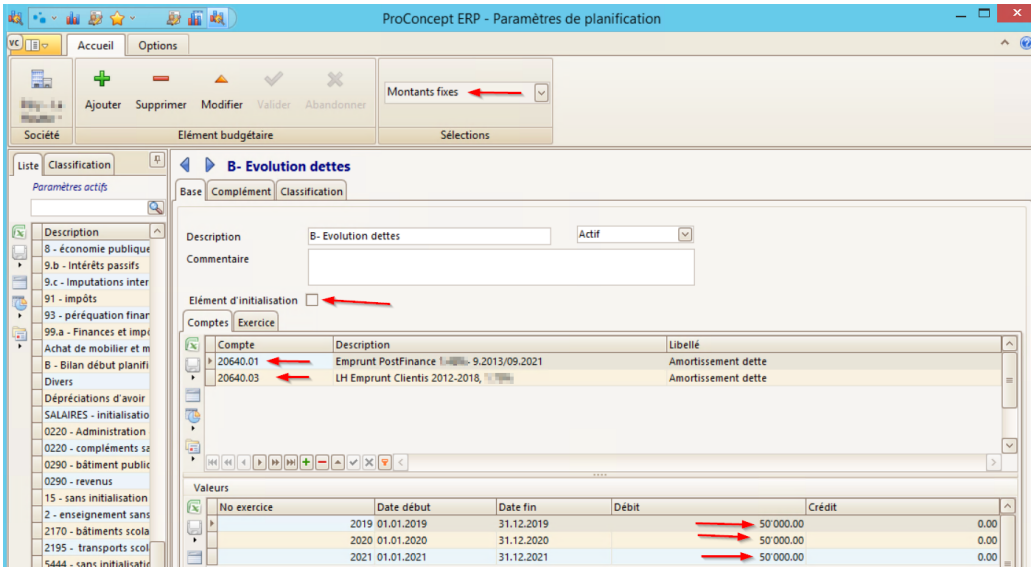
MCH2 - Communes BE - Indicateurs financiers planification financière

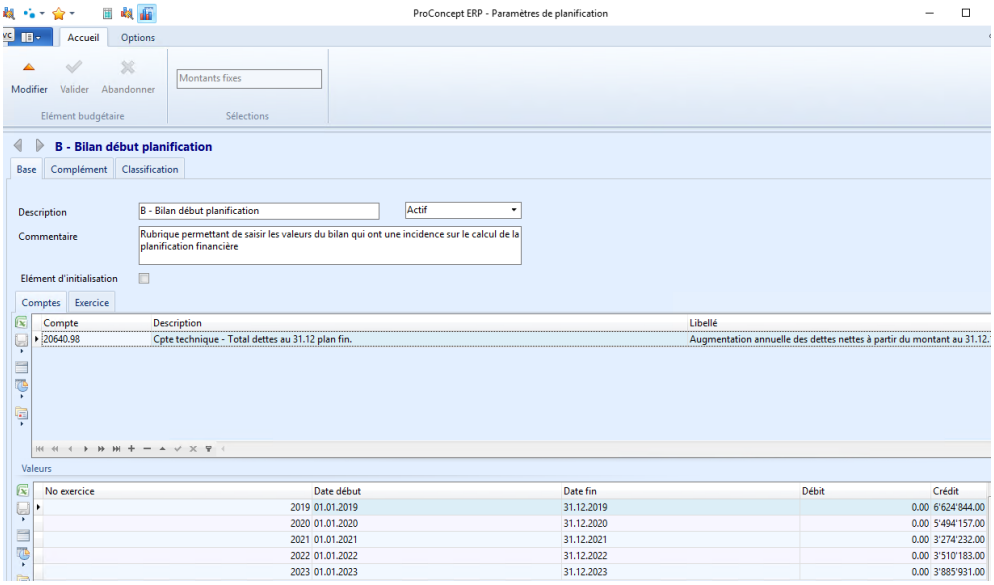
Grégory Eicher - 2019-12-16 - Commentaire (1) - ProConcept

Paramètres de planifications "montants fixes" liés au Bilan

- Quelques informations transmises par les pilotes concernant les paramètres de dettes à renseigner dans la planification financière
  - *la position du bilan à renseigner dans la planification financière est celle des dettes brutes (groupes 200,201,206).*
  - *On peut laisser le groupe 200 tel quel si aucun événement spécial n'est à prévoir, tandis qu'il faut tenir compte des amortissements des dettes financières au moyen des montants fixes.*
  - *Nous conseillons la version SANS initialisation, afin de répercuter, par exemple, un amortissement annuel constant sur un compte de dette.*
  - *Attention à la ventilation long terme/ courte terme.*
- Exemple de paramètres calculés manuellement et ensuite renseignés



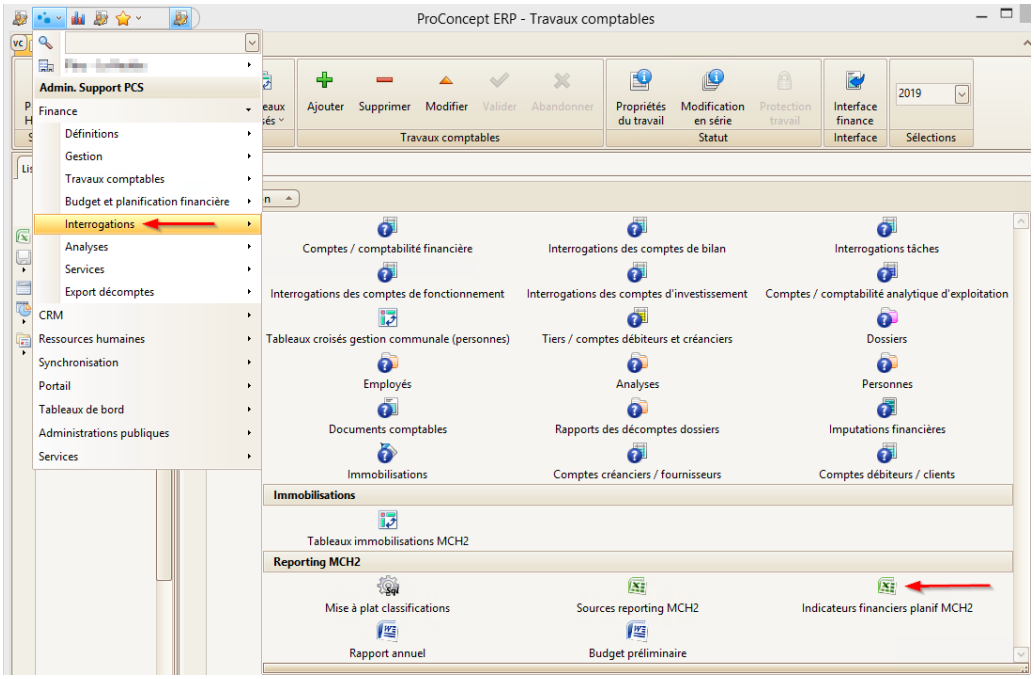
  - Ou alors en passant par un compte "technique"



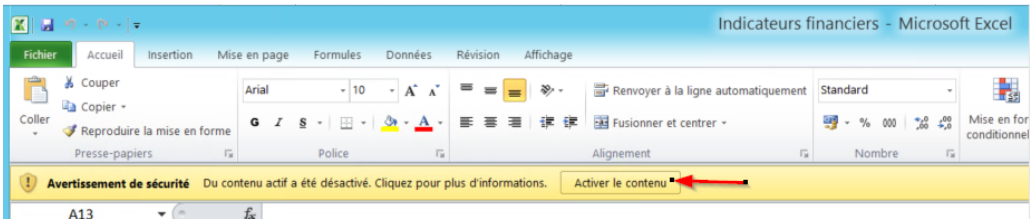
- Une fois ces nouveaux paramètres renseignés, lancer une nouvelle préparation des données de la version de planification

Processus d'extraction

- Ouvrir le fichier Excel --> "Indicateurs financiers planif MCH2"

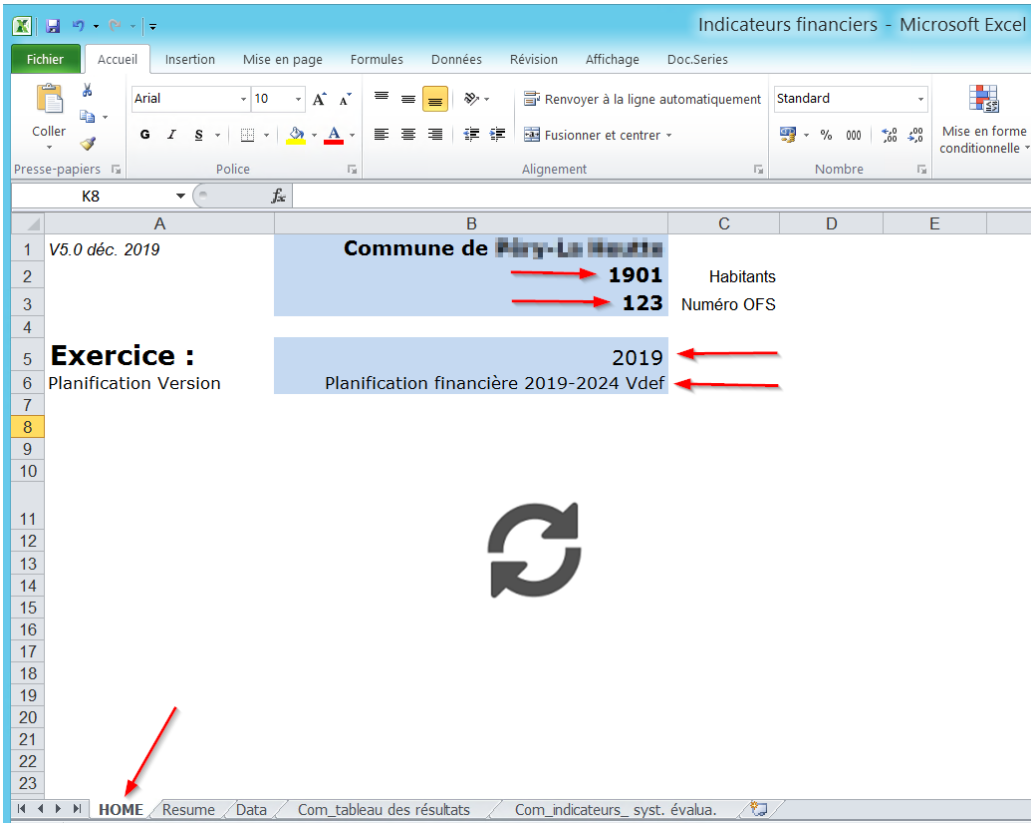


- Si ce message apparaît à l'ouverture, cliquer sur "Activer le contenu"



- Dans l'onglet "Home", renseigner ces différents paramètre.

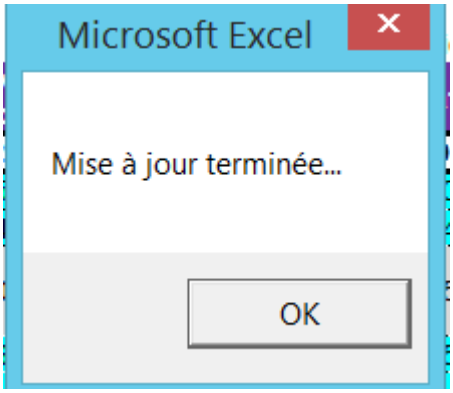
Après avoir indiquer l'exercice, sélectionner dans la liste déroulante la version de planification.



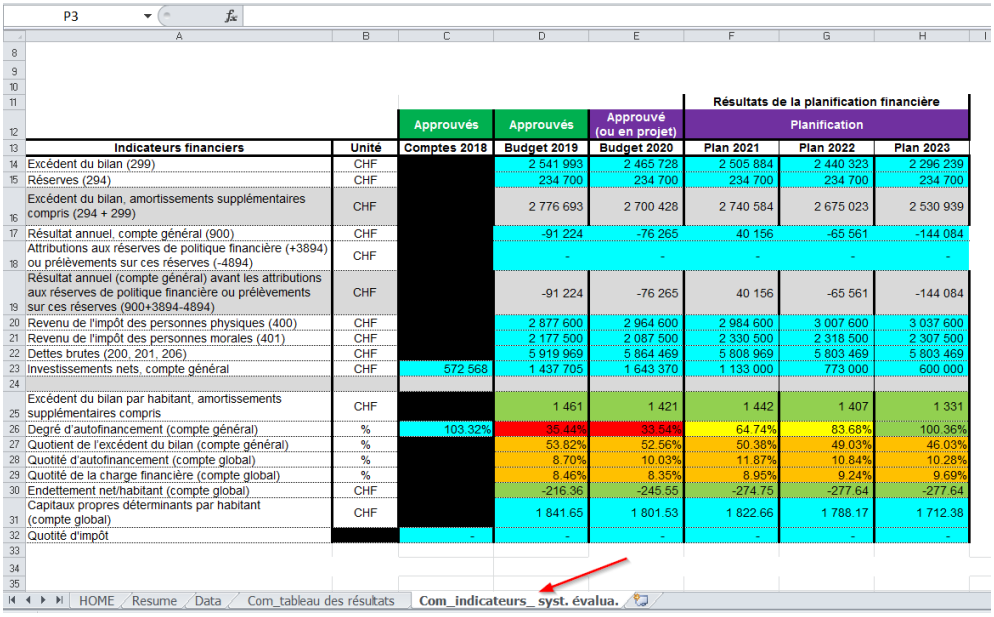
- Cliquer sur le bouton pour lancer le processus



  - Cliquer sur "OK"

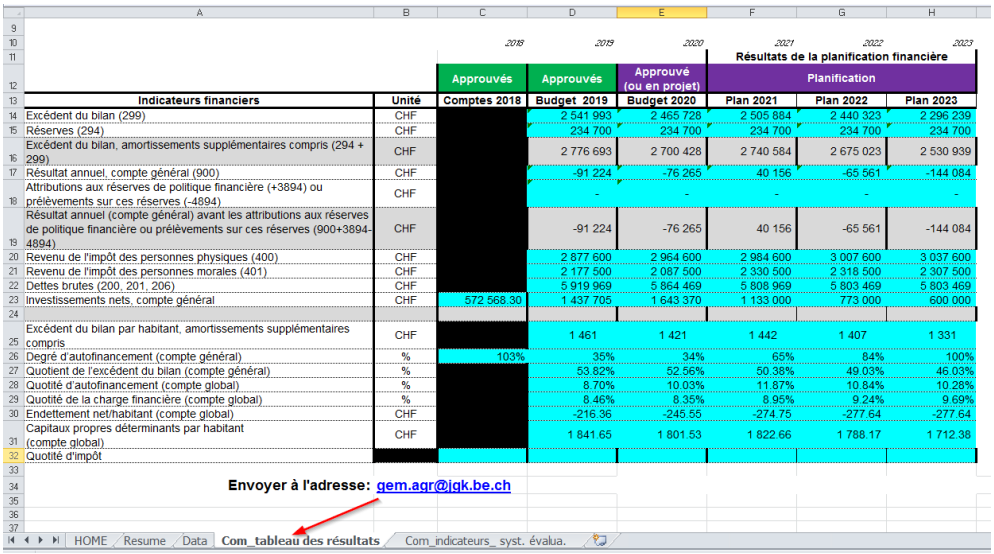


  - Les deux derniers onglets contiennent les résultats de l'extraction



Indicateurs financiers	Unité	Approuvés Comptes 2018	Approuvés Budget 2019	Approuvé (ou en projet) Budget 2020	Résultats de la planification financière – Planification Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Excédent du bilan (299)	CHF		2 541 993	2 465 728	2 505 884	2 440 323	2 296 239
Réserves (294)	CHF		234 700	234 700	234 700	234 700	234 700
Excédent du bilan, amortissements supplémentaires compris (294 + 299)	CHF		2 776 693	2 700 428	2 740 584	2 675 023	2 530 939
Résultat annuel, compte général (900)	CHF		-91 224	-76 265	40 156	-65 561	-144 084
Attributions aux réserves de politique financière (+3894) ou prélèvements sur ces réserves (-4894)	CHF		-	-	-	-	-
Résultat annuel (compte général) avant les attributions aux réserves de politique financière ou prélèvements sur ces réserves (900+3894-4894)	CHF		-91 224	-76 265	40 156	-65 561	-144 084
Revenu de l'impôt des personnes physiques (400)	CHF		2 877 600	2 964 600	2 984 600	3 007 600	3 037 600
Revenu de l'impôt des personnes morales (401)	CHF		2 177 500	2 087 500	2 330 500	2 318 500	2 307 500
Dettes brutes (200, 201, 206)	CHF		5 919 969	5 864 469	5 808 969	5 803 469	5 803 469
Investissements nets, compte général	CHF	572 568	1 437 705	1 643 370	1 133 000	773 000	600 000
Excédent du bilan par habitant, amortissements supplémentaires compris	CHF		1 461	1 421	1 442	1 407	1 331
Degré d'autofinancement (compte général)	%	103.32%	35.44%	33.54%	64.74%	83.68%	100.36%
Quotient de l'excédent du bilan (compte général)	%		53.82%	52.56%	50.38%	49.03%	46.03%
Quotité d'autofinancement (compte global)	%		8.70%	10.03%	11.87%	10.84%	10.28%
Quotité de la charge financière (compte global)	%		8.46%	8.35%	8.95%	9.24%	9.69%
Endettement net/habitant (compte global)	CHF		-216.36	-245.55	-274.75	-277.64	-277.64
Capitaux propres déterminants par habitant (compte global)	CHF		1 841.65	1 801.53	1 822.66	1 788.17	1 712.38
Quotité d'impôt		-	-	-	-	-	-

Onglets : HOME | Resume | Data | Com_tableau des résultats | Com_indicateurs_ syst. évalua.



Indicateurs financiers	Unité	Approuvés Comptes 2018	Approuvés Budget 2019	Approuvé (ou en projet) Budget 2020	Résultats de la planification financière – Planification Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Excédent du bilan (299)	CHF		2 541 993	2 465 728	2 505 884	2 440 323	2 296 239
Réserves (294)	CHF		234 700	234 700	234 700	234 700	234 700
Excédent du bilan, amortissements supplémentaires compris (294 + 299)	CHF		2 776 693	2 700 428	2 740 584	2 675 023	2 530 939
Résultat annuel, compte général (900)	CHF		-91 224	-76 265	40 156	-65 561	-144 084
Attributions aux réserves de politique financière (+3894) ou prélèvements sur ces réserves (-4894)	CHF		-	-	-	-	-
Résultat annuel (compte général) avant les attributions aux réserves de politique financière ou prélèvements sur ces réserves (900+3894-4894)	CHF		-91 224	-76 265	40 156	-65 561	-144 084
Revenu de l'impôt des personnes physiques (400)	CHF		2 877 600	2 964 600	2 984 600	3 007 600	3 037 600
Revenu de l'impôt des personnes morales (401)	CHF		2 177 500	2 087 500	2 330 500	2 318 500	2 307 500
Dettes brutes (200, 201, 206)	CHF		5 919 969	5 864 469	5 808 969	5 803 469	5 803 469
Investissements nets, compte général	CHF	572 568.30	1 437 705	1 643 370	1 133 000	773 000	600 000
Excédent du bilan par habitant, amortissements supplémentaires compris	CHF		1 461	1 421	1 442	1 407	1 331
Degré d'autofinancement (compte général)	%	103%	35%	34%	65%	84%	100%
Quotient de l'excédent du bilan (compte général)	%		53.82%	52.56%	50.38%	49.03%	46.03%
Quotité d'autofinancement (compte global)	%		8.70%	10.03%	11.87%	10.84%	10.28%
Quotité de la charge financière (compte global)	%		8.46%	8.35%	8.95%	9.24%	9.69%
Endettement net/habitant (compte global)	CHF		-216.36	-245.55	-274.75	-277.64	-277.64
Capitaux propres déterminants par habitant (compte global)	CHF		1 841.65	1 801.53	1 822.66	1 788.17	1 712.38
Quotité d'impôt							

Envoyer à l'adresse: gem.agr@jgk.be.ch

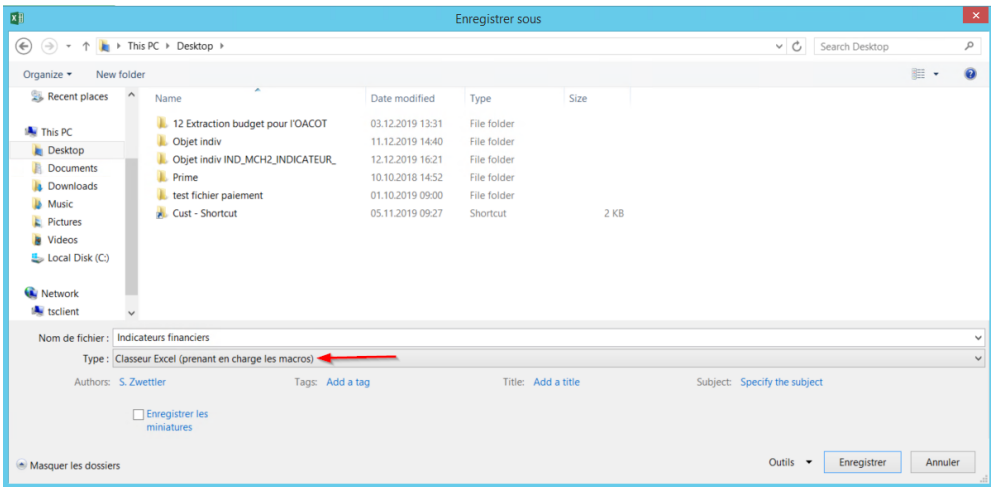
Onglets : HOME | Resume | Data | Com_tableau des résultats | Com_indicateurs_ syst. évalua.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Degré d'autofinancement (DA) compte général sans FS (AUTO_CG / 70)	591 573	509 480	551 207	733 510	646 879	602 157
Degré d'autofinancement (DA) compte global (AUTO_GLO / 80)	1 074 282	700 400	850 757	1 031 661	943 609	897 446
Impôts directs PPPM + Péréquation financière (IMP_PM / 90)	4795611.5	4722726	4691374	4974305	4976767	4988391
Investissements nets sans FS (INV_CG / 100)	572568.3	1437705	1643370	1133000	773000	600000
Investissement nets globaux (INV_GLO / 110)	0	2604706	1831370	1428000	1358000	1237000
Endettement net (ENDET_GLO / 120)	-355792.43	-411292.43	-466792.43	-522292.43	-527792.43	-527792.43
Revenus courants (REV_GLO / 130)	8484832.64	8046130	8477972.75	8688881.2	8704282.75	8733661.66
Charges glo (CHARG_GLO / 140) ????	7340528.57	7244000	7584414.86	7613081.5	7715175.76	7789339.19
Charges financières compte global avec FS (CHARGE_FIN / 150)	600153.04	681059	708199.3	777768.8	804167.35	845931.25
Capitaux propres déterminants (CP_GLO / 160)	3500979.38	3500979.38	3424714.62	3464870.57	3399309.57	3255225.39
GM 9000 - GM9001 pour la 1ère ligne (9000_1_XX /170)	20004.86	-91224	-76264.76	40155.95	-65561	-144084.18
Investissements dépenses	0	-1	0	0	0	0
Investissements recettes	1149145.85	2604707	1831370	1428000	1358000	1237000
	2018	2019	2020	2021	2022	2023

- Vous pouvez ensuite "Enregistrer sous" le fichier et le sauvegarder la copie dans votre commune



ATTENTION, pour des raisons de sécurité, il faudra modifier le type de classeur de "Classeurs Excel (prenant en charge les macros)" :



... et sélectionner "Classeur Excel"

