

# Plan financier 2016 - 2020

## Pages

- 1 Synthèse générale du plan financier 2016 - 2020
- 2 Résultats du plan financier 2016-2020 (fonctionnement par natures)
- 3 Récapitulation des investissements bruts 2016 - 2020 avec répartition par dicastères et par catégories
- 4 - 6 Programme des investissements bruts 2016 - 2020
- 7 Les charges de la dette et son évolution

## Plan financier 2016-2020

Données de base (en milliers de francs)

Plan financier (en milliers de francs)

## SYNTHESE GENERALE

## Fonctionnement

	C 2010	C 2011	C 2012	C 2013	C 2014	B 2015	B 2016	2017	2018	2019	2020
	<i>Hors imputations internes</i>						<i>Hors imputations internes</i>				
Charges totales	31'295	33'625	31'354	33'182	35'047	35'975	36'113	38'529	39'713	40'144	41'309
Recettes totales	31'002	33'770	31'462	31'266	34'941	34'269	35'222	37'187	38'158	38'008	38'648
<b>Excédent (+) / Découvert (-) des exercices</b>	<b>-293</b>	<b>145</b>	<b>108</b>	<b>-1'916</b>	<b>-106</b>	<b>-1'706</b>	<b>-891</b>	<b>-1'342</b>	<b>-1'554</b>	<b>-2'136</b>	<b>-2'660</b>
<i>Excédent de charges en % des produits</i>	<i>0.94%</i>	<i>-0.43%</i>	<i>-0.34%</i>	<i>6.13%</i>	<i>0.30%</i>	<i>4.98%</i>	<i>2.53%</i>	<i>3.61%</i>	<i>4.07%</i>	<i>5.62%</i>	<i>6.88%</i>
+ Amortissements comptables	1'201	4'415	1'110	1'266	1'832	1'458	1'538	3'079	3'761	3'148	3'239
+ Attributions aux réserves	222	204	176	646	427	642	569	578	541	502	463
- Prélèvements sur les réserves	-	-92	-29	-50	-604	-23	-15	-725	-1'045	-157	-55
= Cash flow	<b>1'130</b>	<b>4'672</b>	<b>1'365</b>	<b>-54</b>	<b>1'549</b>	<b>371</b>	<b>1'200</b>	<b>1'590</b>	<b>1'702</b>	<b>1'357</b>	<b>987</b>
- Amortissements obligatoires	-1'201	-1'271	-1'081	-1'261	-1'242	-1'458	-1'538	-2'354	-2'716	-2'991	-3'184
<b>= Marge nette d'autofinancement</b>	<b>-71</b>	<b>3'400</b>	<b>284</b>	<b>-1'314</b>	<b>307</b>	<b>-1'088</b>	<b>-337</b>	<b>-764</b>	<b>-1'014</b>	<b>-1'634</b>	<b>-2'197</b>

## Investissements

<b>Investissements bruts</b>					6'718	18'977	14'377	4'266	10'025	14'130	13'223
<b>Charges de la dette</b>					1'890	2'135	2'427	3'123	3'389	3'592	3'740
Intérêts					647	677	889	770	673	601	556
Amortissements					1'242	1'458	1'538	2'354	2'716	2'991	3'184

## Informations supplémentaires

<b>Coefficients fiscaux à adapter pour obtenir l'équilibre</b>	<b>83.4%</b>	<b>85.0%</b>	<b>85.6%</b>	<b>87.5%</b>	<b>89.2%</b>
CHARGES	36'113	38'529	39'713	40'144	41'309
RECETTES	36'113	38'529	39'713	40'144	41'309
Résultat	-	-	-	-	-

## Résultats du plan financier 2016-2020

Comptes	Budget		Plan financier				
	C 2014	2015	B 2016	2017	2018	2019	2020
<i>(hors imputations internes)</i>		<i>en milliers de francs</i>					
<b>Prévisions du compte de fonctionnement</b>							
<b>COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURES</b>							
<b>CHARGES</b>							
30 Charges de personnel	9'045	9'678	9'628	9'872	10'062	10'264	10'470
31 Biens, services et marchandises	3'984	4'009	3'868	3'920	3'983	4'049	4'116
32 Intérêts passifs	737	803	969	965	1'055	1'249	1'443
330 Amortissements	1'242	1'458	1'538	2'354	2'716	2'991	3'184
332 Amortissements supplémentaires	590	0	0	725	1'045	157	55
34 Contributions sans affectation	0	0	0	0	0	0	0
35 Remboursements et participations à des collectivités publiques	13'969	14'729	14'656	15'054	15'346	15'709	16'082
36 Subventions accordées	5'053	4'657	4'885	5'060	4'965	5'222	5'496
37 Subventions redistribuées	0	0	0	0	0	0	0
38 Attributions aux réserves	427	642	569	578	541	502	463
<b>Totaux</b>	<b>35'047</b>	<b>35'975</b>	<b>36'113</b>	<b>38'529</b>	<b>39'713</b>	<b>40'144</b>	<b>41'309</b>
<b>PRODUITS</b>							
40 Impôts	24'743	25'142	25'876	26'694	27'375	27'917	28'475
42 Revenus de biens	335	333	320	320	320	320	320
43 Contributions, émoluments, taxes	6'802	6'728	6'688	7'035	7'026	7'141	7'240
44 Part à des recettes sans affectation	437	450	454	463	473	482	492
45 Remboursements et dédommagements de collectivités publiques	1'503	1'038	1'157	1'242	1'202	1'268	1'338
46 Subventions acquises	518	555	712	708	718	723	729
47 Subventions à redistribuer	0	0	0	0	0	0	0
48 Prélèvement sur des réserves	604	23	15	725	1'045	157	55
<b>Totaux</b>	<b>34'941</b>	<b>34'269</b>	<b>35'222</b>	<b>37'187</b>	<b>38'158</b>	<b>38'008</b>	<b>38'648</b>
<b>Résultats comptables</b>	<b>-106</b>	<b>-1'706</b>	<b>-891</b>	<b>-1'342</b>	<b>-1'554</b>	<b>-2'136</b>	<b>-2'660</b>
<i>Taux dépassement recettes par les charges</i>	<i>0.30%</i>	<i>4.98%</i>	<i>2.53%</i>	<i>3.61%</i>	<i>4.07%</i>	<i>5.62%</i>	<i>6.88%</i>
<b>Marge nette d'autofinancement</b>	<b>307</b>	<b>-1'088</b>	<b>-337</b>	<b>-764</b>	<b>-1'014</b>	<b>-1'634</b>	<b>-2'197</b>

## Récapitulation des investissements bruts pour la période 2016 - 2020

Répartition par dicastères	Disponible au 1.1.2015 (en cours)	Budget 2016	Planification financière				
			2017	2018	2019	2020	Ulérieurs
			En milliers de francs				
<b>0 Administration</b>	<b>323</b>	<b>185</b>	<b>100</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>1 Ordre public</b>	<b>255</b>	<b>47</b>	<b>45</b>	<b>380</b>	<b>55</b>	<b>-</b>	<b>2'000</b>
11 Police	-	-	-	-	-	-	-
14 Police du feu	-	47	45	380	55	-	2'000
15 Militaire	-	-	-	-	-	-	-
16 Protection civile	255	-	-	-	-	-	-
<b>2 Enseignement et formation</b>	<b>12'929</b>	<b>1'483</b>	<b>775</b>	<b>5'375</b>	<b>5'700</b>	<b>8'920</b>	<b>3'370</b>
21 Cycle scolaire obligatoire	496	-	-	300	150	150	300
294 Bâtiments scolaires	12'433	1'483	775	5'075	5'550	8'770	3'070
<b>3 Culture, loisirs, sports</b>	<b>190</b>	<b>-</b>	<b>240</b>	<b>100</b>	<b>700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
30 Culture, loisirs et sports	-	-	-	-	-	-	-
33 Parcs publics et chemins	-	-	-	-	-	-	-
34 Sports	190	-	180	-	400	-	-
35 Autres loisirs, colonies de vacances	-	-	60	100	300	-	-
<b>4 Santé</b>	<b>25</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5 Affaires sociales</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>6 Transports et communications</b>	<b>4'299</b>	<b>90</b>	<b>1'718</b>	<b>3'190</b>	<b>1'510</b>	<b>690</b>	<b>430</b>
61 Routes cantonales	-	-	-	-	-	-	-
62 Routes communales et génie civil	4'299	90	1'718	3'190	1'510	690	430
620 Routes, trottoirs et génie civil	3'949	-	1'260	2'930	1'430	430	430
622 Services édilitaires	350	90	458	260	80	260	-
<b>7 Protection et aménagement / environnement</b>	<b>1'239</b>	<b>1'748</b>	<b>1'210</b>	<b>730</b>	<b>5'515</b>	<b>2'963</b>	<b>4'970</b>
70 Approvisionnement en eau	851	85	55	350	780	-	500
71 Protection des eaux	270	743	1'075	100	3'150	463	2'200
72 Ordures ménagères	-	-	-	-	635	-	-
74 Cimetière	-	320	-	-	-	-	-
75 Corrections des eaux et endiguements	-40	400	-	-	-	200	-
79 Aménagement du territoire	158	200	80	280	950	2'300	2'270
<b>8 Economie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9 Finances et impôts</b>	<b>583</b>	<b>47</b>	<b>178</b>	<b>150</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>14'650</b>
942 Immeubles du patrimoine financier	500	-	-	-	-	-	-
943 Immeubles du patrimoine administratif	83	47	178	150	650	650	14'650
<b>Totaux</b>	<b>19'842</b>	<b>3'600</b>	<b>4'266</b>	<b>10'025</b>	<b>14'130</b>	<b>13'223</b>	<b>25'420</b>

## Récapitulation des investissements bruts pour la période 2016 - 2020

Répartition par catégories	Disponible au 1.1.2015 (en cours)	Budget 2016	Planification financière				
			2017	2018	2019	2020	Ulérieurs
			En milliers de francs				
Informatique et téléphonie	774	185	100	-	150	150	300
Machines et véhicules	350	137	621	640	135	260	-
Mobilier	175	-	-	400	-	-	-
Bâtiments administratifs et autres	528	367	330	250	1'985	650	16'650
Bâtiments scolaires	12'303	1'483	775	5'075	5'550	8'770	3'070
Aménagements routiers, modération trafic	3'949	-	1'260	2'930	1'430	430	430
Aménagement du territoire	158	200	80	280	950	2'300	2'270
Approvisionnement en eau	851	85	40	350	780	-	500
Protection des eaux	270	743	1'060	100	3'150	463	2'200
Participations financières	25	-	-	-	-	-	-
Corrections des eaux et endiguements	-40	400	-	-	-	200	-
Terrains	-	-	-	-	-	-	-
Immeuble patrimoine financier	500	-	-	-	-	-	-
<b>Totaux</b>	<b>19'842</b>	<b>3'600</b>	<b>4'266</b>	<b>10'025</b>	<b>14'130</b>	<b>13'223</b>	<b>25'420</b>

## Programme des investissements

2016 - 2020

Montants bruts (en milliers de francs)

			Taux amortiss.	B 2016	2017	2018	2019	2020	Ulérieurs
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION</b>			<b>185</b>	<b>100</b>	-	-	-	-
020	Administration générale			185	100	-	-	-	-
020.506.02	Acquisition programmes inform. & adaptation de l'infrastructure informatique administr.	25%		-	100	-	-	-	-
020.506.03	Programme informatique (système info territoire) / achat nouveau logiciel SIT/SIG 2016	25%		65	-	-	-	-	-
020.509.00	Mandat d'audit administration et analyse besoins investissements	25%		120	-	-	-	-	-
<b>1</b>	<b>ORDRE PUBLIC</b>			<b>47</b>	<b>45</b>	<b>380</b>	<b>55</b>	-	<b>2'000</b>
11	Police			-	-	-	-	-	-
14	Police du feu			47	45	380	55	-	2'000
14.506.10	Remplacements des appareils de protection respiratoire	15%		47	-	-	-	-	-
14.506.61	Achat nouvelle moto-pompe	15%		-	45	-	-	-	-
14.506.63	Remplacement tonne-pompe	15%		-	-	380	-	-	-
14.506.xx	Remplacement d'une Jeep	15%		-	-	-	55	-	-
14.5xx.xx	Nouveau local du feu	3%		-	-	-	-	-	2'000
15	Militaire			-	-	-	-	-	-
16	Protection civile			-	-	-	-	-	-
<b>2</b>	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>			<b>1'483</b>	<b>775</b>	<b>5'375</b>	<b>5'700</b>	<b>8'920</b>	<b>3'370</b>
21	Cycle scolaire obligatoire			-	-	300	150	150	300
21.506.00	Renouvellement du mobilier scolaire	15%		-	-	200	-	-	-
21.506.02	Renouvellement du parc informatique scolaire (4 tranches de 150'000.-)	25%		-	-	-	150	150	300
21.506.xx	Mobilier AES (nouveaux locaux, projet Pré Zurthanen)	15%		-	-	100	-	-	-
<b>294</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>			<b>1'483</b>	<b>775</b>	<b>5'075</b>	<b>5'550</b>	<b>8'770</b>	<b>3'070</b>
294.503.19	Rénovations sur bâtiments scolaires /entretiens	3%		253	75	75	50	20	20
294.503.60	Assainissement Pavillon 3, Ecole Grand-Pré, travaux	3%		980	-	-	-	-	-
294.503.xx	Cité - Epinettes 2 : assainissement et agrandissements	3%		-	500	5'000	5'000	4'500	-
294.503.xx	Cité - Halle polyvalente : assainissements	3%		-	-	-	-	1'500	2'000
294.503.xx	Grand-Pré : démolition pavillon 1 et aménagements extérieurs	3%		-	-	-	-	250	250
294.503.xx	Chevalier 8 : assainissements et transformations	3%		-	-	-	500	2'500	500
294.503.xx	Cité : aménagements extérieurs, travaux, réalisation	3%		-	200	-	-	-	300
294.503.61	Concours centre scolaire de Cité	15%		250	-	-	-	-	-
<b>3</b>	<b>CULTURE, LOISIRS ET SPORTS</b>			-	<b>240</b>	<b>100</b>	<b>700</b>	-	-
30	Culture, loisirs et sports			-	-	-	-	-	-
33	Parcs publics et chemins			-	-	-	-	-	-
34	Sports			-	180	-	400	-	-
34.503.xx	Installations Street-Hockey	3%		-	100	-	-	-	-
34.503.xx	Installations de Beach-Volley (Place du Village)	3%		-	80	-	-	-	-
34.503.xx	Centre sportif Chemin des Sources : assainissement des vestiaires	3%		-	-	-	400	-	-
<b>35</b>	<b>Autres loisirs, colonies de vacances</b>			-	<b>60</b>	<b>100</b>	<b>300</b>	-	-
35.503.xx	Assainissement centre animation	3%		-	-	100	300	-	-
35.506.xx	Remplacement véhicule animation de jeunesse	15%		-	60	-	-	-	-

## Programme des investissements

2016 - 2020

Montants bruts (en milliers de francs)

			Taux amortiss.	B 2016	2017	2018	2019	2020	Ulérieurs
<b>4</b>	<b>SANTE</b>			-	-	-	-	-	-
<b>40</b>	<b>Hôpitaux</b>			-	-	-	-	-	-
<b>5</b>	<b>AFFAIRES SOCIALES</b>			-	-	100	-	-	-
544.506.xx	Crèche Poucetofs, achat mobilier (nouveaux locaux Zurthanen)		15%	-	-	100	-	-	-
<b>6</b>	<b>TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS</b>			90	1'718	3'190	1'510	690	430
<b>61</b>	<b>Routes cantonales</b>			-	-	-	-	-	-
<b>62</b>	<b>Routes communales et génie civil</b>			90	1'718	3'190	1'510	690	430
<b>620</b>	<b>Routes, trottoirs et génie civil</b>			-	1'260	2'930	1'430	430	430
620.501.15	Modération de trafic		10%	-	80	80	80	80	80
620.501.20	Investigations historiques : sites pollués du Port		15%	-	10	-	-	-	-
620.501.21	Aménagement carrefour des Rittes		4%	-	550	1'750	1'000	-	-
620.501.36	Aménagements routiers (Route de la Gérine)- étape 2		4%	-	150	-	-	-	-
620.501.53	Investigations historiques Corbaroche (sites pollués)		15%	-	10	-	-	-	-
620.501.71	Création de stations vélos libre service		15%	-	70	90	-	-	-
620.501.90	Entretiens du réseau routier communal		7%	-	350	350	350	350	350
620.5xx.xx	Aménagement parking Corbaroche + acquisition de terrain		3%	-	40	660	-	-	-
<b>622</b>	<b>Services édilitaires</b>			90	458	260	80	260	-
622.506.12	Remplacement de tracteurs / équipés		15%	90	90	-	-	-	-
622.506.xx	Remplacement broyeuse à bois		15%	-	80	-	-	-	-
622.506.xx	Remplacement de remorque		15%	-	8	-	-	-	-
622.506.xx	Remplacement cureuse de canalisations		15%	-	20	-	-	-	-
622.506.xx	Remplacement du véhicule PONY		15%	-	260	-	-	-	-
622.506.xx	Remplacement tracteur "Toro"		15%	-	-	-	80	-	-
622.506.xx	Remplacement camion Iveco		15%	-	-	260	-	-	-
622.506.xx	Remplacement Transporteur "Aebi"		15%	-	-	-	-	260	-
<b>7</b>	<b>PROTECTION AMENAGEMENT / ENVIRONNEMENT</b>			1'748	1'210	730	5'515	2'963	4'970
<b>70</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>			85	55	350	780	-	500
70.501.21	Remplacement des conduites : By-pass - Rte Chésalles- Ch. Publiet (2) / ((tributaire prg Canton - réfection Giratoire double )		4%	-	-	-	180	-	-
70.501.xx	Extension et remplacement réseau zone Winkler (déf. incendie)		4%	-	-	250	-	-	-
70.501.xx	Extension du réseau - Zone ancienne papeterie (défense incendie)		4%	-	-	-	-	-	360
70.501.xx	Remplacement conduite : Ch. des Sources- Route de Corbaroche		4%	-	-	-	-	-	140
70.501.xx	Plaine de l'Auge : construction de 2 puits		4%	-	-	100	600	-	-
70.501.51	Détournement conduite eau Rte de Fribourg 17		4%	45	-	-	-	-	-
70.501.50	Détournement conduite eau Chemin Epinettes		4%	40	-	-	-	-	-
70.501.xx	Remplacement conduite eau Rte des Ecoles		4%	-	40	-	-	-	-
70.506.xx	Remplacement véhicule service des eaux / épuration (1/2)		15%	-	15	-	-	-	-
<b>71</b>	<b>Protection des eaux</b>			743	1'075	100	3'150	463	2'200
71.501.24	Système séparatif (Gérine-Publiet) : Secteur Rte de Fribourg-Chevalier		4%	-	-	-	500	463	-
71.501.29	Remplacement collecteur + mise en séparatif à la Route du Centre : travaux		4%	600	1'000	-	-	-	-
71.501.42	Déversoir orage " La Corbassière" / 3ème étape		4%	90	-	-	-	-	-
71.501.xx	Système séparatif collecteurs bassin versant Est		4%	-	-	100	2'650	-	-
71.501.xx	Système séparatif collecteurs bassin versant Est, suites		4%	-	-	-	-	-	2'000
71.501.41	Détournement collecteur Rte des Ecoles 8		4%	28	-	-	-	-	-
71.501.40	Détournement collecteur Rte de Fribourg 17		4%	25	-	-	-	-	-

## Programme des investissements

2016 - 2020

Montants bruts (en milliers de francs)

		Taux amortiss.	B 2016	2017	2018	2019	2020	Ulérieurs
71.501.xx	Prolongement séparatif Epinettes - Berges	4%	-	60	-	-	-	200
71.506.xx	Remplacement véhicule service des eaux / épuration (1/2)	15%	-	15	-	-	-	-
<b>72</b>	<b>Ordures ménagères</b>		-	-	-	<b>635</b>	-	-
72.501.xx	Agrandissement de la déchetterie / Rte de Chésalles	4%	-	-	-	635	-	-
<b>74</b>	<b>Cimetière</b>		<b>320</b>	-	-	-	-	-
741.503.10	Agrandissement du cimetière (étape 2) : travaux	3%	320	-	-	-	-	-
<b>75</b>	<b>Corrections des eaux et endiguements</b>		<b>400</b>	-	-	-	<b>200</b>	-
75.501.02	Aménagement partiel ruisseau Crausa - travaux	4%	400	-	-	-	-	-
75.501.xx	Aménagement ruisseau des Noutes	4%	-	-	-	-	200	-
<b>79</b>	<b>Aménagement du territoire</b>		<b>200</b>	<b>80</b>	<b>280</b>	<b>950</b>	<b>2'300</b>	<b>2'270</b>
79.509.01	Révision du plan d'aménagement local (PAL) /2013 > 2017	15%	200	80	-	-	-	-
79.509.xx	Réaménagement du tronçon - Rte cantonale Jonction Cité	7%	-	-	150	500	1'200	1'150
79.509.xx	Réaménagement de la centralité de Marly Cité	7%	-	-	130	450	1'100	1'120
<b>8</b>	<b>ECONOMIE</b>		-	-	-	-	-	-
<b>9</b>	<b>FINANCES ET IMPÔTS</b>		<b>47</b>	<b>178</b>	<b>150</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>14'650</b>
<b>94</b>	<b>Gérance de la fortune et des dettes</b>		<b>47</b>	<b>178</b>	<b>150</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>14'650</b>
<b>942</b>	<b>Immeubles du patrimoine financier</b>		-	-	-	-	-	-
<b>943</b>	<b>Immeubles du patrimoine administratif</b>		<b>47</b>	<b>178</b>	<b>150</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>14'650</b>
943.503.01	Bâtiments communaux : rénovations et entretiens	3%	47	150	150	150	150	150
943.503.xx	Bâtiment administratif (Rte de Fribourg) - Transformations et assainissements	3%	-	-	-	500	500	14'500
943.506.xx	Achat de matériel (Ecole Cité) : Balayeuse pr l'extérieur	15%	-	28	-	-	-	-
943.xxx.xx	Acquisition propriété des Pères du Saint-Sacrement (pour mémoire)							
<b>Totaux</b>			<b>3'600</b>	<b>4'266</b>	<b>10'025</b>	<b>14'130</b>	<b>13'223</b>	<b>25'420</b>

(1)

(1) Le budget des investissements bruts 2016 s'élève à 3'680 kCHF. La différence provient de la répartition des 280 kCHF relatifs à la révision du PAL (79.509.01) : 200 kCHF en 2016 - 80 kCHF en 2017 dans ce plan financier.

## Les charges de la dette

<b>Plan financier</b>					
En milliers de francs					
	<b>B 2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>(1) Les amortissements</b>	<b>1'538</b>	<b>2'354</b>	<b>2'716</b>	<b>2'991</b>	<b>3'184</b>
(1.1) Sur les objets déjà votés	1'538	2'165	2'306	2'193	2'002
(1.2) Sur les nouveaux objets		189	410	798	1'182
<b>(2) Les intérêts</b>	<b>889</b>	<b>884</b>	<b>973</b>	<b>1'167</b>	<b>1'360</b>
(2.1) Sur les objets déjà votés	889	770	673	601	556
(2.2) Sur les nouveaux objets		114	300	566	804
<b>(3) Total des charges de la dette</b>	<b>2'427</b>	<b>3'237</b>	<b>3'689</b>	<b>4'158</b>	<b>4'544</b>
(3.1) Les amortissements	1'538	2'354	2'716	2'991	3'184
(3.2) Les intérêts	889	884	973	1'167	1'360

