



COMMUNE DE **BELFAUX**



# PLAN FINANCIER 2025 - 2029





# Table des matières

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| 1. Préambule                   | 1 |
| 2. Compte de résultats         | 4 |
| 3. Investissements             | 7 |
| 4. Evolution de la dette brute | 9 |



## PRÉAMBULE

Le budget 2025 prévoit un déficit de CHF 394'990, soit 2.66% sur un total de revenus de CHF 14'847'230, après déductions des imputations internes. En parallèle, une mise à jour du plan financier a été réalisée.

La planification financière 2025-2029 du compte de résultats reste préoccupante, avec des pertes cumulées estimées à CHF 3'509'082 pour cette période. Selon l'article 20 de la Loi sur les Finances communales (LFCo – RSF 140.6), un excédent de charges est autorisé seulement si le capital propre non affecté permet de le compenser. Grâce aux excellents résultats de l'exercice 2023, le capital propre projeté au 31.12.2025 est de CHF 4'431'977.09, suffisant pour absorber les déficits prévus de 2025 à 2029.

Les prévisions financières reposent sur des estimations prenant en compte différents critères : croissance démographique, évolution des charges et recettes, application des directives cantonales et impact des investissements projetés. De plus, le développement du quartier de La Gotta au cours des prochaines années devrait accroître les revenus (à partir de 2026), mais aussi les charges, avec la nécessité de nouvelles infrastructures, par exemple la création de nouvelles salles de classe et la rénovation des infrastructures existantes, comme la halle de gymnastique.

## Plan du compte de résultats 2025-2029

Les charges de transfert, en particulier celles imputables au Canton, sont difficilement prévisibles, tandis que celles provenant des associations intercommunales augmentent constamment :

- transformation et nouvelle construction de la STEP de Pensier ;
- transformation de l'EHPAD de la Sarine ;
- construction d'un collège à Givisiez ;
- mise en œuvre de la Loi sur la défense incendie et les secours et construction de plusieurs bases de départ pour les sapeurs-pompiers.

Ces charges de transfert, proportionnelles au nombre d'habitants, augmenteront avec l'arrivée de nouveaux résidents.

La planification financière constitue un outil de gestion permettant aux Autorités communales de présenter une analyse prévisionnelle sur cinq ans, offrant une orientation générale sur l'évolution des charges et des revenus de fonctionnement, ainsi que l'impact des investissements planifiés, notamment sur la marge d'autofinancement et l'endettement. Il ne s'agit pas d'une prévision exacte des futurs budgets, car de nombreux éléments imprévus peuvent influencer chaque catégorie de charges et de produits, parmi lesquels :

- l'évolution démographique ;
- la conjoncture économique ;
- la fluctuation des taux d'intérêt ;
- les modifications légales aux niveaux fédéral et cantonal.

Le plan financier pour 2025-2029 intègre une croissance démographique, avec une population passant de 3'500 à 4'145 habitants d'ici fin 2029, en grande partie dans le nouveau quartier de la Gotta. Toutefois, les perspectives financières ne sont pas encourageantes, avec des pertes croissantes atteignant CHF 1'205'647 en 2029, principalement dues à l'augmentation des charges liées.

## Plan des investissements 2025-2029

Le plan d'investissements 2025-2029 constitue un inventaire des projets souhaitables. Le Conseil communal a établi des priorités en programmant certains projets à court terme et en reportant ou supprimant d'autres. Le montant total net des investissements pour cette période s'élève à CHF 10'565'000.

Une distinction a été faite entre les investissements déjà votés de CHF 331'000 et ceux projetés (non votés par le Législatif). Parmi ceux-ci, CHF 6.545 mio seront financés par des taxes (eau potable, eaux usées et déchetterie), tandis que le solde de CHF 3.689 mio sera financé par les impôts.

Les investissements qui sont projetés porteront la dette au 31.12.2029 à CHF 31.893 mio. La planification 2024 - 2028 prévoyait une dette à fin 2028 de CHF 28.677 mio contre CHF 31.389 mio du présent plan financier.

L'autofinancement cumulé pour la période s'élève à CHF 663'000 (voir tableau de l'évolution de la dette brute). Cet indicateur ne permet cependant pas de couvrir les investissements de la Commune, ce qui entraîne un degré d'autofinancement négatif. Cet indicateur mesure la part des investissements qu'une collectivité publique peut financer elle-même. D'après les normes MCH2, ce degré d'autofinancement devrait se situer autour de 100 % à moyen terme. Dans le cas de notre Commune, les investissements projetés ne peuvent pas être financés uniquement par les fonds propres, ce qui explique l'augmentation de la dette projetée.

Quelques remarques générales sur ce plan :

- Afin de faciliter le suivi des mesures liées au plan d'agglomération (PA), chaque mesure est précédée de son numéro PA. Par exemple, le n° 4M.02.01A, où la première lettre indique la version du plan d'agglomération, soit 4 pour le PA4, la deuxième son type, soit M pour Mobilité. Les mesures nouvelles du PA5, présentées cette année, sont également intégrées et devront être exécutées d'ici 2029.

- Une remarque concernant la mesure « 4M.06.05B-TransAgglo (Marly-Belfaux) » qui affiche un investissement de CHF 2'571'000. Ce montant sera significativement revu à la baisse, car une partie importante du tracé se trouve sur le territoire de la commune de Givisiez et sera donc prise en charge par cette dernière. À ce jour, nous ne disposons pas encore du montant de l'investissement pour la portion située sur le territoire de Belfaux. Cet investissement est néanmoins cofinancé à 100 % par l'Agglomération de Fribourg.
- On note une augmentation significative des mesures pour l'actualisation du réseau d'approvisionnement en eau potable (AEP) et des systèmes d'évacuation des eaux (mise en séparatif). Le réseau vieillit et son renouvellement est essentiel. De plus, de nombreux quartiers doivent encore être raccordés au système séparatif, ceci étant une obligation légale.
- Le Conseil général a mandaté le Conseil communal pour créer un groupe de travail chargé d'évaluer les besoins futurs en infrastructures communales. Ce groupe s'est réuni sept fois en 2023, mais son analyse n'est pas encore finalisée. Il est déjà évident que d'importants investissements seront nécessaires, par exemple la rénovation de la salle de gymnastique, la rénovation ou construction de l'administration communale. Certaines mesures, introduites dans le plan financier des années précédentes, ont été maintenues, mais reportées : l'entretien, la rénovation et l'amélioration de la salle communale - bâtiment Cycle 2).

Ce plan financier a été adopté par le Conseil communal le 29.10.2024. Il est transmis à la Commission financière et au Conseil général pour information, mais n'est pas soumis à approbation.

## PLAN FINANCIER DU COMPTE DE RESULTATS : 2025 - 2029

| 3470 hab. en 2024 |                                         | Budget 2025 |         | Planification 2026 |         | Planification 2027 |         | Planification 2028 |         | Planification 2029 |         |
|-------------------|-----------------------------------------|-------------|---------|--------------------|---------|--------------------|---------|--------------------|---------|--------------------|---------|
|                   |                                         | Charges     | Revenus | Charges            | Revenus | Charges            | Revenus | Charges            | Revenus | Charges            | Revenus |
|                   | Population retenue                      | 3'500       |         | 3'710              |         | 3'930              |         | 4'005              |         | 4'145              |         |
| 0                 | ADMINISTRATION GENERALE                 | 1'623'440   | 101'790 | 1'671'137          | 103'256 | 1'719'549          | 104'805 | 1'768'687          | 106'377 | 1'818'562          | 107'973 |
| 01                | Législatif et exécutif                  | 298'170     | 60      | 302'643            |         | 307'182            |         | 311'790            |         | 316'467            |         |
| 02                | Services généraux                       | 1'325'270   | 101'730 | 1'368'494          | 103'256 | 1'412'366          | 104'805 | 1'456'897          | 106'377 | 1'502'095          | 107'973 |
| 1                 | ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE      | 379'450     | 130'650 | 390'459            | 130'908 | 404'760            | 131'168 | 419'078            | 131'430 | 433'720            | 131'696 |
| 11                | Sécurité publique                       | 500         | -       | 500                |         | 500                |         | 500                |         | 500                |         |
| 14                | Questions juridiques                    | 169'700     | 2'000   | 181'681            | 2'000   | 194'379            | 2'000   | 200'069            | 2'000   | 209'134            | 2'000   |
| 15                | Service du feu                          | 163'290     | 102'900 | 161'859            | 102'900 | 162'997            | 102'900 | 171'156            | 102'900 | 176'260            | 102'900 |
| 16                | Défense                                 | 45'960      | 25'750  | 46'420             | 26'008  | 46'884             | 26'268  | 47'353             | 26'530  | 47'826             | 26'796  |
| 2                 | FORMATION                               | 5'492'350   | 514'900 | 5'866'679          | 545'794 | 6'318'345          | 578'159 | 6'724'889          | 589'193 | 7'302'030          | 609'789 |
| 21                | Scolarité obligatoire                   | 4'746'930   | 514'900 | 5'043'233          | 545'794 | 5'409'208          | 578'159 | 5'759'145          | 589'193 | 6'260'071          | 609'789 |
| 22                | Ecoles spécialisées                     | 698'120     | -       | 773'308            |         | 856'026            |         | 911'619            |         | 985'943            |         |
| 23                | Formation professionnelle initiale      | 47'300      | -       | 50'138             |         | 53'111             |         | 54'125             |         | 56'017             |         |
| 3                 | CULTURE, SPORT ET LOISIRS               | 515'280     | 155'130 | 520'812            | 156'675 | 526'406            | 158'235 | 532'061            | 159'811 | 537'778            | 161'403 |
| 32                | Culture, autres                         | 439'370     | 154'490 | 443'764            | 156'035 | 448'201            | 157'595 | 452'683            | 159'171 | 457'210            | 160'763 |
| 34                | Sport et loisirs                        | 75'910      | 640     | 77'049             | 640     | 78'204             | 640     | 79'377             | 640     | 80'568             | 640     |
| 4                 | SANTE                                   | 1'437'120   | 20'000  | 1'584'473          | 21'200  | 1'642'421          | 22'457  | 1'678'336          | 22'886  | 1'763'858          | 23'686  |
| 41                | Hôpitaux, établissements médico-sociaux | 1'089'520   | -       | 1'204'189          |         | 1'247'364          |         | 1'285'615          |         | 1'353'631          |         |
| 42                | Soins ambulatoires                      | 290'860     | -       | 321'252            |         | 333'269            |         | 330'455            |         | 346'408            |         |
| 43                | Prévention                              | 33'950      | 20'000  | 35'987             | 21'200  | 38'121             | 22'457  | 38'849             | 22'886  | 40'207             | 23'686  |
| 49                | Santé publique, divers                  | 22'790      | -       | 23'045             |         | 23'667             |         | 23'418             |         | 23'612             |         |

## PLAN FINANCIER DU COMPTE DE RESULTATS : 2025 - 2029

| 3470 hab. en 2024 |                                                | Budget 2025 |           | Planification 2026 |           | Planification 2027 |           | Planification 2028 |           | Planification 2029 |           |
|-------------------|------------------------------------------------|-------------|-----------|--------------------|-----------|--------------------|-----------|--------------------|-----------|--------------------|-----------|
|                   |                                                | Charges     | Revenus   | Charges            | Revenus   | Charges            | Revenus   | Charges            | Revenus   | Charges            | Revenus   |
|                   | Population retenue                             | 3'500       |           | 3'710              |           | 3'930              |           | 4'005              |           | 4'145              |           |
| 5                 | PREVOYANCE SOCIALE                             | 2'322'240   | 43'450    | 2'501'635          | 46'530    | 2'692'722          | 49'813    | 2'798'001          | 51'426    | 2'947'653          | 53'877    |
| 52                | Invalidité                                     | 1'017'860   | -         | 1'105'905          |           | 1'200'771          |           | 1'254'279          |           | 1'330'577          |           |
| 53                | Vieillesse et survivants                       | 19'410      | 2'870     | 19'439             | 2'870     | 19'480             | 2'870     | 19'515             | 2'870     | 19'541             | 2'870     |
| 54                | Famille et jeunesse                            | 444'140     | 40'580    | 477'850            | 43'660    | 513'779            | 46'943    | 531'438            | 48'556    | 558'265            | 51'007    |
| 55                | Chômage                                        | 64'750      | -         | 68'635             |           | 72'705             |           | 74'093             |           | 76'683             |           |
| 57                | Aide sociale et domaine de l'asile             | 776'080     | -         | 829'806            |           | 885'986            |           | 918'677            |           | 962'587            |           |
| 6                 | TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS                   | 1'237'770   | 55'690    | 1'335'161          | 55'690    | 1'389'298          | 55'690    | 1'508'831          | 55'690    | 1'651'170          | 55'690    |
| 61                | Circulation routière                           | 612'880     | 54'690    | 622'073            | 54'690    | 631'404            | 54'690    | 640'875            | 54'690    | 650'488            | 54'690    |
| 62                | Transports publics                             | 624'890     | 1'000     | 713'088            | 1'000     | 757'893            | 1'000     | 867'955            | 1'000     | 1'000'681          | 1'000     |
| 7                 | PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT D | 2'088'060   | 1'752'760 | 2'212'736          | 1'884'778 | 2'366'906          | 2'022'601 | 2'442'514          | 2'090'347 | 2'559'898          | 2'189'982 |
| 71                | Approvisionnement en eau                       | 423'400     | 423'400   | 455'536            | 455'536   | 489'787            | 489'787   | 506'621            | 506'621   | 532'196            | 532'196   |
| 72                | Traitement des eaux usées                      | 580'260     | 580'260   | 624'302            | 624'302   | 671'242            | 671'242   | 694'313            | 694'313   | 729'362            | 729'362   |
| 73                | Gestion des déchets                            | 746'140     | 622'310   | 802'772            | 669'543   | 863'131            | 719'885   | 892'797            | 744'628   | 937'866            | 782'217   |
| 74                | Aménagements                                   | 74'520      | 3'410     | 49'005             | 3'444     | 49'495             | 3'479     | 49'990             | 3'513     | 50'490             | 3'548     |
| 75                | Protection des espèces et du paysage           | -           | -         | 4'500              | 2'650     | 4'500              | 2'650     | 4'500              | 2'650     | 4'500              | 2'650     |
| 76                | Lutte contre la pollution de l'environnement   | 12'500      | -         | 12'611             |           | 12'722             |           | 12'835             |           | 12'950             |           |
| 77                | Protection de l'environnement                  | 113'920     | 77'380    | 121'963            | 82'843    | 130'487            | 88'633    | 134'307            | 91'228    | 140'392            | 92'140    |
| 79                | Aménagement du territoire                      | 137'320     | 46'000    | 142'047            | 46'460    | 145'541            | 46'925    | 147'150            | 47'394    | 152'141            | 47'868    |
| 8                 | ECONOMIE PUBLIQUE                              | 47'350      | 25'000    | 45'161             | 25'000    | 48'785             | 25'000    | 46'277             | 25'000    | 49'879             | 25'000    |
| 81                | Agriculture                                    | 3'630       | -         | 3'630              |           | 3'630              |           | 3'630              |           | 3'630              |           |
| 82                | Sylviculture                                   | 1'700       | -         | 1'838              |           | 1'986              |           | 2'064              |           | 2'179              |           |

## PLAN FINANCIER DU COMPTE DE RESULTATS : 2025 - 2029

| 3470 hab. en 2024 |                                                        | Budget 2025       |                   | Planification 2026 |                   | Planification 2027 |                   | Planification 2028 |                   | Planification 2029 |                   |
|-------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                   |                                                        | Charges           | Revenus           | Charges            | Revenus           | Charges            | Revenus           | Charges            | Revenus           | Charges            | Revenus           |
|                   | Population retenue                                     | 3'500             |                   | 3'710              |                   | 3'930              |                   | 4'005              |                   | 4'145              |                   |
| 84                | Tourisme                                               | 27'340            | -                 | 27'887             |                   | 28'166             |                   | 28'447             |                   | 28'732             |                   |
| 85                | Industrie, artisanat et commerce                       | 14'680            | -                 | 11'806             |                   | 15'003             |                   | 12'135             |                   | 15'338             |                   |
| 87                | Combustible et énergie                                 | -                 | 25'000            |                    | 25'000            |                    | 25'000            |                    | 25'000            |                    | 25'000            |
| 9                 | <b>FINANCES ET IMPOTS</b>                              | <b>221'590</b>    | <b>12'170'290</b> | <b>308'269</b>     | <b>13'000'862</b> | <b>411'232</b>     | <b>13'818'911</b> | <b>490'534</b>     | <b>14'288'015</b> | <b>476'060</b>     | <b>14'975'865</b> |
| 91                | Impôts                                                 | 69'800            | 10'700'970        | 69'800             | 11'525'985        | 69'800             | 12'338'338        | 69'800             | 12'801'603        | 69'800             | 13'483'468        |
| 93                | Péréquation financière intercommunale                  | -                 | 954'940           |                    | 954'940           |                    | 954'940           |                    | 954'940           |                    | 954'940           |
| 95                | Parts aux recettes sans affectation, autres            | 5'560             | 222'290           | 5'696              | 227'847           | 5'839              | 233'543           | 5'985              | 239'382           | 6'134              | 245'367           |
| 96                | Administration de la fortune et de la dette            | 146'230           | 178'840           | 206'230            | 178'840           | 266'230            | 178'840           | 266'231            | 178'840           | 266'223            | 178'840           |
| 97                | Redistributions                                        | -                 | 1'900             |                    | 1'900             |                    | 1'900             |                    | 1'900             |                    | 1'900             |
| 99                | Postes non ventilables                                 | -                 | 111'350           |                    | 111'350           |                    | 111'350           |                    | 111'350           |                    | 111'350           |
|                   | Amortissements des investissements selon planification |                   |                   | 26'543             |                   | 69'363             |                   | 148'518            |                   | 133'903            |                   |
| <b>TOTAL</b>      |                                                        | <b>15'364'650</b> | <b>14'969'660</b> | <b>16'436'521</b>  | <b>15'970'693</b> | <b>17'520'422</b>  | <b>16'966'839</b> | <b>18'409'207</b>  | <b>17'520'175</b> | <b>19'540'607</b>  | <b>18'334'960</b> |
|                   |                                                        |                   |                   |                    |                   |                    |                   |                    |                   |                    |                   |
| <b>RESULTAT</b>   |                                                        | <b>-394'990</b>   |                   | <b>-465'829</b>    |                   | <b>-553'584</b>    |                   | <b>-889'032</b>    |                   | <b>-1'205'647</b>  |                   |

PLAN FINANCIER DES INVESTISSEMENTS : 2025 - 2029

|                                                                                                                                                 | Année<br>d'activation<br>prévue | Taux amort.<br>% | Montants votés ou projetés |           | 2025      |          | 2026      |          | 2027      |          | 2028      |           | 2029     |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|----------------------------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|-----------|----------|----------|
|                                                                                                                                                 |                                 |                  | dépenses                   | recettes  | dépenses  | recettes | dépenses  | recettes | dépenses  | recettes | dépenses  | recettes  | dépenses | recettes |
| INVESTISSEMENTS VOTES PAR LE CONSEIL GENERAL                                                                                                    |                                 |                  | 1'430'000                  | 254'000   | 565'000   | 254'000  | 10'000    | 0        | 10'000    | 0        | 0         | 0         | 0        | 0        |
| 0 ADMINISTRATION GENERALE                                                                                                                       |                                 |                  |                            |           |           |          |           |          |           |          |           |           |          |          |
| Acquisition et mises à jour de logiciels informatiques (applications "métier")<br>(message 141 du 07.03.2023)                                   | 2025                            | 20.00            | 200'000                    |           |           |          |           |          |           |          |           |           |          |          |
| 2 FORMATION                                                                                                                                     |                                 |                  |                            |           |           |          |           |          |           |          |           |           |          |          |
| Rénovation de 12 salles de classe (message 134 du 13.12.2022)                                                                                   | 2025                            | 3.00             | 170'000                    |           |           |          |           |          |           |          |           |           |          |          |
| 6 TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS                                                                                                                  |                                 |                  |                            |           |           |          |           |          |           |          |           |           |          |          |
| Etudes de réduction de vitesse (Ecole/Rtes de Lossy-Autafond-cant.) (message 144 du 30.05.2023)                                                 | 2028                            | 2.50             | 65'000                     |           | 20'000    |          | 10'000    |          | 10'000    |          |           |           |          |          |
| Création d'un trottoir à la route d'Autafond (message 131 du 18.10.2022)                                                                        | 2026                            | 2.50             | 347'000                    | 93'000    | 347'000   | 93'000   |           |          |           |          |           |           |          |          |
| 7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE                                                                                    |                                 |                  |                            |           |           |          |           |          |           |          |           |           |          |          |
| Révision du PAL (messages du 04.12.2012, 04.12.2017 et 84 du 01.10.2020)                                                                        | 2025                            | 10.00            | 450'000                    |           |           |          |           |          |           |          |           |           |          |          |
| Remise à ciel ouvert du ruisseau de Chenaleyres (message 135 du 13.12.2022)                                                                     | 2026                            | 5.00             | 108'000                    | 108'000   | 108'000   | 108'000  |           |          |           |          |           |           |          |          |
| 4NP.04.01A-B-Revitalisation de la Sonnaz et création d'un parc urbain (message 148 du 19.12.2023)                                               | 2026                            | 5.00             | 90'000                     | 53'000    | 90'000    | 53'000   |           |          |           |          |           |           |          |          |
| INVESTISSEMENTS PROJETES                                                                                                                        |                                 |                  | 14'097'000                 | 3'863'000 | 1'154'000 | 0        | 4'916'000 | 0        | 4'373'000 | 248'500  | 2'664'000 | 2'796'000 | 990'000  | 818'500  |
| 0 ADMINISTRATION GENERALE                                                                                                                       |                                 |                  |                            |           |           |          |           |          |           |          |           |           |          |          |
| Etude déplacement administration (Lhand, MAJ PAL, halle gym)-en attente du Groupe de travail                                                    | 2027                            | 10.00            | 58'000                     |           |           |          | 58'000    |          |           |          |           |           |          |          |
| 2 FORMATION                                                                                                                                     |                                 |                  |                            |           |           |          |           |          |           |          |           |           |          |          |
| Remplacement d'un bus scolaire                                                                                                                  | 2027                            | 10.00            | 50'000                     |           |           |          | 50'000    |          |           |          |           |           |          |          |
| Remplacement du parc informatique scolaire                                                                                                      | 2026                            | 25.00            | 150'000                    |           | 150'000   |          |           |          |           |          |           |           |          |          |
| Entretien, rénovation et amélioration de la salle communale (bât. Cycle 2)-en attente du Groupe de travail                                      | 2027                            | 3.00             | 160'000                    |           |           |          | 160'000   |          |           |          |           |           |          |          |
| 5NP.07.01A-Aménagement et restauration de la zone sportive et récréative du complexe scolaire-variante maximum, en attente du Groupe de travail | 2029                            | 3.00             | 850'000                    | 225'000   |           |          | 425'000   |          | 425'000   |          |           | 225'000   |          |          |
| Remplacement des écrans/tableaux de l'ancienne école                                                                                            | 2026                            | 10.00            | 135'000                    |           | 135'000   |          |           |          |           |          |           |           |          |          |
| 6 TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS                                                                                                                  |                                 |                  |                            |           |           |          |           |          |           |          |           |           |          |          |
| 4NP.05.01B-Création d'un cheminement piétonnier le long de la Sonnaz (terrain de foot - stand de tir)                                           | 2028                            | 5.00             | 156'000                    | 50'000    | 16'000    |          | 140'000   |          |           | 50'000   |           |           |          |          |
| Chemin piétonnier Rte de Corminboeuf                                                                                                            | 2026                            | 5.00             | 50'000                     |           | 50'000    |          |           |          |           |          |           |           |          |          |
| Route d'Autafond réfection bord de chaussée                                                                                                     | 2027                            | 2.50             | 160'000                    |           |           |          | 160'000   |          |           |          |           |           |          |          |
| Route de Cutterwil                                                                                                                              | 2027                            | 2.50             | 300'000                    |           |           |          | 300'000   |          |           |          |           |           |          |          |
| 3M.05.04-Réaménagement de la route d'Autafond - M 155 (complément de crédit aux M 131-144)                                                      | 2028                            | 2.50             | 1'028'000                  | 173'500   |           |          | 700'000   |          | 328000    | 173'500  |           |           |          |          |
| 4M.02.01A-Valtraloc II - réaménagement de la route de la Rosière                                                                                | 2030                            | 2.50             | 1'429'000                  | 714'500   |           |          |           |          | 700'000   |          | 729'000   |           |          | 714'500  |
| 5NP.04.01A-Etude plan lumière                                                                                                                   | 2028                            | 10.00            | 50'000                     | 25'000    |           |          | 50'000    |          |           | 25000    |           |           |          |          |
| 4M.06.05B-TransAgglo (secteur Belfaux)                                                                                                          | 2029                            | 2.50             | 2'571'000                  | 2'571'000 | 25'000    |          | 1'300'000 |          | 1'246'000 |          |           | 2'571'000 |          |          |
| 5M.07.01F-Mobilité douce entre Ch. du Stand-terrain de foot                                                                                     | 2030                            | 5.00             | 135'000                    | 54'000    |           |          |           |          |           |          | 135'000   |           |          | 54'000   |

PLAN FINANCIER DES INVESTISSEMENTS : 2025 - 2029

|                                                                                                   | Année<br>d'activation<br>prévue | Taux amort.<br>% | Montants votés ou projetés |           | 2025      |          | 2026      |          | 2027       |          | 2028       |           | 2029       |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|----------------------------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|------------|----------|------------|-----------|------------|----------|
|                                                                                                   |                                 |                  | dépenses                   | recettes  | dépenses  | recettes | dépenses  | recettes | dépenses   | recettes | dépenses   | recettes  | dépenses   | recettes |
| 5M.07.01G-Mobilité douce entre Rte de Lossy-Village de Lossy                                      | 2030                            | 5.00             | 125'000                    | 50'000    |           |          |           |          |            |          | 125'000    |           |            | 50'000   |
| 7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE                                      |                                 |                  |                            |           |           |          |           |          |            |          |            |           |            |          |
| Aménagement - mise à jour du PAL pour intégration du PDR                                          | 2027                            | 10.00            | 75'000                     |           |           |          | 75'000    |          |            |          |            |           |            |          |
| 7101 APPROVISIONNEMENT EN EAU<br>7201 TRAITEMENT DES EAUX USEES                                   |                                 |                  |                            |           |           |          |           |          |            |          |            |           |            |          |
| Bouclage du réseau à basse zone (AEP)                                                             | 2031                            | 1.25             | 70'000                     |           |           |          | 70'000    |          |            |          |            |           |            |          |
| Nouvelle chambre d'alimentation liaison avec la commune de la Sonnaz (AEP)                        | 2026                            | 2.00             | 60'000                     |           | 60'000    |          |           |          |            |          |            |           |            |          |
| Déplacement du captage du Remblai (AEP)                                                           | 2027                            | 2.00             | 200'000                    |           |           |          | 200'000   |          |            |          |            |           |            |          |
| Adaptation des pompes STAP (Stations de pompage) du Remblai et nouvelle conduite 1ère étape (AEP) | 2030                            | 2.00             | 350'000                    |           |           |          |           |          |            |          |            |           | 350'000    |          |
| Démolition du réservoir Combarro (AEP)                                                            | 2030                            | 100.00           | 100'000                    |           |           |          |           |          |            |          |            |           | 100'000    |          |
| Renouvellement conduites - Bugnon (AEP)                                                           | 2028                            | 1.25             | 400'000                    |           |           |          |           |          | 400'000    |          |            |           |            |          |
| Renouvellement conduites - Combaro - Rte de Corminboeuf (AEP)                                     | 2030                            | 1.25             | 540'000                    |           |           |          |           |          |            |          |            |           | 540'000    |          |
| Renouvellement conduites - Bellevue + arrivée de Corminboeuf (AEP)                                | 2029                            | 1.25             | 275'000                    |           |           |          |           |          |            |          | 275'000    |           |            |          |
| Remplacement conduites à la route d'Autafond (AEP)                                                | 2027                            | 1.25             | 478'000                    |           | 100'000   |          | 378'000   |          |            |          |            |           |            |          |
| CEFREN-augmentation débit d'eau souscrit et dotation au capital social                            | 2026                            | 0.00             | 418'000                    |           | 418'000   |          |           |          |            |          |            |           |            |          |
| Assainissement des eaux, mesures PGEE (séparatif En Verdau)                                       | 2028                            | 1.25             | 500'000                    |           |           |          |           |          | 500'000    |          |            |           |            |          |
| Mise en séparatif Rte d'Autafond                                                                  | 2028                            | 1.25             | 1'124'000                  |           | 200'000   |          | 500'000   |          | 424'000    |          |            |           |            |          |
| Mise en séparatif Sur le Ru - Ch du Verger                                                        | 2028                            | 1.25             | 700'000                    |           |           |          | 350'000   |          | 350'000    |          |            |           |            |          |
| Mise en séparatif Grands-Esserts - arrivée Corminboeuf                                            | 2029                            | 1.25             | 600'000                    |           |           |          |           |          |            |          | 600'000    |           |            |          |
| Mise en séparatif quartier de la Barretta                                                         | 2029                            | 1.25             | 800'000                    |           |           |          |           |          |            |          | 800'000    |           |            |          |
| TOTAUX ANNUELS                                                                                    |                                 |                  | 15'527'000                 | 4'117'000 | 1'719'000 | 254'000  | 4'926'000 | 0        | 4'383'000  | 248'500  | 2'664'000  | 2'796'000 | 990'000    | 818'500  |
| TOTAUX ANNUELS NETS                                                                               |                                 |                  | 11'410'000                 |           | 1'465'000 |          | 4'926'000 |          | 4'134'500  |          | -132'000   |           | 171'500    |          |
| CUMUL                                                                                             |                                 |                  |                            |           | 1'465'000 |          | 6'391'000 |          | 10'525'500 |          | 10'393'500 |           | 10'565'000 |          |

|                                                      |  |  |           |         |           |           |            |          |
|------------------------------------------------------|--|--|-----------|---------|-----------|-----------|------------|----------|
| INVESTISSEMENTS VOTES                                |  |  | 331'000   | 311'000 | 10'000    | 10'000    | 0          | 0        |
| INVESTISSEMENTS PROJETES, NON FINANCES PAR DES TAXES |  |  | 3'689'000 | 376'000 | 3'488'000 | 2'450'500 | -1'807'000 | -818'500 |
| INVESTISSEMENTS PROJETES, FINANCES PAR DES TAXES     |  |  | 6'545'000 | 778'000 | 1'428'000 | 1'674'000 | 1'675'000  | 990'000  |

## EVOLUTION DE LA DETTE BRUTE

en millier de francs

| Année                      | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Dette brute                | 21'246        | 22'057        | 23'146        | 27'732        | 31'574        | 31'389        |
| Autofinancement            | -66           | 376           | 340           | 293           | 53            | -333          |
| Dépenses d'investissements | 853           | 1'719         | 4'926         | 4'383         | 2'664         | 990           |
| Recettes d'investissements | 108           | 254           | 0             | 249           | 2'796         | 819           |
| <b>Dette probable</b>      | <b>22'057</b> | <b>23'146</b> | <b>27'732</b> | <b>31'574</b> | <b>31'389</b> | <b>31'893</b> |