

Budget 2025

**Conférence de presse
du 3 décembre 2024**

Principaux éléments à retenir

- Dynamique inflationniste qui impacte l'ensemble de nos charges
- Déductions fiscales décidées par le Canton
- Forte progression des dépenses liées
- Année 2025 exceptionnellement riche en événements sportifs et culturels
- Forte augmentation des recettes fiscales par rapport au dernier budget
- Très bonne maîtrise des charges ordinaires d'exploitation
- Excédent de charges: - 3,75 millions
- Haut niveau d'investissement brut (46,74 millions)

CHIFFRES CLES

Budget de fonctionnement

(en millions de francs)	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025
Revenus	245.23	244.27	251.93
./. Charges	-244.55	-245.45	-255.68
Excédent de revenus (+) / de charges (-)	0.68	-1.18	-3.75

Marge d'autofinancement

(en millions de francs)	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025
Excédent de revenus (+) / charges (-)	0.68	-1.18	-3.75
+ Variation sur les comptes à FS	1.41	0.55	1.43
+ Réévaluation des participations du PA	0.10	0.00	0.00
+ Amortissements planifiés	20.98	20.85	21.25
Marge d'autofinancement	23.17	20.23	18.93

Budget des investissements

(en millions de francs)

	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025
Dépenses d'investissement	39.81	40.09	46.74
./. Recettes d'investissement	-11.51	-11.43	-17.50
Investissements nets	28.30	28.66	29.24

(en millions de francs)	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025
Marge d'autofinancement	23.17	20.23	18.93
./. Investissements nets	-28.30	-28.66	-29.24
Excédent (+) / insuffisance (-) de financement	-5.13	-8.43	-10.31

Récapitulatif

Total des revenus	Fr. 251,93 millions
Total des charges	<u>Fr. 255,68 millions</u>
Excédent de charges	Fr. 3,75 millions
Marge d'autofinancement	Fr. 18,93 millions
Investissements nets	<u>Fr. 29,24 millions</u>
Insuffisance de financement	Fr. 10,31 millions
Excédent du bilan (fortune)	Fr. 158,34 millions

INDICATEURS FINANCIERS MCH2

Récapitulatif

Evolution indicateurs	Comptes	Budget	Budget
	2023	2024	2025
1. Taux d'endettement net (I1)	47.42%	54.55%	59.62%
	bon	bon	bon
2. Degré d'autofinancement (I2)	81.86%	70.58%	64.73%
	cas normal	récession	récession
3. Part des charges d'intérêts (I3)	0.42%	0.66%	0.42%
	bon	bon	bon
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	106.48%	110.42%	111.23%
	moyen	moyen	moyen

Evolution indicateurs	Comptes	Budget	Budget
	2023	2024	2025
5. Proportion des investissements (I5)	15.61%	15.53%	17.08%
	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. moyen
6. Part du service de la dette (I6)	9.20%	9.39%	9.04%
	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable
7. Dette nette 1 par habitant (I7)	1725	1904	2150
	endettement moyen	endettement moyen	endettement moyen
8. Taux d'autofinancement (I8)	9.65%	8.47%	7.68%
	mauvais	mauvais	mauvais

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Principaux écarts par rapport au Budget 2024

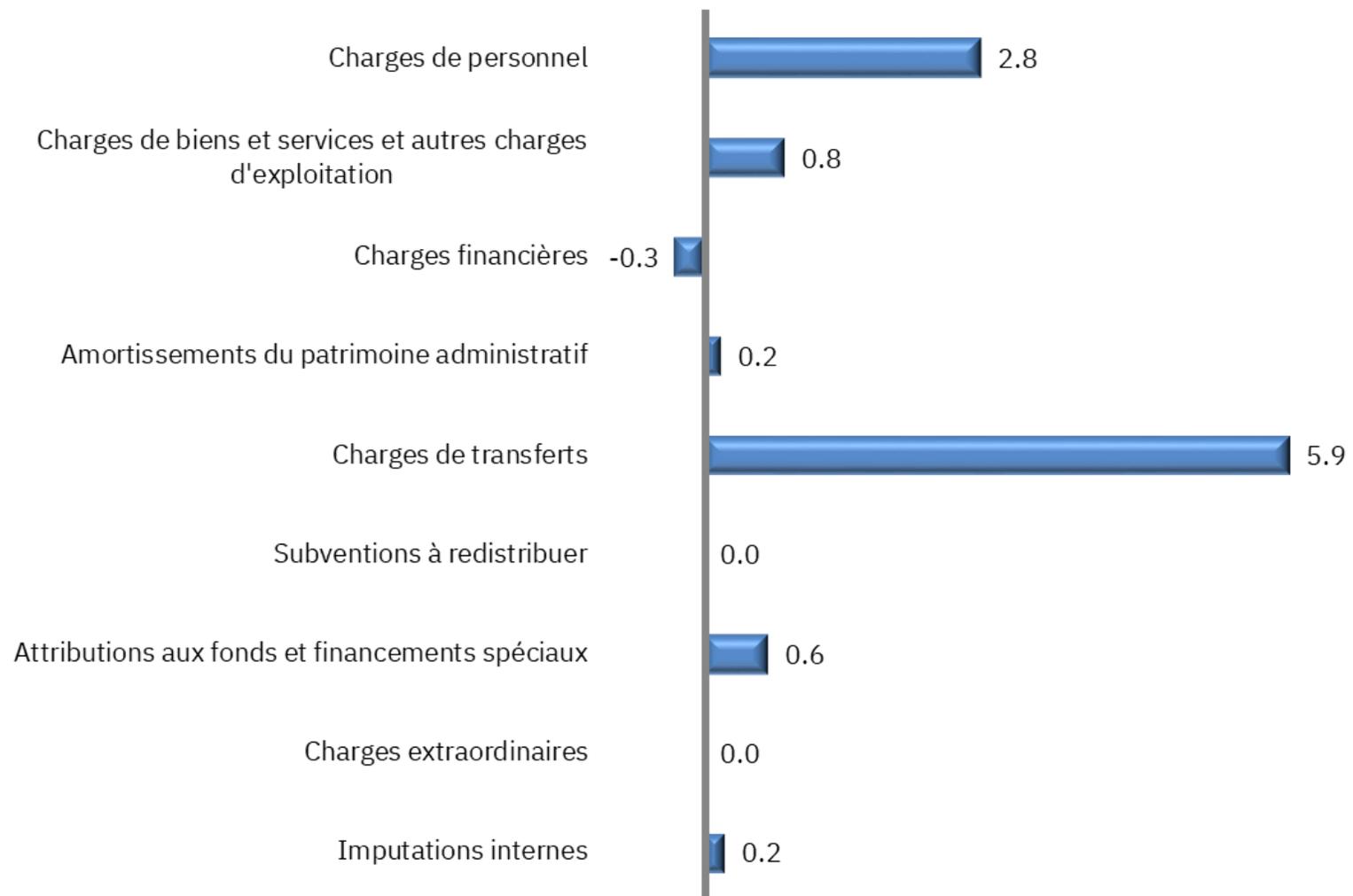
Charges

- Nouveaux postes + renchérissement + Fr. 2,05 mio
- Subvention Noda BCVs + Fr. 1,74 mio
- Achats d'énergies de partenaires + Fr. 1,17 mio
- Subventions CMS, EMS, ASLAE, Agapanthe + Fr. 0,95 mio
- Subventions Events 2025 (WEURO, VTT, Schubertiade) + Fr. 0,87 mio
- Mobilité (Bus Sédunois, TRV, mobiquartier) + Fr. 0,74 mio
- Traitements du personnel enseignant + Fr. 0,60 mio
- Amortissements comptables + Fr. 0,40 mio

- Intérêts passifs - Fr. 0,50 mio
- Contributions communales pour HES et EPFL - Fr. 0,73 mio

Charges par nature - écarts par rapport au budget 2024

(en millions de francs)



Total : + 10,2 millions

Principaux écarts par rapport au Budget 2024

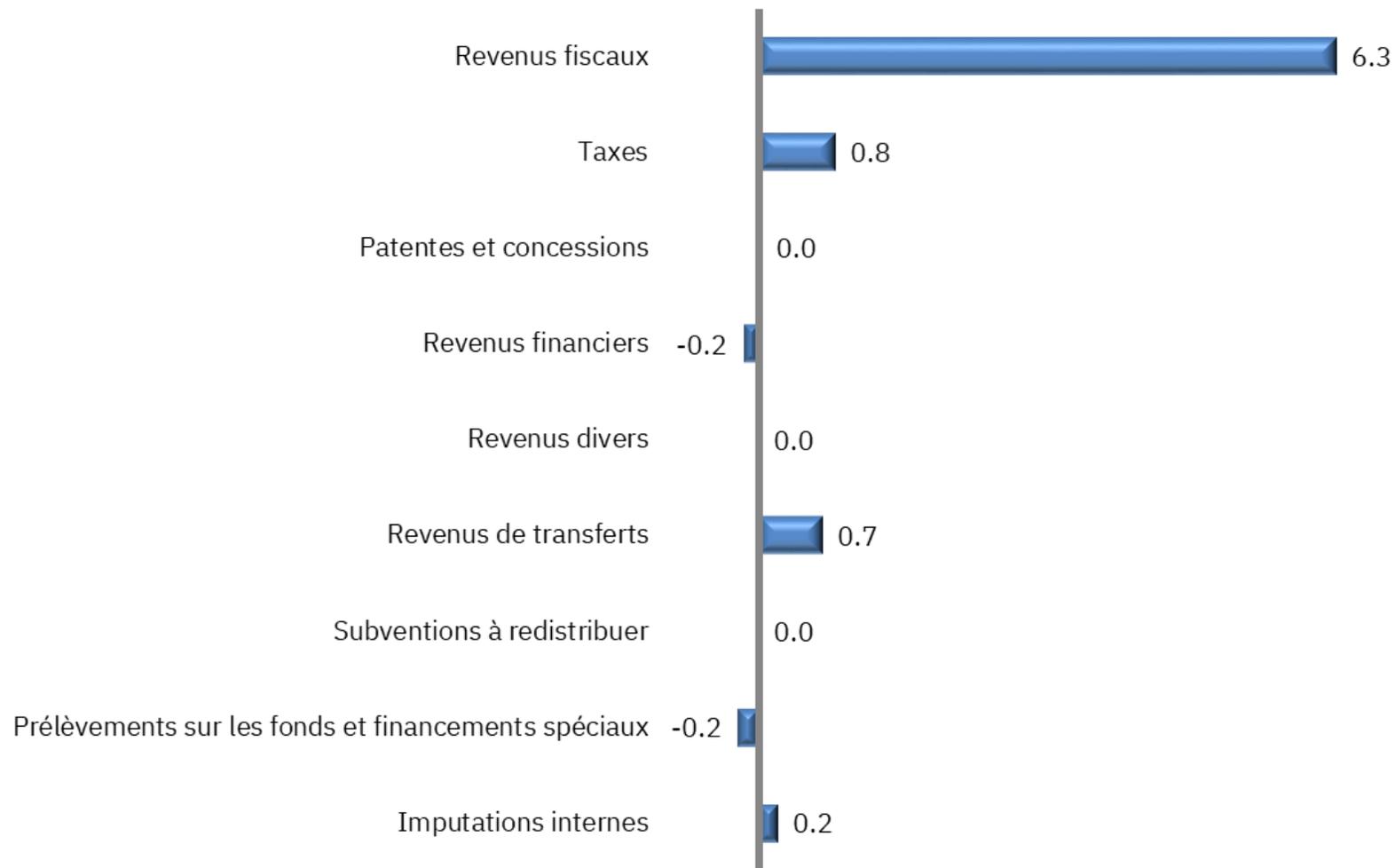
Revenus

- Impôt sur le revenu, source et la fortune des PP + Fr. 3,50 mio
- Impôt sur le bénéfice et le capital des PM + Fr. 1,50 mio
- Impôt foncier, autres impôts + Fr. 1,28 mio
- Recettes UEFA pour WEURO25 + Fr. 0,57 mio
- Produit des courses ambulances + Fr. 0,40 mio

- Encaissements loyers - Fr. 0,43 mio
- Ventes d'énergies de partenaires - Fr. 0,58 mio

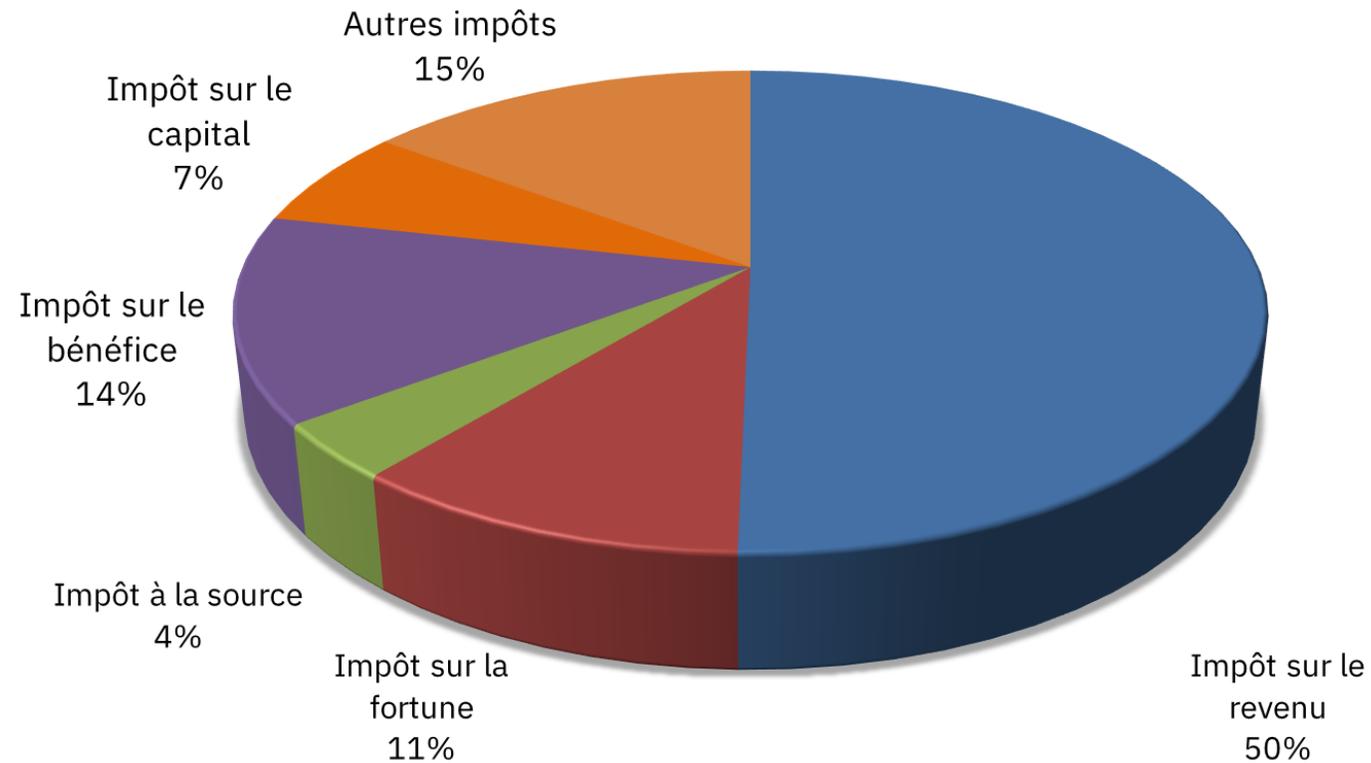
Revenus par nature – écarts par rapport au budget 2024

(en millions de francs)



Total : + 7,6 millions

Recettes fiscales par catégorie



Augmentation de Fr. 6,3 millions (+ 4,9%) des impôts par rapport au budget 2024 :

- Impôts sur le revenu, la fortune et impôt à la source + Fr. 3,5 mio (+ 4,2%)
- Impôts sur le bénéfice et le capital + Fr. 1,5 mio (+ 5,8%)
- Impôt foncier et autres impôts + Fr. 1,3 mio (+ 6,9%)

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Investissements 2025



Nouveau centre administratif : Fr. 11,5 millions

Investissements 2025



Rénovation des bassins la piscine de la Blancherie : Fr. 2,5 millions



Contribution communale à la construction des établissements cantonaux du secondaire II et III : Fr. 2,3 millions



Aménagement d'espaces publics (y compris place de la Planta) : Fr. 2,0 millions

Investissements 2025



Solde des travaux du Pôle musique : Fr. 2,0 millions



Fin des travaux du nouveau centre horticole : Fr. 1,5 million

Investissements 2025

- **Aménagements routiers communaux et cantonaux** **Fr. 4,9 mio**
- **Stockage et distribution de l'eau potable (conduites + réservoirs)** **Fr. 2,3 mio**
- **Traitement et évacuation des eaux usées** **Fr. 2,2 mio**
- **Rénovation des bâtiments scolaires** **Fr. 2,0 mio**

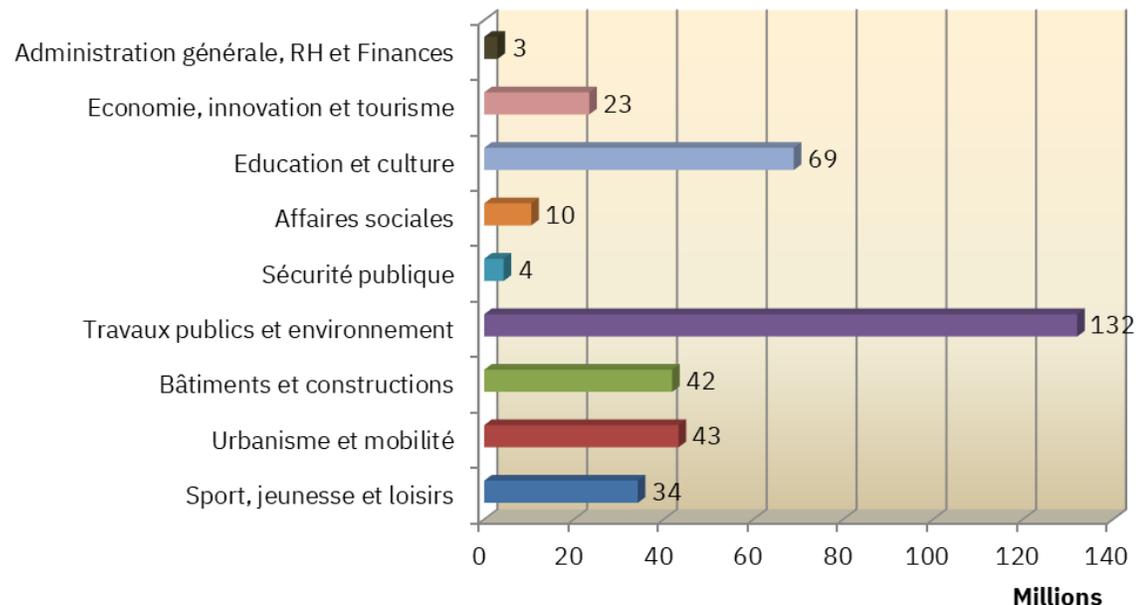
- **Vente de bâtiments administratifs** **Fr. 10,0 mio**

Investissements 2016-2025 par dicastère

Dépenses brutes d'investissement sur 10 ans : Fr. 361,8 millions

- Mise à jour des infrastructures existantes ;
- Nouvelles infrastructures pour répondre aux attentes de la population.

Dépenses brutes d'investissement par dicastère



SYNTHESE

Le budget 2025 peut être qualifié de satisfaisant dans un contexte inflationniste.

Les charges d'exploitation sont parfaitement maîtrisées.

La forte augmentation des recettes fiscales dénote l'attractivité de la Ville.

Ces moyens financiers supplémentaires permettent d'améliorer les prestations offertes à la population.

Le haut niveau d'investissement a pu être maintenu.



MERCI DE VOTRE ATTENTION