

Commune de Villarsel-sur-Marly

Présentation du plan financier 2025 – 2029

Le plan financier est une projection mais aussi 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.

Nos projections fiscales sont basées sur les chiffres 2024, augmentées de 1.5 % annuellement, dans le but de tenir compte des compensations de l'inflation et des incidences de la progression à froid.

Aucune construction n'est à projeter et des recettes extraordinaires, en lien avec des transactions immobilières, ne sont pas attendues.

Ce plan ne tient pas compte d'une éventuelle dégradation conjoncturelle induite par la situation géopolitique actuelle, qui tend à durer.

Une constante de 2.5 % d'augmentation est intégrée dans les charges des activités d'exploitation, au lieu de 2 % précédemment. Nous espérons que cette augmentation soit suffisamment réaliste, compte tenu de l'évolution des chiffres des dépenses liées et du report de charges souhaité par le canton.

Au niveau des investissements, le Conseil communal prévoit des travaux en lien avec les routes communales et les bâtiments communaux. Notre commune, faisant partie du projet d'agglomération 5^{ème} génération, abrégé PA5, est concernée par la réalisation de mesures, qui ont été priorisées. Dans ce cadre, il nous incombe de réaliser un sentier de mobilité douce, consistant en la réalisation d'un chemin piétonnier afin d'accéder à l'arrêt de bus, entre le 01.01.2028 et le 31.12.2032.

Les infrastructures d'eau potable et d'épuration sont, à priori, dans un état satisfaisant.

Les dépenses d'investissements seront, en principe, autofinancées.

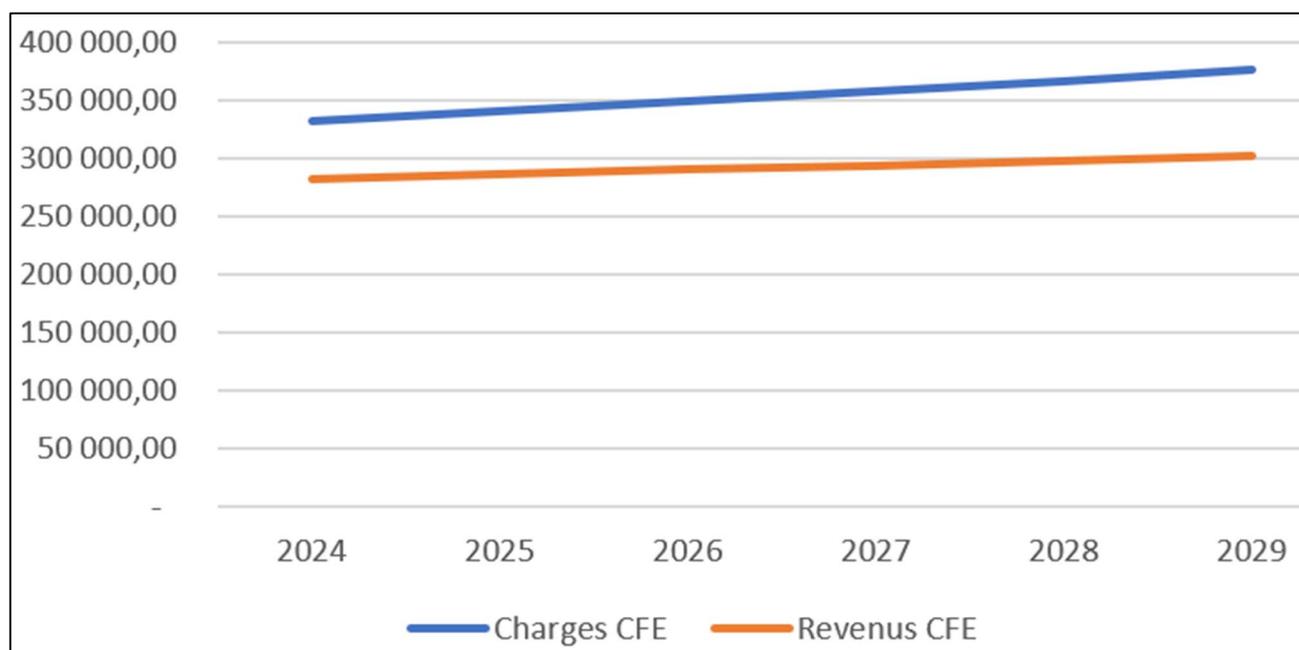
Investissements	Année	Estimation	Taux amortissement	Montant amortissement
Aucun	2025	0.-		0.-
Rénovation bâtiment : four communal	2026	15'000.-	3 %	450.-
Routes communales	2026	40'000.-	5 %	2'000.-
Routes communales	2027	40'000.-	5 %	2'000.-
Rénovation bâtiment : four communal	2028	10'000.-	3 %	300.-
Routes communales	2028	40'000.-	5 %	2'000.-
PA5 - Aménagement sentier de mobilité douce	2029	35'000.-	5 %	1'750.-

Commune de Villarsel-sur-Marly

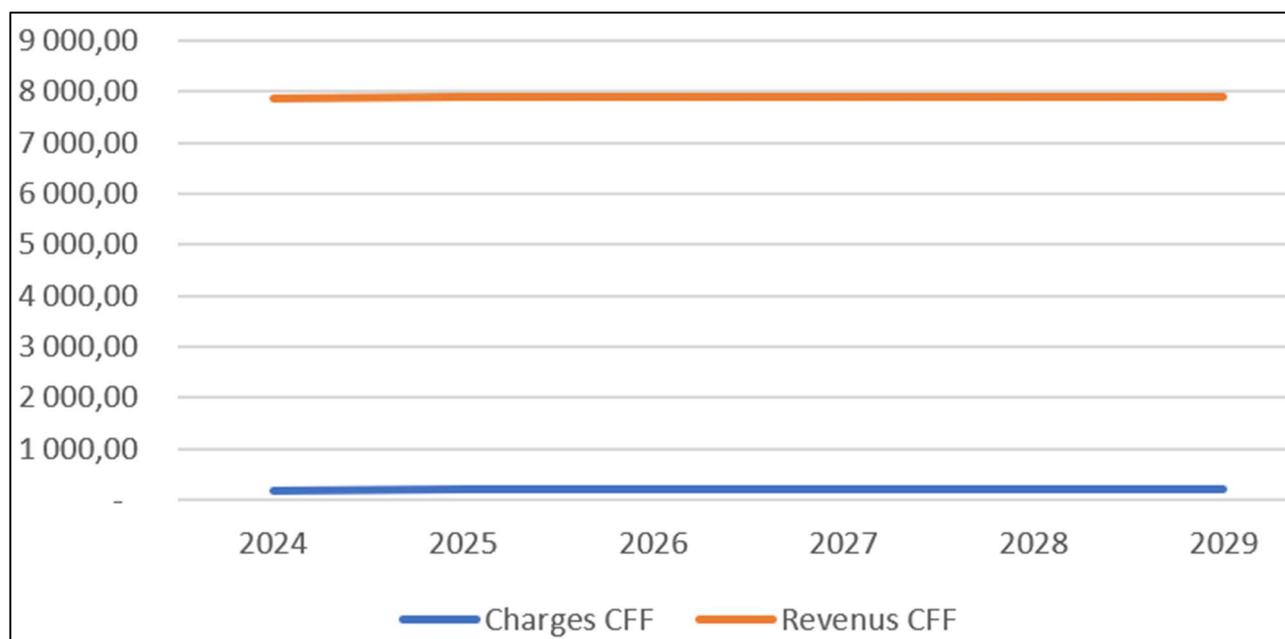
Présentation du plan financier 2025 – 2029

Evolution du compte de fonctionnement

1^{er} niveau : résultat provenant des activités d'exploitation



2^{ème} niveau : résultat provenant des financements :

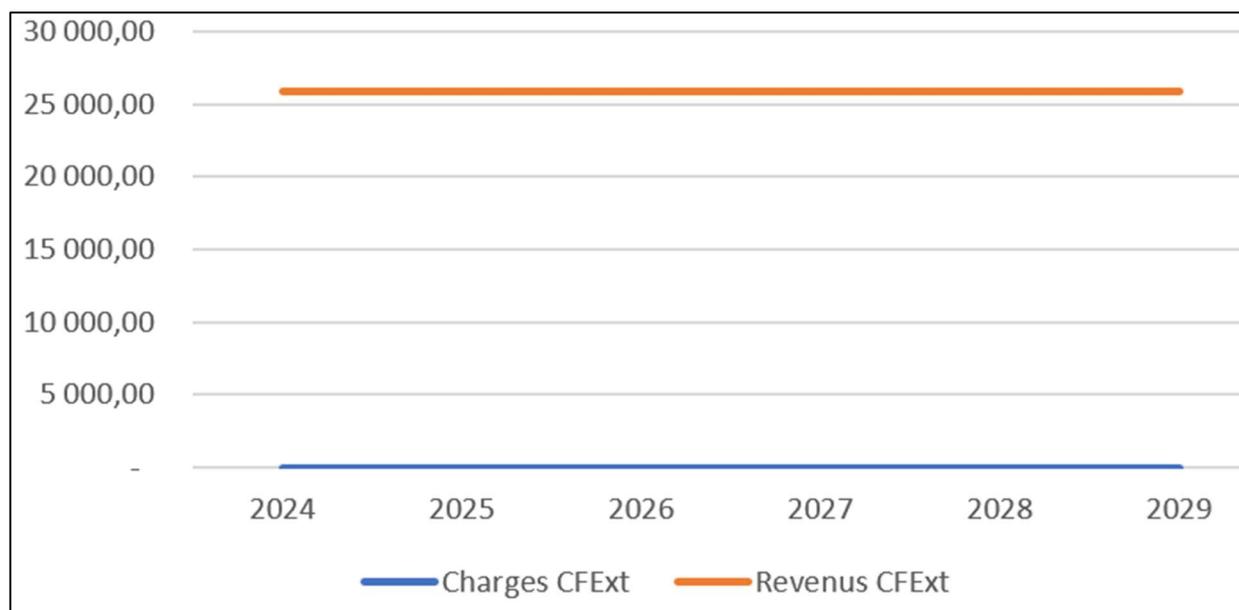


Commune de Villarsel-sur-Marly

Présentation du plan financier 2025 – 2029

3^{ème} niveau : résultat extraordinaire

Des recettes, jusqu'en 2031, pour CHF 25'923.25, sont générées. Elles proviennent du prélèvement dans la réserve de réévaluation, réserve créée à la suite de la réévaluation de notre bilan lors de l'introduction de MCH2.



En conclusion, les projections du résultat du compte de fonctionnement, intégrant les 3 niveaux, font état d'une situation déficitaire se dégradant.

