



Assemblée communale du 2 juillet 2020

Point 4

Présentation de la planification financière 2020 – 2024

La planification financière est une projection et une estimation des charges et des produits pour une période déterminée. Au niveau communal, elle sert surtout à prévoir des investissements et les conséquences de ceux-ci sur les charges annuelles d'amortissement et d'intérêts. L'assemblée ne vote pas le plan financier, elle en prend simplement acte.

Dans la planification financière 2020 – 2024, il a été tenu compte des intérêts bancaires de 2%. Les rentrées fiscales augmentent légèrement conformément aux chiffres fournis par l'Etat. Il a également été tenu compte d'une augmentation régulière de la population en tenant compte de la construction, ces prochaines années, de plusieurs maisons (quartier En Beauregard) et logements.

En 2022, le montant de Fr. 180'000.- figure dans les revenus. C'est le prélèvement sur la réserve pour la caisse de prévoyance du personnel de l'Etat, réserve constituée grâce au bon résultat des comptes 2019. Cette réserve nous permettra de surmonter l'augmentation des charges sociales induites par l'assainissement de la caisse de pension de l'Etat de Fribourg. Si bien même que la progression du résultat continue de manière très lisse. Une chose qui va nous fausser les prévisions de notre planification, c'est bien sûr, la crise de la pandémie actuelle. Et ça dès l'année prochaine. Mais dans quelle ampleur et pour combien de temps, nous n'en savons rien.

Comme vous pourrez le constater dans le tableau ci-dessous, le Conseil communal prévoit la poursuite des investissements concernant les routes et les bâtiments communaux. A noter qu'en 2021, aucun investissement n'est prévu. Le Conseil Communal ne veut pas imposer les investissements au nouveau Conseil, issu des prochaines élections communales.

Le tableau de l'évolution 2020-2024 nous montre que malgré la charge des derniers investissements, notamment la déchetterie, le local édilitaire et la route d'accès, les nouveaux investissements prévus pourront se réaliser sans que la marge d'autofinancement ne s'effondre au fil des ans.

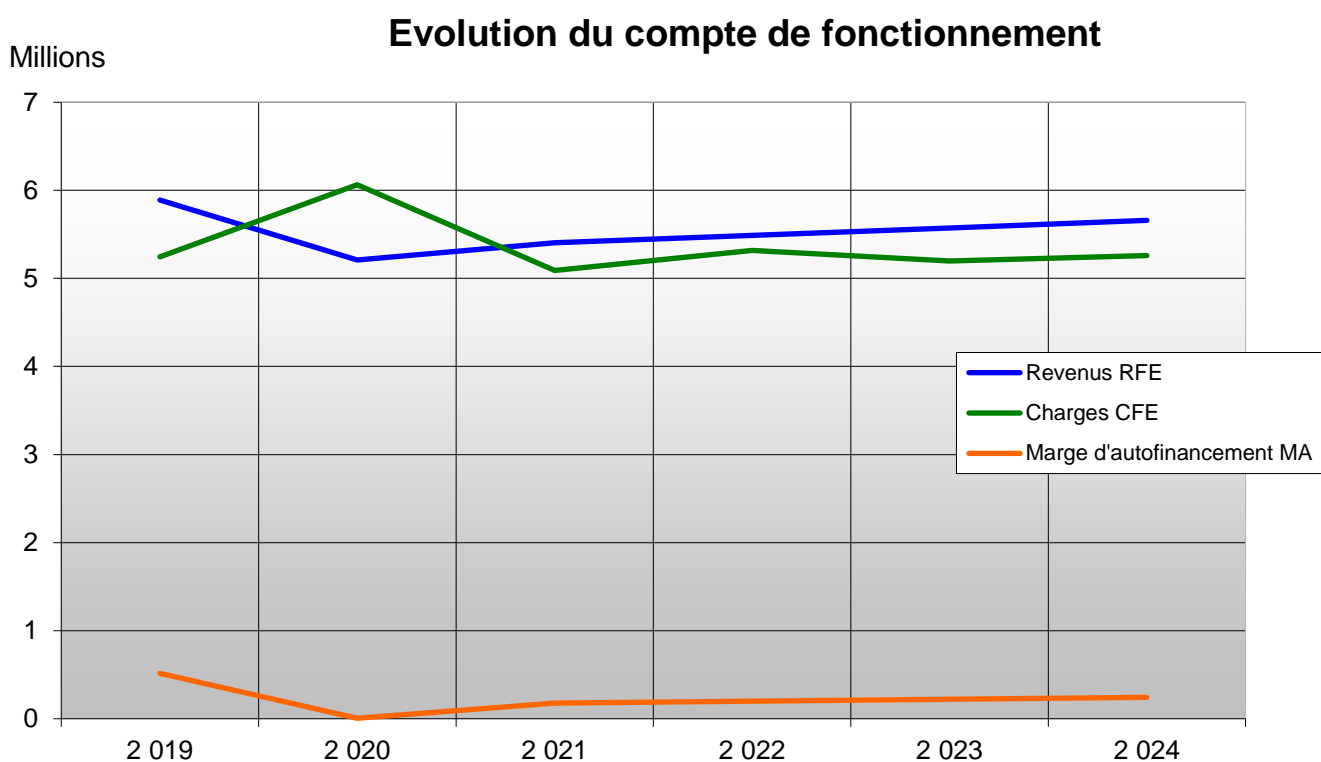
Liste des investissements prévus :

Investissements	Année	Estimation	Taux amor.	Montant amort.	Commentaires
Alimentation EP secteur Ecorcheventres	2020	260'000			Prélèvement s/réserve EP
Mise à ciel ouvert ruisseau des Arbagnys	2020	350'000	4%	3'920	fr. 350'000 - fr. 252'000 * 4%
<i>Subvention 72%</i>	2020	-252'000			
Réaffectations du bureau administratif en studio	2020	42'000			Prélèvement s/réserve libre
<i>Taxes de raccordement EP+EU</i>		-46'900			
Budget 2020		353'100		3'920	
Report déchetterie - route d'accès et place de parc	2020	415'000	4%	16'600	
Report construction du local édilitaire	2020	230'130	3%	27'600	Prélèvement sur réserve 300'000.- Prél. s/réserve cpte 2017 200'000.-
Report déchetterie	2020	36'630	4%	26'600	
Report assainissement du ruisseau du Pontet	2020	414'500	4%	4'420	Prélèvement sur réserve 193'580.- Charge à la commune 4'420.-
<i>Report subvention ruisseau du Pontet</i>		-246'000			
Report PGEE : En Beauregard EU et EC	2020	250'830	4%	27'000	
Report route du Frontin suite passage conduites EU et EC	2020	130'000	7%	9'100	
Ass. des EC et collecteur EC rte du Barrage	2020	220'000	4%	3'000	Prélèvement sur réserve 360'000 Amort. Fr. 91'000 - fr 16'000 * 4%
<i>Subvention</i>	2020	-16'000			
Report : réfection des routes communales AF 4e étape	2020	441'500	7%	14'370	fr. 464'000 - fr. 258'780 x 7%
<i>Subvention routes AF4</i>		-258'780			
Report : Route de Ferpicloz - AF3	2020	10'000	7%	15'020	fr. 300'000 - fr. 85'500 x 7%
<i>Subvention routes AF3</i>	2020	-85'500			
Report : démolition ancien réservoir du Bugnon	2020	40'000			Prélèvement s/réserve

Investissements	Année	Estimation	Taux amor.	Montant amort.	Commentaires
Report : desserte forestière de la Perrausa	2020	39'300			Prélèvement s/réserve
Nouv. 2020 : Rte AF Ecorcheventre compl.et la Verrasse	2020	285'000	7%	9'200	
<i>Nouv. 2020 : Subventions routes AF et privé</i>	<i>2020</i>	<i>-153'900</i>			
Total 2020		2'105'810		156'830	Amortissements nouveaux dès 2021
Rien de prévu pour 2021					
Total 2021	2021	0		0	Amortissements nouveaux dès 2022
Réfection du bâtiment UST de la Perrausa	2022	150'000	3%	4'500	
Route Treyvaux-Arconciel	2022	1'500'000	7%	105'000	
Total 2022	2022	1'650'000		109'500	Amortissements nouveaux dès 2023
Solde route AF Vers-St-Pierre Les Moulins	2023	300'000	7%	9'000	
<i>Subventions routes AF et privé</i>	<i>2023</i>	<i>-171'246</i>			
Route Vers-St-Pierre secteur église, Prassasson	2023	465'000	7%	32'550	
Total 2023		593'754		41'550	Amortissements nouveaux dès 2024
Halle de gym : réfection toiture, sanitaire et divers	2024	600'000	3%	18'000	
Total 2024		600'000		18'000	Amortissements nouveaux dès 2025
Taux d'intérêt prévus :	2%				

Glossaire :

AF	Amélioration Foncière
EP	Eau Potable
EU	Eaux Usées
EC	Eaux Claires
UST	Union Sportive Treyvaux



La Commission financière s'est réunie le 25 mai 2020. Elle a pris connaissance dudit plan financier.