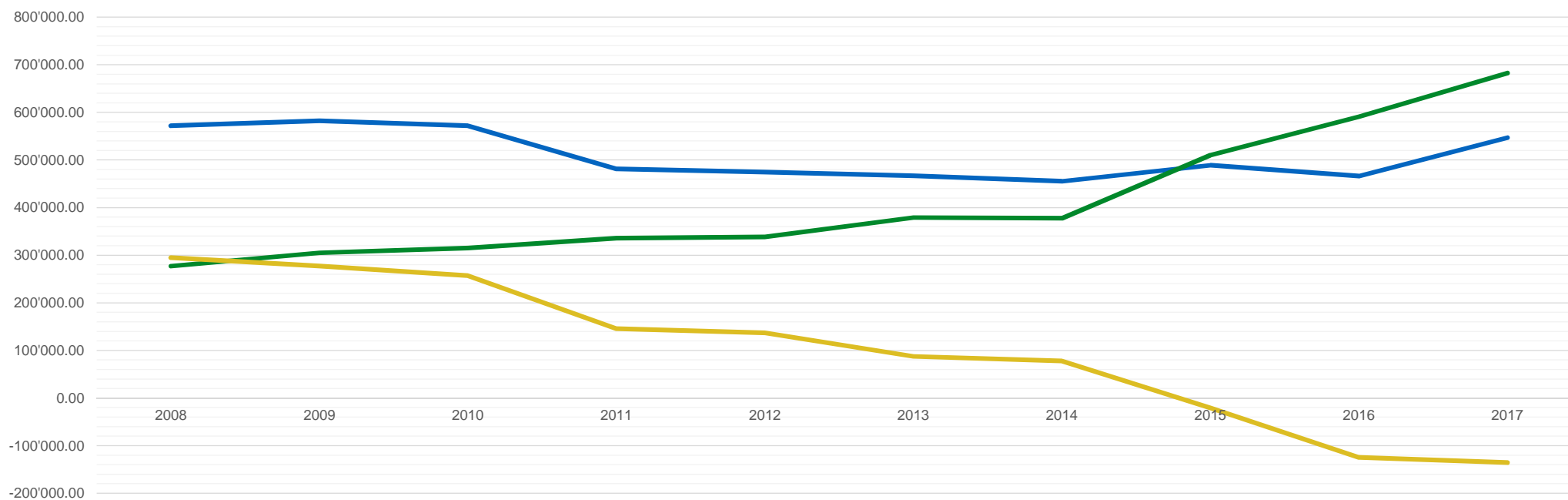
## Evolution des intérêts bancaires en regard des emprunts à moyen et long terme 2008 - 2017



# Situation des emprunts à moyen et long terme

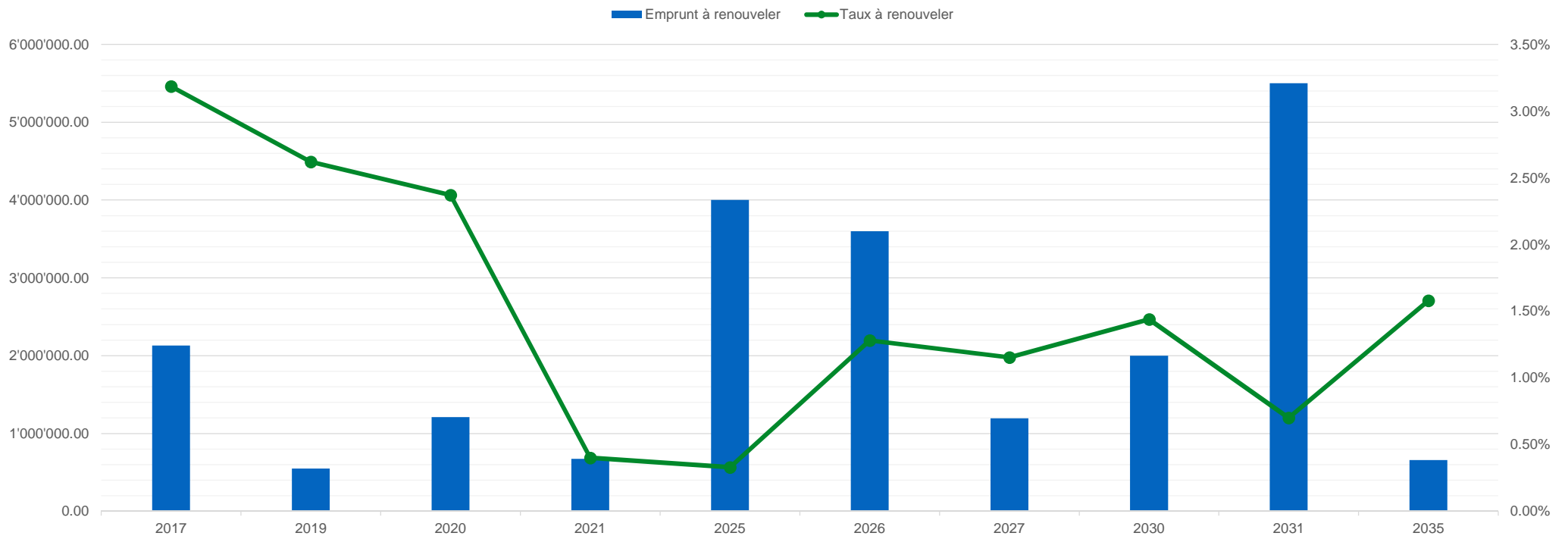
## Comparatif Intérêts bancaires - Produits des locations 2008 - 2017

— Intérêts bancaires — Produits des locations — Charge nette



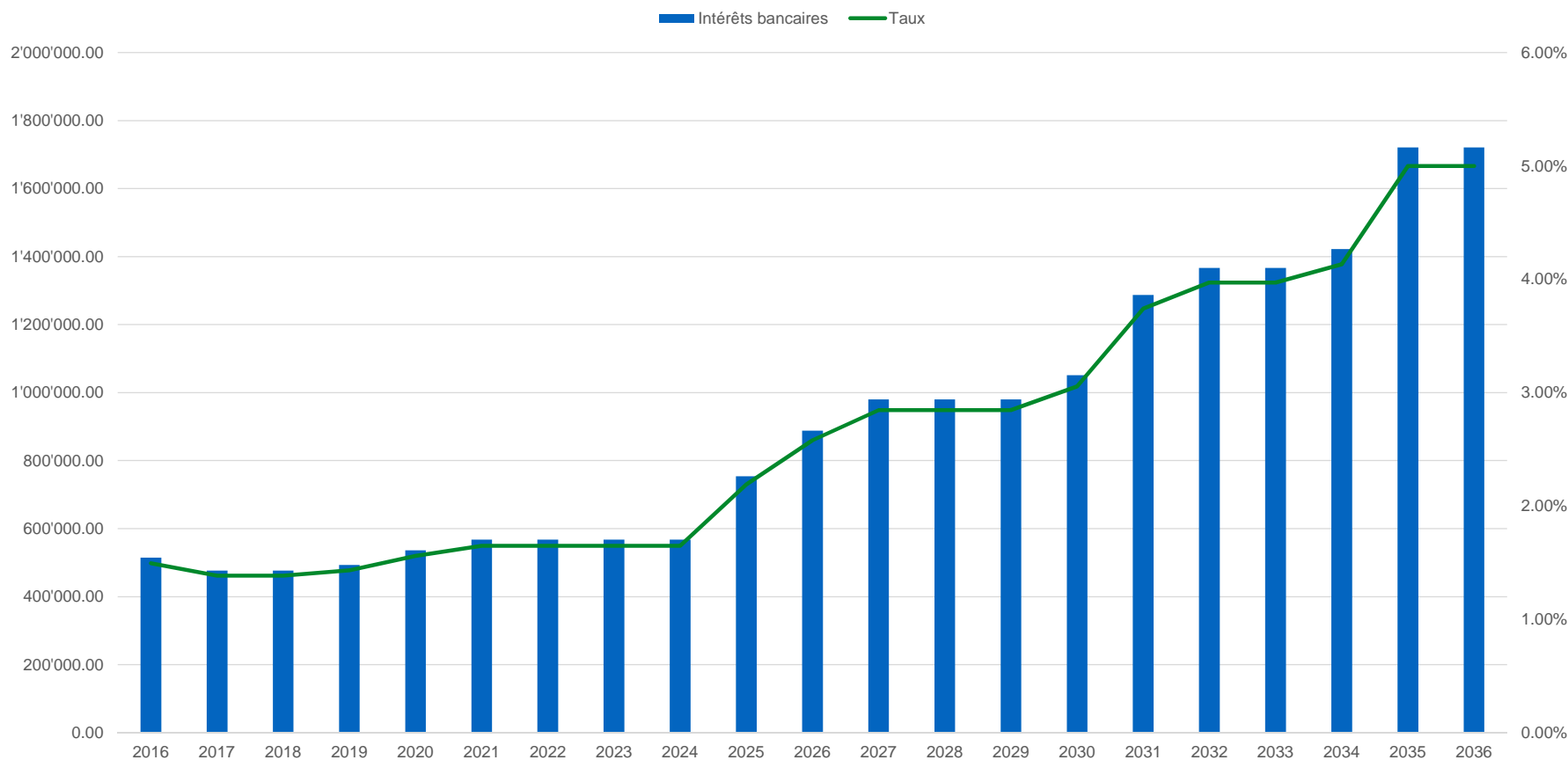
# Situation des emprunts à moyen et long terme

Échéance des emprunts actuels (Novembre 2016)  
Hors CO Régional



# Situation des emprunts à moyen et long terme

## Simulation avec renouvellements des emprunts à 5 %



### Hypothèses retenues :

- Les emprunts à renouveler en 2017 le seront à un taux de 1.5 % sur 15 ans.
- Tous les autres emprunts arrivant à échéance sont renouvelés à un taux de 5%.
- Les emprunts sont renouvelés à hauteur de leur montant initial.

# Planification financière 2017 - 2020

- Ne pas accroître l'endettement
  - ✓ Le montant des investissements nets devra être sensiblement le même que celui de la marge d'autofinancement.



# Evolution du résultat et du bilan

	<b>amortissements</b>	<b>résultat</b>	<b>fortune au bilan</b>
<b>2017</b>	2'528'500	- 1'086'000	6'270'000
<b>2018</b>	2'460'000	- 930'000	5'340'000
<b>2019</b>	2'400'000	- 870'000	4'470'000
<b>2020</b>	2'340'000	- 810'000	3'660'000

# Compte d'investissement



# Détail des investissements

**Investissements  
bruts**

**CHF 11'190'500**

**Participation de tiers**

**CHF 1'370'000**

**Investissements nets**

**CHF 9'820'500**

# Rachat parts CO Régional

- CHF 7'500'000.—
  - ✓ Soit les  $\frac{3}{4}$  des investissements nets de la Municipalité pour 2017



# Caserne du feu

- CHF 655'000.—
  - ✓ Soit 7% des investissements nets de la Municipalité pour 2017
  - ✓ Les 2/3 du projets seront réalisés en 2017
  - ✓ Projet global estimé à CHF 2'400'000.—
  - ✓ Travaux 2017
    - ✓ CHF 1'650'000.— investissements bruts
    - ✓ CHF 995'000.— subventions et participations

# Centre scolaire

- CHF 280'000.–
  - ✓ Soit 3% des investissements nets de la Municipalité pour 2017
  - ✓ Solde mandat vitrage
  - ✓ Travaux 2017
    - ✓ CHF 400'000.– investissements bruts
    - ✓ CHF 120'000.– subventions

# Autres investissements nets importants

- CHF 200'000.– pour les routes communales
- CHF 150'000.– pour la création d'un espace jeux
- CHF 350'000.– pour les réseaux d'eaux et d'eaux usées