

Commune de Villarsel-sur-Marly

Présentation du plan financier 2024 – 2028

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 en berne pour 2024, compte tenu de différents facteurs pris en considération, ressortant des comptes 2023. Nous espérons ensuite une reprise, évaluée, compte tenu de l'inflation et de la progression à froid, à 1.5 % annuellement.

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 inflation constante de 2 % est intégrée dans les charges des activités d'exploitation, tout comme dans notre précédent plan.

Au niveau des investissements, le Conseil communal prévoit des travaux en lien avec les routes communales et les bâtiments communaux. Les infrastructures d'eau potable et d'épuration sont, à priori, dans un état satisfaisant.

Les dépenses d'investissements seront autofinancées.

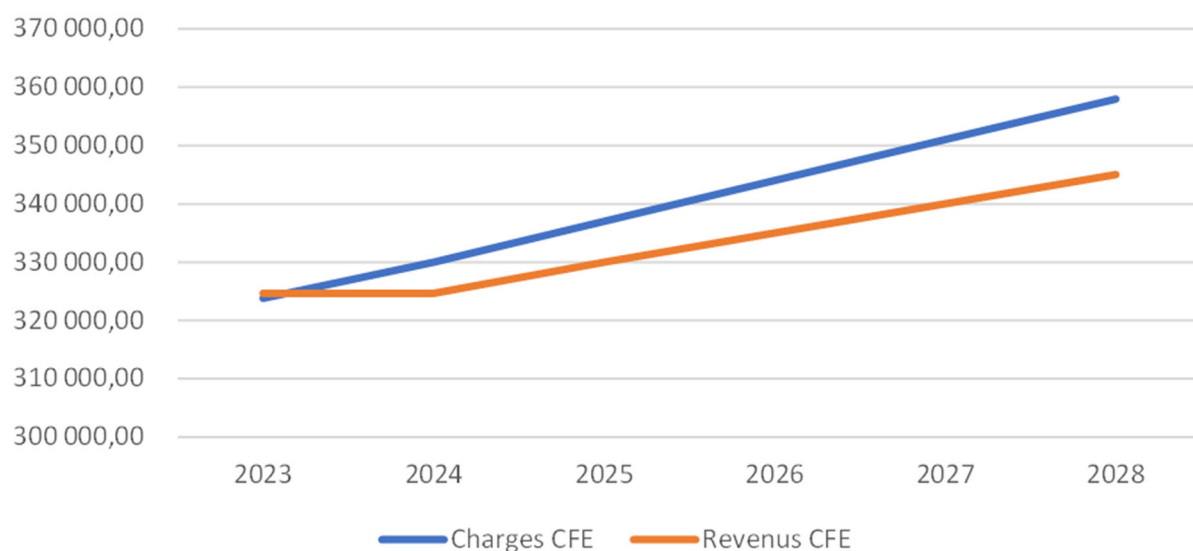
Investissements	Année	Estimation	Taux amortissement	Montant amortissement
Aménagements routiers	2024	26'500.–	5 %	1'325.–
Approvisionnement en eau : plan PIEP	2024	6'500.–	10 %	650.–
Rénovation bâtiment : four communal	2025	15'000.–	3 %	450.–
Rénovation bâtiment : four communal	2025	15'000.–	3 %	450.–
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.–

Commune de Villarsel-sur-Marly

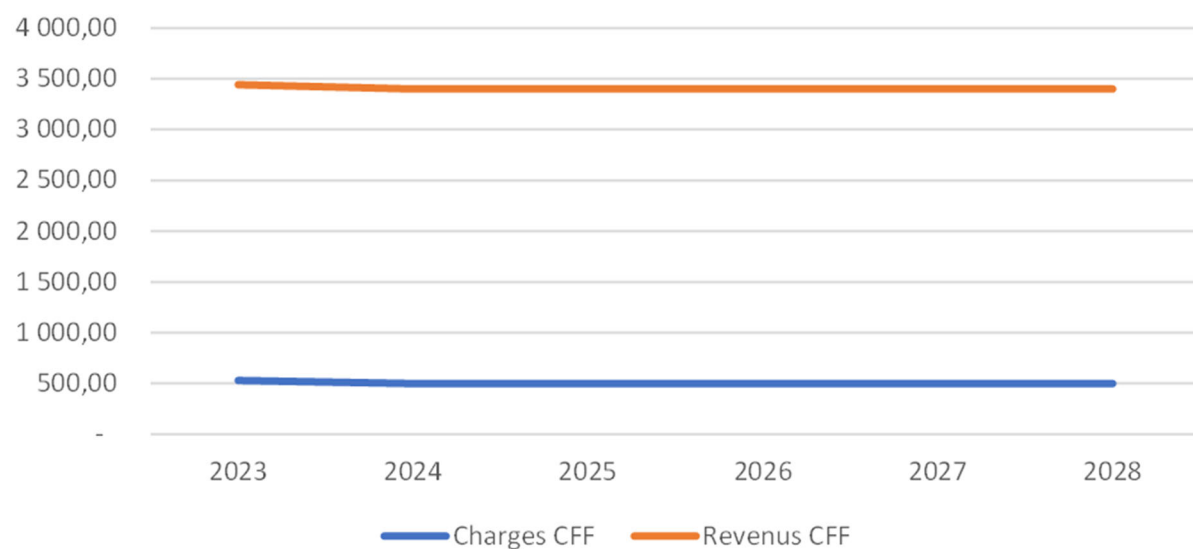
Présentation du plan financier 2024 – 2028

Evolution du compte de fonctionnement

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



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

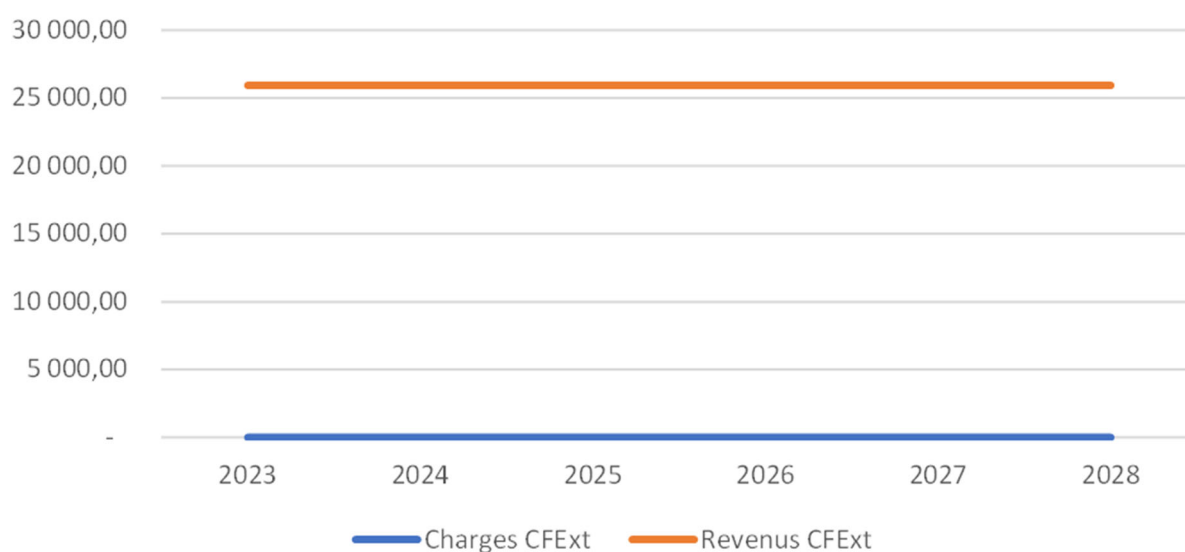


Commune de Villarsel-sur-Marly

Présentation du plan financier 2024 – 2028

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 bénéficiaire.