



COMMUNE DE
VAL-DE-TRAVERS





COMMUNE DE
VAL-DE-TRAVERS

COMPTES 2023

Conférence de presse | 13.06.2024

ÉLÉMENTS MARQUANTS

Eric Sivignon, président du Conseil communal

- Résultat positif de Fr. 943'165.- pour des charges totales de 72,7 millions de francs
- Bénéfice dû à une augmentation importante des revenus fiscaux pour 3,2 millions de francs et à une maîtrise globale des charges (dans un contexte de hausse générale des prix)
- Situation globalement meilleure qu'attendue, mais que nous devons garder sous contrôle au vu des nombreux investissements qui devront être faits ces prochaines années
- Endettement en hausse (dette par habitant passant de Fr. 4'405.- fin 2022 à Fr. 4'889.- fin 2023)





ÉLÉMENTS PRINCIPAUX

Benoît Simon-Vermot, chef du dicastère des finances

Comptes (en millions)	2021	2022	2023
Charges totales	69,5	71,5	72,7
Produits totaux	69,0	73,2	73,6
Résultat	-0,5	1,7	0,9
Total du bilan	198,2	201,1	206,8
Capitaux propres	118,8	119,9	119,0
Investissements nets	5,9	9,2	10,1
Dettes à moyen et long terme	57,3	56,8	56,7



ÉLÉMENTS PRINCIPAUX

Améliorations (face au budget)

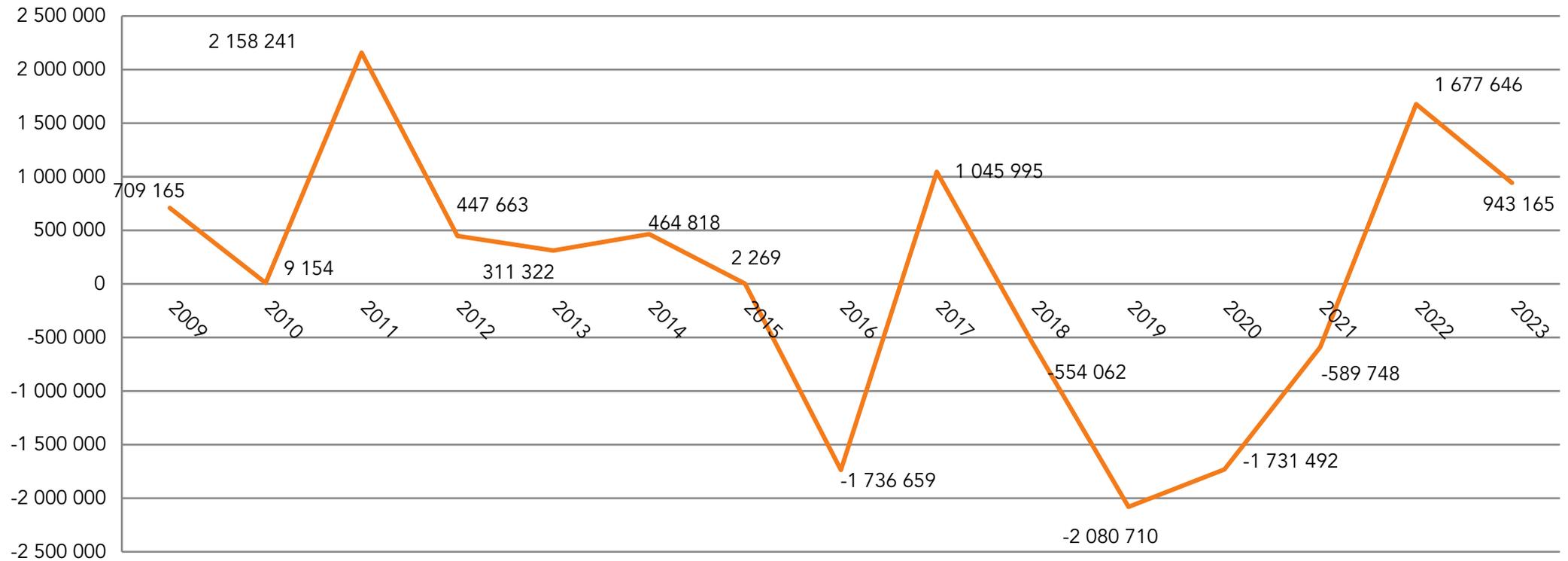
- Nombreuses dépenses non effectuées ou limitées
(Fr. 910'135.-)
- Facture sociale
(Fr. 539'064.-)
- Impôts personnes physiques et morales, prestations en capital, frontaliers, fonds IPM
(Fr. 3'187'737.-)
- Réévaluation de la participation dans le Groupe E
(Fr. 1'180'900.-)

Péjorations (face au budget)

- Charges non prévues
(Fr. 1'011'408.-)
- Réévaluation de la participation dans AVN Sàrl
(Fr. 553'100.-)
- Augmentation des charges d'intérêt
(Fr. 92'781.-)
- Vente de bâtiment comptabilisé au bilan
(Fr. 733'850.-)
- Absence de prélèvement à la réserve de politique budgétaire
(Fr. 1'826'000.-)

ÉLÉMENTS PRINCIPAUX

Historique du résultat



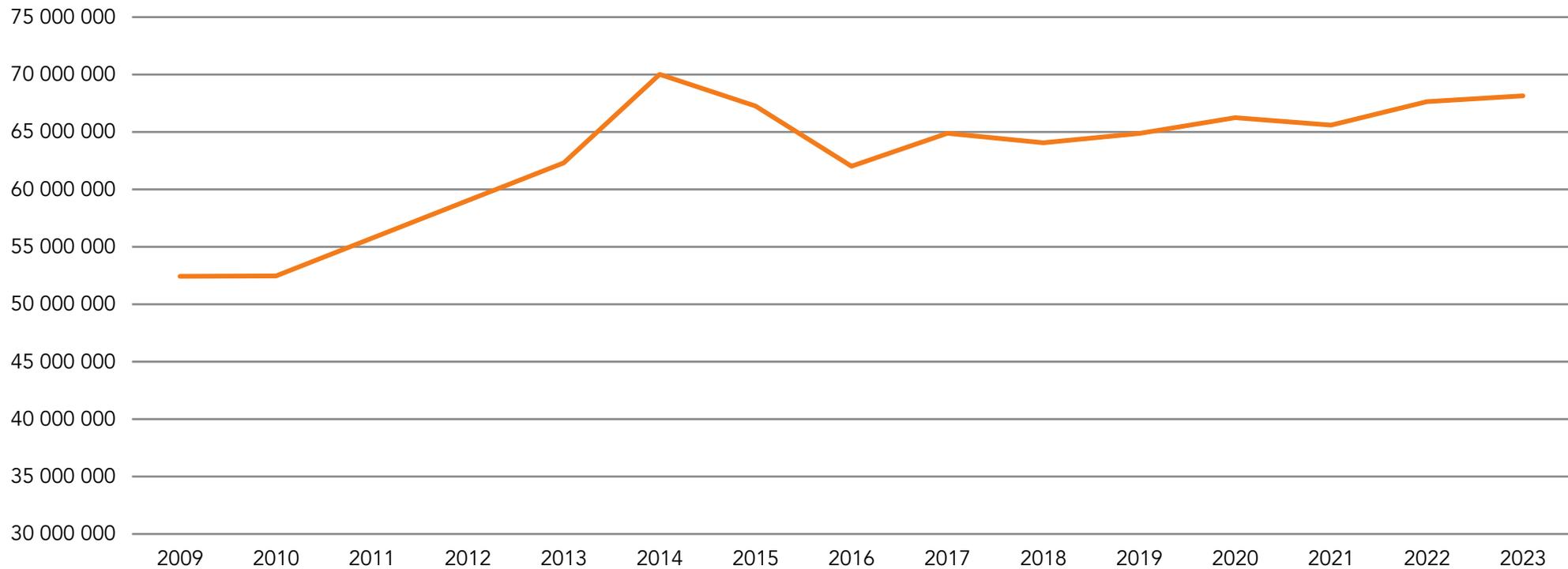
ÉLÉMENTS PRINCIPAUX

Résultats effectifs

Année	Résultat (MF)	Amélioration
2016	-1,7	
2017	-0,2	Ajustements comptables +1,3 MF
2018	-2,7	Prélèvement réserve pol. budgétaire +2,2 MF
2019	-2,0	
2020	-1,7	
2021	-0,5	
2022	-1,1	Réévaluation participations PA +3,3 MF Réévaluation domaine Robella PF -0,6 MF
2023	+0,2	Réévaluation participations PA +0,7 MF

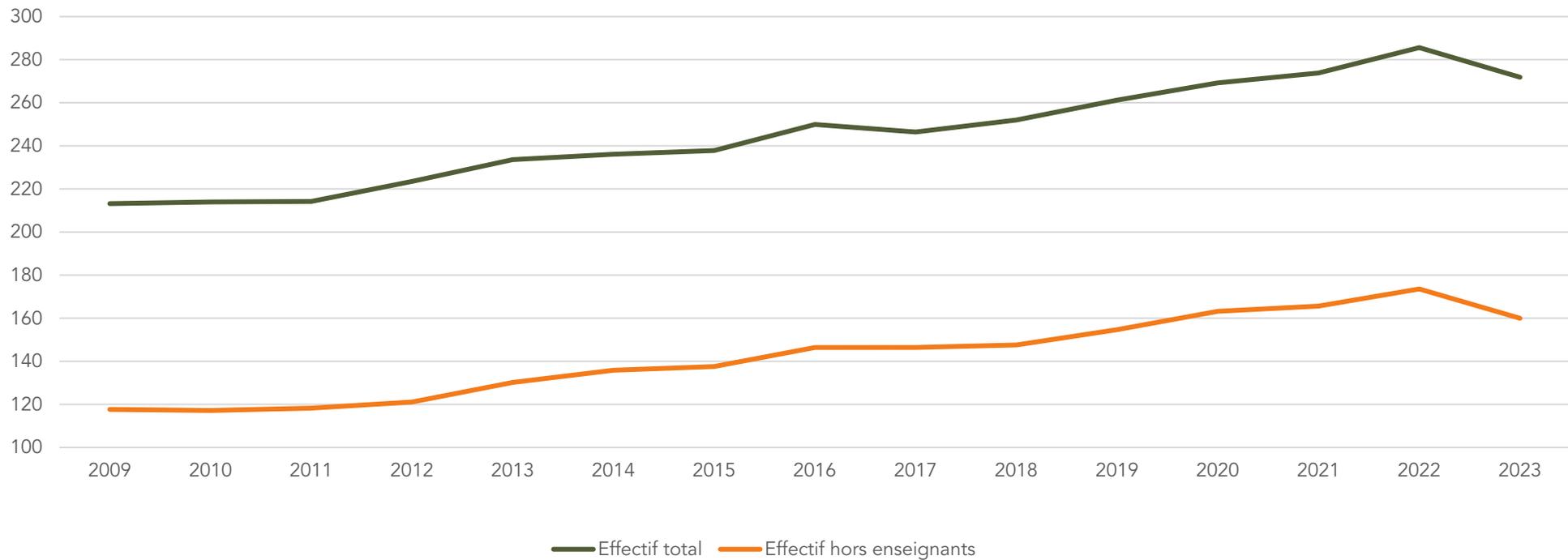
ÉLÉMENTS PRINCIPAUX

Evolution des charges (hors imputations internes)



ÉLÉMENTS PRINCIPAUX

Evolution des effectifs

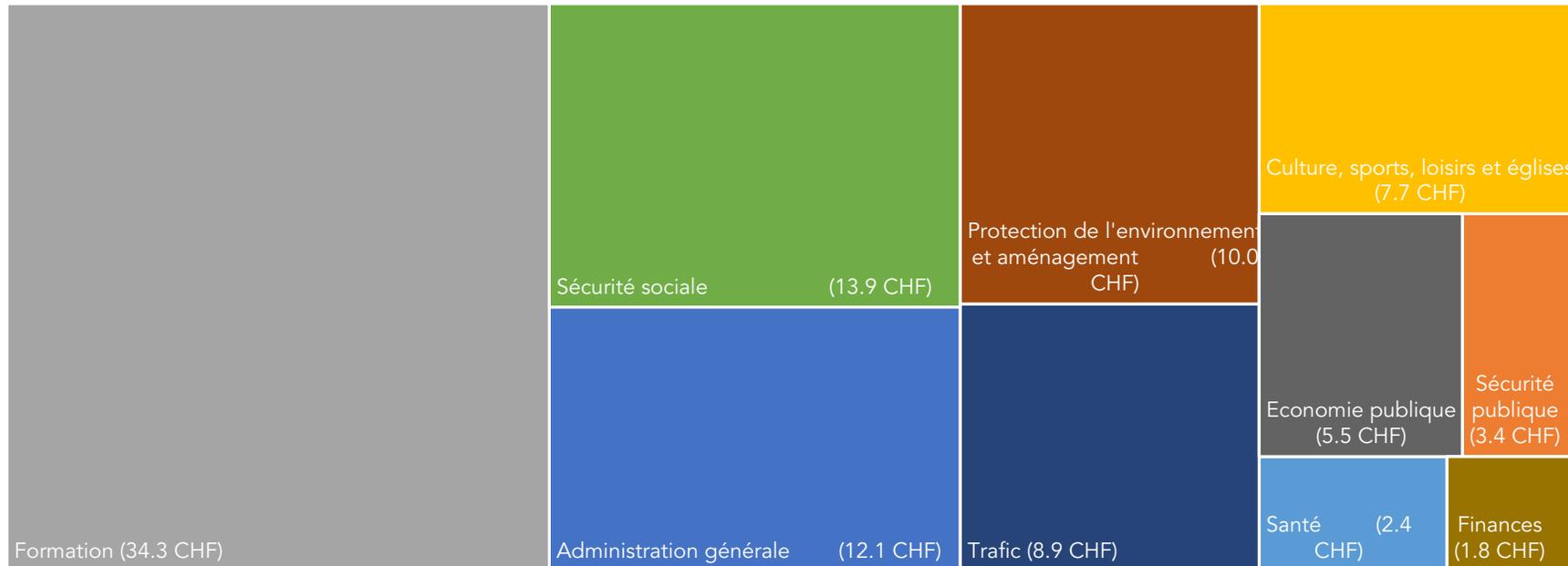


QUELQUES CHIFFRES

Valéry Franchon, chef du service des finances

Répartition des charges

100 francs de charges communales en 2023
(selon la classification fonctionnelle)



QUELQUES CHIFFRES

Provenance des revenus

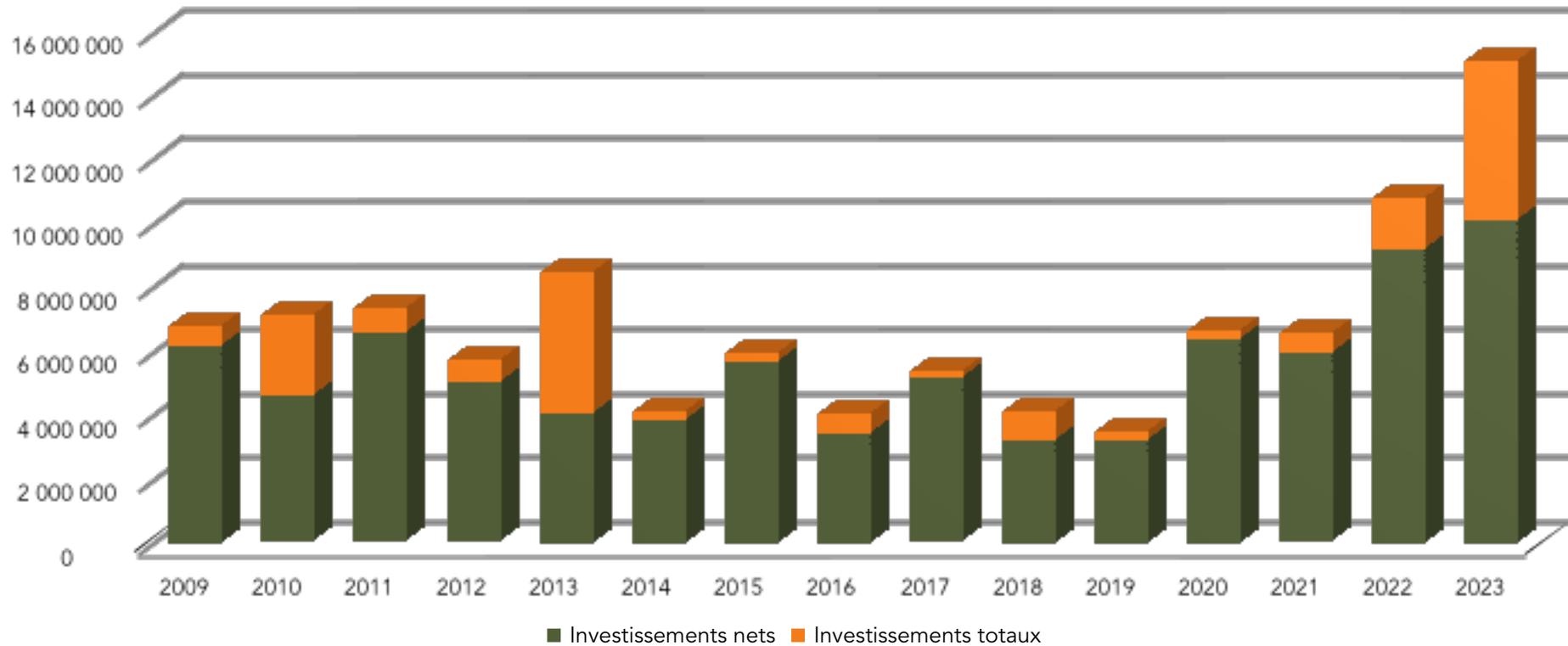
100 francs de revenus communaux en 2023
(selon la classification par nature)





QUELQUES CHIFFRES

Investissements



QUELQUES CHIFFRES

Autofinancement des investissements





QUELQUES CHIFFRES

Capitaux propres (en millions)	2021	2022	2023
Total, dont...	118,8	119,9	119,0
Financements spéciaux	6,0	7,7	8,6
Réserve politique budgétaire	13,0	13,0	13,0
Réserve liée au retraitement	43,0	40,7	37,5
Excédent du bilan	51,6	53,3	55,0

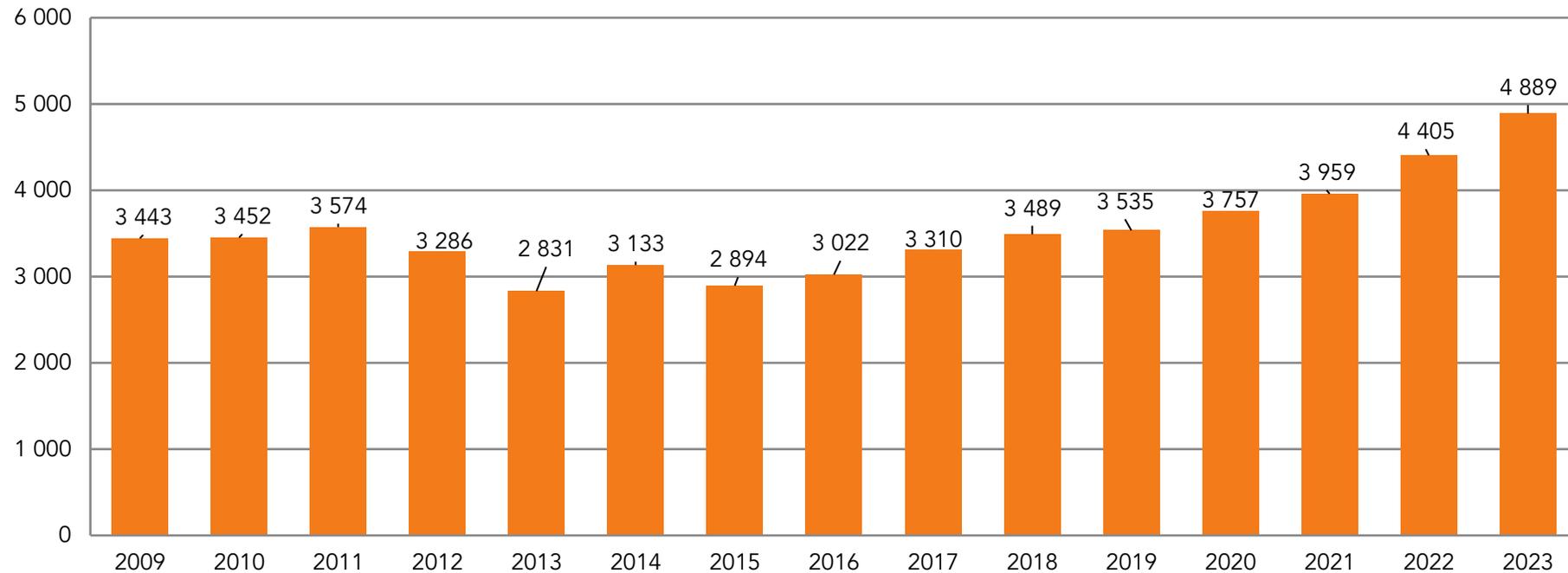


QUELQUES CHIFFRES

Endettement (en francs)	2022	2023
Dettes à moyen et long terme	56 814 864	56 696 447
Autres dettes	24 437 553	31 059 975
Dettes totales	81 252 417	87 756 422
./. Placements	34 860 635	35 781 921
Endettement net	46 391 782	51 974 501

QUELQUES CHIFFRES

Dette nette par habitant



QUELQUES CHIFFRES

Quelques ratios

- La dette brute devrait être inférieure aux revenus courants:
120,28 % à Val-de-Travers (111,02 % en 2022)
- La dette nette devrait être inférieure aux revenus fiscaux:
164,96 % à Val-de-Travers (156,17 % en 2022)
- Le rendement brut du patrimoine financier devrait être supérieur au revenu ordinaire de l'épargne:
5,79 % à Val-de-Travers (4,14 % en 2022)

PERSPECTIVES

Benoît Simon-Vermot, chef du dicastère des finances

- Contexte économique mondial et cantonal difficile à anticiper
- Evolution du taux de chômage à confirmer
- Evolution du marché des capitaux à observer selon les futures décisions de la BNS
- Compensation des charges géotopographiques dès 2024
- De nombreux investissements à prévoir ces prochaines années dans des domaines importants (amélioration énergétique des bâtiments, aménagements urbains, piscine des Combes, travaux d'entretien d'espaceVAL, etc.)
- Augmentation des amortissements et des charges d'intérêt



MERCI
DE VOTRE ATTENTION

VAL-DE-TRAVERS.CH