



COMMUNE de
ROMANEL-SUR-LAUSANNE

PREAVIS MUNICIPAL

No 06 / 2011

au Conseil communal

* * *

**Plafond d'endettement
et de cautionnement pour
la législature 2011-2016**

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers communaux,

Nous avons l'honneur de soumettre à votre approbation le présent préavis, relatif au plafond d'endettement et de cautionnement pour la législature 2011-2016.

1. HISTORIQUE

Depuis 1956, les communes avaient l'obligation d'obtenir, auprès du département en charge des communes, un accord pour chaque emprunt et cautionnement qu'elles souhaitaient contracter auprès des différents bailleurs de fonds. Cette pratique, avec les années, était devenue toujours plus lourde.

Dans le but de simplifier cette procédure et de limiter le contrôle de l'Etat à la légalité, le Grand Conseil a accepté en 2005, dans le cadre de la révision de la loi sur les communes, de supprimer les autorisations d'emprunts et de cautionnements pour introduire la notion de "plafond d'endettement et de cautionnement".

2. OBJECTIF

Les objectifs du plafond d'endettement sont les suivants :

- respecter les dispositions légales de la Constitution vaudoise du 14 avril 2003, articles 139 et 140, traitant de l'autonomie communale et de la surveillance de l'Etat
- garantir un meilleur suivi de la gestion des finances communales
- réagir et profiter plus rapidement des conditions du marché des capitaux, suite à la diminution des autorisations légales à obtenir
- diminuer et simplifier la charge administrative.

Le plafond d'endettement doit être adopté par le Conseil communal au cours des six premiers mois de chaque nouvelle législature. Il est valable pour la durée de celle-ci et en fin de législature, il court jusqu'à la reconduction d'un nouveau plafond fixé par les autorités communales de la législature suivante.

3. BASES LEGALES

3.1 Loi du 28 février 1956 sur les communes (LC)

L'article 143 LC "Emprunts" mentionne :

- ¹ *Au début de chaque législature, les communes déterminent dans le cadre de la politique des emprunts un plafond d'endettement. Elles en informent le département en charge des relations avec les communes qui en prend acte.*
- ² *Lorsque le plafond d'endettement est modifié en cours de législature, il fait l'objet d'une demande d'autorisation auprès du Conseil d'Etat qui examine la situation financière de la commune.*
- ³ *Une décision d'interdiction d'augmenter le plafond d'endettement peut être prise par le Conseil d'Etat dans le cas où la nouvelle limite de plafond met en péril l'équilibre financier de la commune.*
- ⁴ *Le Conseil d'Etat fixe par règlement les modalités d'examen de la situation financière des communes.*
- ⁵ *Les cautionnements ou autres formes de garanties sont soumis aux mêmes règles d'application que les emprunts.*

3.2 Règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (RCCom)

L'article 22a RCCom "Réactualisation du plafond d'endettement" stipule :

- ¹ *Toute demande de modification du plafond d'endettement d'une commune fait l'objet d'un examen approfondi de la situation financière de cette dernière par le Conseil d'Etat.*
- ² *Dans son examen, celui-ci se fonde sur :*
 - *le budget et les comptes annuels de la commune concernée*
 - *une planification financière.*
- ³ *La situation financière de la commune est analysée sur la base d'indicateurs et de ratios de gestion d'analyse financière validés par la Conférence des autorités cantonales de surveillance des finances communales.*

4. FIXATION DU PLAFOND D'ENDETTEMENT ET DE CAUTIONNEMENT

4.1 Méthode de calcul

D'une manière générale, le plafond d'endettement est déterminé en fonction des investissements actuels et des besoins futurs d'investissements communaux corrélés au niveau du fonds de roulement et de la fortune nette communale actuelle et envisagée. Il est proposé deux façons pour le calculer :

- méthode simplifiée, destinée aux communes de moins de 800 habitants
- méthode moderne et dynamique nécessitant une planification financière, recommandée par l'Autorité cantonale de surveillance des finances communales (ASFiCo) pour les communes de plus de 800 habitants.

La Municipalité a appliqué la seconde méthode.

4.2 Détermination du plafond d'endettement 2011-2016

Afin de déterminer le montant des emprunts le plus élevé de la législature 2011-2016, la Municipalité s'est appuyée sur une planification financière. Les deux éléments principaux de cette analyse sont, d'une part, le plan des investissements 2012-2017 et, d'autre part, un ensemble d'hypothèses relatives à l'évolution du compte de fonctionnement, permettant d'établir la marge d'autofinancement prévisionnelle. L'écart entre le montant des investissements prévus et la marge d'autofinancement indique la variation de l'endettement.

La planification fournit une projection de l'évolution de l'endettement pour les années futures. Les hypothèses utilisées pour chiffrer l'évolution du compte de fonctionnement ont été faites de manière prudente. En effet, estimer l'évolution sur cinq ans de la participation aux charges cantonales (facture sociale, péréquation, transports publics,...) relève quasiment de l'utopie, tant les inconnues sont nombreuses.

La mise en relation entre les dépenses d'investissements nettes et la marge d'autofinancement, ajouté à l'endettement actuel, détermine un endettement maximum pour la législature de l'ordre de Fr. 39'894'065.--.

Ce montant paraît important dans l'absolu. Aussi, l'ASFiCo a établi deux ratios.

4.2.1 Quotité de la dette brute

Le premier ratio "quotité de la dette brute" mesure l'endettement brut de la commune par rapport aux revenus annuels, sans tenir compte des prélèvements aux réserves et des imputations internes. Les valeurs indicatives suivantes sont retenues par l'ASFiCo :

| | |
|-------------|------------|
| < 50% | très bon |
| 50% - 100% | bon |
| 100% - 150% | moyen |
| 150% - 200% | mauvais |
| 200% - 300% | critique |
| > 300% | inquiétant |

Au bouclement des comptes 2010, ce ratio pour notre Commune est de 68.93%, soit bon. Le plafond maximum demandé pour cette législature fait passer ce ratio à 243.17%, soit critique.

Les communes ne peuvent pas dépasser la limite tolérée de 250%.

4.2.1 Quotité de la charge des intérêts

Le deuxième ratio "quotité de la charge des intérêts" détermine quelle part du revenu est absorbée par les intérêts. L'échelle suivante est mise à disposition par l'ASFiCo :

| | |
|---------|-------------------|
| < 0% | pas de charge |
| 0% - 1% | faible charge |
| 1% - 3% | charge moyenne |
| 3% - 5% | forte charge |
| > 5% | très forte charge |

Au 31 décembre 2010, notre ratio est de -5.15%, soit pas de charge. Suite à la détermination du plafond maximum, ce ratio passe à -0.47%.

4.3 Détermination du plafond de cautionnement 2011-2016

En premier lieu, il s'agit de faire un récapitulatif des différents cautionnements simples et solidaires existant dans la Commune.

Puis, une analyse doit être établie et chiffrée pour évaluer les futurs besoins de cautionnements pour la durée de la législature.

La limite recommandée pour la fixation du plafond de risques pour les cautionnements ne doit pas excéder le 50% de la limite du plafond d'endettement et ne pas dépasser en principe le 40% du capital et des réserves de la Commune.

Si la commune dépasse les quotas susmentionnés, la prudence voudrait que les autorités communales ne souscrivent plus à des engagements conditionnels supplémentaires.

5. CONCLUSIONS

En conclusion et au vue de ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers communaux, de prendre les résolutions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE ROMANEL-SUR-LAUSANNE

- vu le préavis municipal N° 06/2011, adopté en séance du 3 octobre 2011;
- ouï le rapport de la Commission des finances;
- vu que cet objet a été porté à l'ordre du jour;

DECIDE

1. d'adopter le plafond d'endettement de Fr. 39'894'065.--
2. d'adopter le plafond de cautionnement de Fr. 19'947'032.--
3. de charger la Municipalité de les faire approuver par le Conseil d'Etat.

LA MUNICIPALITE

Municipal des finances : Monsieur Denis Favre

Tableaux annexés : I Plan des investissements 2012
II Projets futurs – crédits à voter 2012 – 2017
III Planification financière 2011 – 2015

Romanel s/Lausanne, le 30 septembre 2011/SCA

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2012

| 9141 | Ouvrages de génie civil et d'assainissement | Crédit voté | Dépenses engagées au 30.09.2011 | Amortis- sements au 31.12.10 | Amortissements budgétés en 2011 | Solde à amortir au 30.09.2011 | Dépenses- encaissements 2012 | Dépenses- encaissements 2013 | Amortis- sements 2012 | Durée amort. Années | |
|-------------|--|----------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|------------------------|-------|
| | | | | | | | | | | Max. | Solde |
| 172.5010.00 | Création d'une piste Vita (préavis No 12-07) | 75'000.00 | 56'530.75 | 11'000.00 | 5'500.00 | 40'030.75 | | | 5'000.00 | 15 | 8 |
| 430.5010.10 | Zone d'accueil EMS D. Mauri (préavis No 43-04) | 500'000.00 | 462'579.15 | 52'146.00 | 16'700.00 | 393'733.15 | | | 16'700.00 | 30 | 24 |
| 430.5010.11 | Réfection ch. Sous-Mont Centre (préavis No 73-05) | 340'000.00 | 304'030.55 | 68'400.00 | 11'400.00 | 224'230.55 | | | 11'400.00 | 30 | 20 |
| 430.5010.12 | Réfection ch. Sous-Mont Nord & Sud (préavis No 74-05) | 390'000.00 | 226'828.40 | 60'703.20 | 13'000.00 | 153'125.20 | | | 13'000.00 | 30 | 12 |
| 430.5010.13 | Réfection ch. Mont-Blanc (préavis No 75-05) | 100'000.00 | 19'640.30 | 19'640.30 | | 0.00 | | | 0.00 | 30 | 0 |
| 430.5010.14 | Réfection ch. Petit-Bois (préavis No 76-05) | 343'000.00 | 251'373.20 | 68'143.00 | 11'400.00 | 171'830.20 | | | 11'400.00 | 30 | 15 |
| 430.5010.17 | Aménagement ch. de la Saugé | 0.00 | 195'875.80 | 195'875.80 | | 0.00 | | | 0.00 | 30 | 0 |
| 430.5010.19 | Aménagement trottoir Taulard (préavis No 35-09) | 156'600.00 | 150'735.30 | 10'500.00 | 5'200.00 | 135'035.30 | | | 5'200.00 | 30 | 26 |
| 430.5010.20 | Réaménag. carrefour Judée-Village (préavis No 48-10) | 460'000.00 | 281'373.50 | 15'400.00 | 15'400.00 | 250'573.50 | | | 15'400.00 | 30 | 16 |
| 440.5060.01 | Nouvel aménagement places Jeux (préavis No 48-10) | 192'000.00 | 54'478.90 | 0.00 | | 54'478.90 | | | 19'200.00 | 10 | 3 |
| | à reporter | 2'556'600.00 | 2'003'445.85 | 501'808.30 | 78'600.00 | 1'423'037.55 | 0.00 | 0.00 | 97'300.00 | | |

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2012

| 9141 <u>Ouvrages de génie civil et d'assainissement, suite</u> | Crédit voté | Dépenses engagées au 30.09.2011 | Amortis- sements au 31.12.10 | Amortissements budjetés en 2011 | Solde à amortir au 30.09.2011 | Dépenses- encaissements 2012 | Dépenses- encaissements 2013 | Amortis- sements 2012 | Durée amort. Années | |
|---|----------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|------------------------|-------|
| | | | | | | | | | Max. | Solde |
| report | 2'556'600.00 | 2'003'445.85 | 501'808.30 | 78'600.00 | 1'423'037.55 | 0.00 | 0.00 | 97'300.00 | | |
| 460.5010.01 Bassin rétention "Sous-la-Vaux" | 0.00 | 75'981.55 | 75'981.55 | | 0.00 | | | 0.00 | 30 | 0 |
| 460.5010.02 Conduites EC/EU ch. Mt-Blanc (préavis No 42-04) | 350'000.00 | 192'143.85 | 189'500.00 | 2'600.00 | 43.85 | | | 0.00 | 30 | 0 |
| 460.5010.04 Détournement collect. EMS D. Mauri (préavis No 43-04) | 2'16'000.00 | 2'000.00 | 7'200.00 | | (5'200.00) | | | 0.00 | 30 | 0 |
| 460.5010.05 Conduite EC/EU DP 72+pousse-tube (préavis No 60-05) | 434'000.00 | 424'092.20 | 89'700.00 | 14'500.00 | 319'892.20 | | | 14'500.00 | 30 | 22 |
| 460.5010.06 Entretien collecteur Louve (préavis No 69-05) | 142'000.00 | 116'910.75 | 19'200.00 | 4'800.00 | 92'910.75 | | | 4'800.00 | 30 | 19 |
| 460.5010.07 Plan général d'évacuation des eaux (préavis No 44-09) | 180'000.00 | 140'102.25 | 20'044.50 | 18'000.00 | 102'057.75 | | | 18'000.00 | 10 | 6 |
| 460.5010.08 Remplit collecteur EC Judée-Village (préavis No 48-10) | 375'000.00 | 181'660.05 | 12'500.00 | 12'500.00 | 156'660.05 | | | 12'500.00 | 30 | 13 |
| 460.5010.09 Aménagt bassin rétention s/Lavaux (préavis No 61-11) | 2'800'000.00 | (94'762.65) | | | (94'762.65) | 800'000.00 | 700'000.00 | 93'400.00 | 30 | 8 |
| 470.5010.00 Travaux d'urgence s/Pétause (préavis No 46-10) | 224'000.00 | 193'798.30 | 22'400.00 | 22'400.00 | 148'998.30 | | | 22'400.00 | 10 | 7 |
| sub-total | 7'277'600.00 | 3'235'372.15 | 938'334.35 | 153'400.00 | 2'143'637.80 | 800'000.00 | 700'000.00 | 262'900.00 | | |

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2012

| 9143 | <u>Bâtiments et constructions</u> | Crédit voté | Dépenses engagées au 30.09.2011 | Amortissements au 31.12.10 | Amortissements budjetés en 2011 | Solde à amortir au 30.09.2011 | Dépenses- encaissements 2012 | Dépenses- encaissements 2013 | Amortissements 2012 | Durée amort. Années | |
|-------------|--|--------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|-------|
| | | | | | | | | | | Max. | Solde |
| 310.5090.00 | Achat 6700 m2, parcelle 259 (préavis No 49-04) | 553'370.00 | 547'612.30 | 129'500.00 | 18'500.00 | 399'612.30 | | | 18'500.00 | 30 | 22 |
| 350.5030.00 | Divers travaux d'entretien (préavis No 24-08) | 128'500.00 | 120'881.05 | 38'700.00 | 12'900.00 | 69'281.05 | | | 12'900.00 | 10 | 5 |
| 352.5030.00 | Agrandissement Bibliothèque-Ludo (préavis No 83-06 & No 23-08) | 880'000.00 | 877'944.40 | 140'300.00 | 26'300.00 | 711'344.40 | | | 29'400.00 | 30 | 24 |
| 410.5030.00 | Aménagement locaux (préavis No 25-08) | 67'000.00 | 65'632.70 | 13'400.00 | 6'700.00 | 45'532.70 | | | 6'700.00 | 10 | 7 |
| 511.5030.00 | Rénov.salle polyvalente + cuisine (préavis No 14b-03) | 720'000.00 | 718'628.70 | 484'400.00 | 24'000.00 | 210'228.70 | | | 24'000.00 | 30 | 9 |
| 511.5030.06 | Rénovation thermique complexe (préavis No 43-09) | 3'166'000.00 | 247'325.10 | 105'600.00 | 105'600.00 | 36'125.10 | 2'000'000.00 | 900'000.00 | 105'600.00 | 30 | 28 |
| 511.5030.07 | Mise en conformité bâtiments scol. (préavis No 49-10) | 80'000.00 | 61'444.20 | 8'000.00 | 8'000.00 | 45'444.20 | | | 8'000.00 | 10 | 6 |
| 512.5030.00 | Rénovation collège Rosset (préavis No 22-03) | 2'150'000.00 | 2'050'535.80 | 1'292'200.00 | 71'300.00 | 687'035.80 | | | 71'700.00 | 30 | 10 |
| 513.5030.00 | Réfection toiture, façades Esserpys (préavis No 56-05) | 421'500.00 | 407'559.20 | 84'600.00 | 14'100.00 | 308'859.20 | | | 14'100.00 | 30 | 22 |
| | sub-total | 8'166'370.00 | 5'097'563.45 | 2'296'700.00 | 287'400.00 | 2'513'463.45 | 2'000'000.00 | 900'000.00 | 290'900.00 | | |

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2012

| 9144 <u>Installations des services industriels</u> | Crédit voté | Dépenses engagées au 30.09.2011 | Amortissements au 31.12.10 | Amortissements budjetés en 2011 | Solde à amortir au 30.09.2011 | Dépenses- encaissements 2012 | Dépenses- encaissements 2013 | Amortissements 2012 | Durée amort. Années | |
|--|--------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|-------|
| | | | | | | | | | Max. | Solde |
| <u>Réseau d'eau</u> | | | | | | | | | | |
| 810.5040.01 Achat de bornes hydrantes (préavis No 23-03) | 60'000.00 | 37'214.85 | 36'900.00 | 300.00 | 14.85 | | | 0.00 | 10 | 0 |
| 810.5040.03 Chambre comptage En Vernand (préavis No 35-03) | 213'000.00 | 149'302.65 | 126'500.00 | 17'600.00 | 5'202.65 | | | 5'200.00 | 10 | 1 |
| 810.5040.04 Chgt conduite ch. des Tilleuls (préavis No 39-01) | 250'000.00 | 209'666.50 | 154'000.00 | 20'800.00 | 34'866.50 | | | 25'000.00 | 10 | 1 |
| 810.5040.05 Rplt conduite ch. Noyers/Terreux (préavis No 24-03) | 273'000.00 | 261'380.35 | 182'400.00 | 27'300.00 | 51'680.35 | | | 27'300.00 | 10 | 2 |
| 810.5040.06 Equipement Edb "En Rebaterei" (préavis No 42-04) | 500'000.00 | 233'633.50 | 233'633.50 | | 0.00 | | | 0.00 | 10 | 0 |
| <u>Réseau électrique</u> | | | | | | | | | | |
| 820.5040.01 Nouvelles structures tarifaires (préavis No 15-94) | 154'000.00 | 152'711.40 | 150'338.10 | 7'700.00 | (5'326.70) | | | 0.00 | 10 | 0 |
| 820.5040.07 Bouclage électricité "Es Vuaz" (préavis No 47-04) | 495'000.00 | 421'912.55 | 297'000.00 | 49'500.00 | 75'412.55 | | | 49'500.00 | 10 | 2 |
| 820.5040.08 Installation MT/BT "En Rebaterei" (préavis No 41-04) | 363'000.00 | 164'851.45 | 162'300.00 | 2'500.00 | 51.45 | | | 0.00 | 10 | 0 |
| 820.5040.09 Alimentation EMS D. Mauri (préavis No 43-04) | 325'000.00 | 30'692.00 | 30'692.00 | | 0.00 | | | 0.00 | 10 | 0 |
| 820.5040.10 Nouvelle structure tarifaire (préavis No 84-06) | 310'000.00 | 168'591.90 | 168'591.90 | | 0.00 | | | 0.00 | 5 | 0 |
| 820.5040.11 Alimentation BT Marais (préavis No 30-08) | 140'000.00 | 0.00 | 0.00 | 14'000.00 | (14'000.00) | | | 14'000.00 | 10 | 9 |
| 820.5040.12 Chgt câble BT Covatannaz (préavis No 37-09) | 204'000.00 | 0.00 | 0.00 | 20'400.00 | (20'400.00) | | | 20'400.00 | 10 | 9 |
| sub-total | 3'287'000.00 | 1'829'957.15 | 1'542'355.50 | 160'100.00 | 127'501.65 | 344'000.00 | 0.00 | 141'400.00 | | |

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2012

| 9146 | <u>Mobilier, machines, véhicules</u> | Crédit voté | Dépenses engagées au 30.09.2011 | Amortissements au 31.12.10 | Amortissements budjetés en 2011 | Solde à amortir au 30.09.2011 | Dépenses-encassements 2012 | Dépenses-encassements 2013 | Amortissements 2012 | Durée amort. Années | |
|-------------|---|----------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|-------|
| | | | | | | | | | | Max. | Solde |
| 190.5060.01 | Rplt du matériel informatique (préavis No 56-10) | 110'000.00 | 0.00 | 0.00 | 30'000.00 | (30'000.00) | | | 0.00 | 10 | 0 |
| 430.5060.02 | Voirie - achat véhicules et engins (préavis No 21-08) | 128'800.00 | 129'022.20 | 38'700.00 | 12'900.00 | 77'422.20 | | | 12'900.00 | 10 | 6 |
| 650.5060.00 | SDIS - achat véhicule (préavis No 63-05) | 240'000.00 | 239'894.45 | 144'000.00 | 24'000.00 | 71'894.45 | | | 24'000.00 | 10 | 3 |
| | sub-total | 478'800.00 | 368'916.65 | 182'700.00 | 66'900.00 | 119'316.65 | 0.00 | 0.00 | 36'900.00 | | |
| 9170 | <u>Autres dépenses à amortir</u> | | | | | | | | | | |
| 9170.01 | Crédit général d'études (préavis No 03-06) | 200'000.00 | 238'244.25 | 60'000.00 | 20'000.00 | 158'244.25 | | | 20'000.00 | 10 | 8 |
| 420.5890.06 | Crédit étude PPA Village (préavis No 05-06) | 205'000.00 | 99'639.10 | 82'000.00 | 20'500.00 | (2'860.90) | 100'000.00 | | 20'500.00 | 10 | 5 |
| 420.5890.07 | CE Schéma circulation ouest LEB (préavis No 57-10) | 105'000.00 | 28'422.15 | 0.00 | | 28'422.15 | | | 10'500.00 | 10 | 3 |
| 420.5890.08 | CE Elaboration PDL chantier 1 SDNL (préavis No 64-11) | 120'000.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 120'000.00 | | 12'000.00 | 10 | 10 |
| 511.5030.05 | Crédit étude assainiss.Prazqueron (préavis No 19-07 & No 36-09) | 223'900.00 | 223'881.80 | 223'881.80 | | 0.00 | | | 0.00 | 1 | 0 |
| | sub-total | 853'900.00 | 590'187.30 | 365'881.80 | 40'500.00 | 183'805.50 | 220'000.00 | 0.00 | 63'000.00 | | |
| | TOTAL CREDITS VOTES | 20'063'670.00 | 11'121'996.70 | 5'325'971.65 | 708'300.00 | 5'087'725.05 | 3'364'000.00 | 1'600'000.00 | 795'100.00 | | |

PROJETS FUTURS - CREDITS A VOTER

| No. | Estimation crédit net | Crédits prévisionnels 2012 | Crédits prévisionnels 2013 | Crédits prévisionnels 2014 | Crédits prévisionnels 2015 | Crédits prévisionnels 2016 | Crédits prévisionnels 2017 | Total 2012-2017 | Ensuite |
|-----|---|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|---------------------------------------|
| | 14'830'000 | 0 | 1'400'000 | 4'180'000 | 3'700'000 | 3'050'000 | 1'500'000 | 13'830'000 | 1'000'000 |
| 1 | <u>GENIE CIVIL - ASSAINISSEMENT</u> Chemin de la Saugé (part communale) ./. Taxe équipement communautaire | 4'000'000 (2'000'000) | 1'000'000 (500'000) | 1'000'000 (500'000) | 2'000'000 (1'000'000) | 1'000'000 (500'000) | 1'500'000 (1'000'000) | 4'000'000 (2'000'000) | 1'000'000 (1'000'000) |
| 2 | Carrefour Lussex-Saugé (part communale) ./. Taxe équipement communautaire | 3'500'000 (1'750'000) | 1'000'000 (500'000) | 2'000'000 (1'000'000) | 1'000'000 (500'000) | 500'000 (250'000) | 500'000 (250'000) | 3'500'000 (1'750'000) | 2'000'000 (1'000'000) |
| 3 | Participation infrastructures zone Nord (Camares & Fontany) ./. Taxe équipement communautaire | 5'000'000 (2'500'000) | 2'000'000 (1'000'000) | 1'000'000 (500'000) | 1'000'000 (500'000) | 1'000'000 (500'000) | 2'000'000 (1'000'000) | 3'000'000 (1'500'000) | 2'000'000 (1'000'000) |
| 4 | Aménagement RC 401 ./. Taxe équipement communautaire | 2'000'000 (1'000'000) | 500'000 | 400'000 (200'000) | 1'000'000 (500'000) | 600'000 (300'000) | 2'000'000 (1'000'000) | 2'000'000 (1'000'000) | 2'000'000 (1'000'000) |
| 5 | Réaménagement des Eco-Point existants Réaménagement zone Gare/Pré Jaquet Sud (part comm.) ./. Taxe équipement communautaire | 2'000'000 (500'000) | 500'000 | 500'000 | 500'000 | 500'000 | 1'000'000 (500'000) | 2'000'000 (2'500'000) | 5'000'000 (2'500'000) |
| 6 | Sentier piétonnier Cimetièrre | 230'000 | | 230'000 | | | | 230'000 | |
| 7 | Réaménagement sortie Migros/trottoir Marais ./. Participation Migros | 1'800'000 (950'000) | 800'000 (500'000) | 1'000'000 (450'000) | 1'000'000 (500'000) | | | 1'800'000 (950'000) | |
| 8 | Assainissement pont "En Félezin" 40 tonnes Réfection du chemin de la Covatannaz | 1'000'000 (1'000'000) | 200'000 (400'000) | 600'000 (600'000) | 200'000 (600'000) | | | 1'000'000 (1'000'000) | |
| 9 | <u>EGOUTS (EC/EU)</u> (selon Plan général d'évacuation des eaux-PGEE | 2'810'000 | 793'000 | 793'000 | 793'000 | 793'000 | 793'000 | 4'755'000 | (1'945'000) |
| 10 | Z.I. Le Raffort | 540'000 | | 793'000 | 793'000 | | | 540'000 | |
| 1 | Assainissement-redimensionnement sous-capacités (30 ans) Nouveaux PPA - PPA Le Brit ./. Taxes de raccordement | 23'775'000 2'410'000 (23'915'000) | 793'000 | 793'000 | 793'000 | 793'000 | 793'000 | 4'215'000 1'810'000 (1'810'000) | 19'560'000 600'000 (22'105'000) |
| 2 | <u>BATIMENTS - CONSTRUCTIONS</u> Four banal, réaffectation locaux ./. Taxe équipement communautaire | 13'550'000 1'000'000 (500'000) | 2'000'000 | 2'850'000 | 1'600'000 | 2'750'000 | 1'600'000 | 13'550'000 1'000'000 (500'000) | 0 1'000'000 (500'000) |
| 3 | Ancienne laiterie, transformation Nouvelle école/garderie/local jeunes au Brit ./. Taxe équipement communautaire | 1'200'000 12'700'000 (6'350'000) | 600'000 | 600'000 | 600'000 | 5'000'000 (2'500'000) | 2'700'000 (1'350'000) | 1'200'000 12'700'000 (6'350'000) | 1'000'000 550'000 1'500'000 |
| 4 | Esserpys, rénovation bâtiment et chauffage Construction d'un refuge | 1'000'000 550'000 | | 1'000'000 | | | | 1'000'000 550'000 | |
| 5 | Aménagement d'une nouvelle déchetterie Temple, travaux d'assainissement clocher et toiture | 1'500'000 300'000 | 1'000'000 300'000 | | | | | 1'500'000 300'000 | |
| 6 | Le Raffort, amélioration et entretien Prazqueron, complément travaux Extension du Cimetièrre ./. Taxe équipement communautaire | 100'000 1'800'000 500'000 (250'000) | 100'000 1'000'000 | 800'000 | | | 500'000 (250'000) | 100'000 1'800'000 500'000 (250'000) | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| | 31'690'000 | 3'090'000 | 5'043'000 | 6'573'000 | 7'243'000 | 6'693'000 | 3'893'000 | 32'535'000 | (845'000) |

PROJETS FUTURS - CREDITS A VOTER

| No. | Estimation crédit net | Crédits prévisionnels 2012 | Crédits prévisionnels 2013 | Crédits prévisionnels 2014 | Crédits prévisionnels 2015 | Crédits prévisionnels 2016 | Crédits prévisionnels 2017 | Total 2012-2017 | Ensuite |
|-----|--|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------|-----------|
| | VEHICULES | | | | | | | | |
| 1 | Remplacement camion voirie | 500'000 | 0 | 0 | 0 | 100'000 | 0 | 400'000 | 100'000 |
| 2 | Remplacement véhicules divers | 300'000 | | | | 100'000 | | 300'000 | 100'000 |
| | SERVICES INDUSTRIELS | | | | | | | | |
| | Réseau d'eau (selon Plan directeur de la distribution de l'eau-PDEE) | | | | | | | | |
| 1 | Z.I. Le Raffort | 235'000 | | | | | | 235'000 | |
| 2 | Ouvrages (chap. 7.1) | 2'800'000 | 130'000 | 130'000 | 130'000 | 130'000 | 130'000 | 780'000 | 2'020'000 |
| 3 | Conduites (chap. 7.2) | 2'100'000 | 210'000 | 210'000 | 210'000 | 210'000 | 210'000 | 1'260'000 | 840'000 |
| | Réseau d'électricité | | | | | | | | |
| 1 | Mise en conformité ORNI 2 sous-stations | 3'405'000 | 345'000 | 270'000 | 370'000 | 370'000 | 300'000 | 2'055'000 | 1'350'000 |
| 2 | Z.I. Le Raffort électricité MT + éclairage public | 100'000 | 50'000 | 50'000 | | | | 100'000 | |
| 3 | Amélioration réseau | 395'000 | 195'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 395'000 | |
| 4 | Nouveaux PPA - PPA Prê Jaquet | 2'100'000 | 150'000 | 70'000 | 70'000 | 70'000 | 150'000 | 900'000 | 1'200'000 |
| 5 | - PPA Le Brit | 600'000 | | | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 450'000 | 150'000 |
| | AUTRES DEPENSES | | | | | | | | |
| 1 | Plan directeur communal | 200'000 | 100'000 | 100'000 | 100'000 | | | 200'000 | 0 |
| 2 | Plan général d'affectation | 100'000 | | 100'000 | | | | 100'000 | |
| | <u>Crédits votés ou à voter</u> | | | | | | | | |
| | PROJETS FUTURS - RECAPITULATION | 40'430'000 | 5'828'000 | 7'283'000 | 7'953'000 | 7'403'000 | 4'533'000 | 37'065'000 | 3'365'000 |
| | REPORT CREDITS VOTES | 20'063'670 | 1'600'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4'964'000 | 0 |
| | TOTAL GENERAL | 60'493'670 | 7'428'000 | 7'283'000 | 7'953'000 | 7'403'000 | 4'533'000 | 42'029'000 | 3'365'000 |

Commune de Romanel s/Lausanne

Plafond d'endettement

| RUBRIQUES | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | Total |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Dépenses d'investissement (DI) | 1'306'942 | 700'000 | 7'429'000 | 7'928'000 | 9'433'000 | 14'313'000 | 39'803'000 |
| Recettes d'investissement (RI) | 0 | 0 | 0 | 500'000 | 2'150'000 | 6'360'000 | 9'010'000 |
| Dépenses d'investissements nettes DIN | 1'306'942 | 700'000 | 7'429'000 | 7'428'000 | 7'283'000 | 7'953'000 | 30'793'000 |
| Charges de fonctionnement | 14'013'721 | 13'499'219 | 13'345'934 | 13'602'294 | 13'864'155 | 14'131'642 | 68'443'244 |
| Intérêts passifs | 219'602 | 227'185 | 348'198 | 550'137 | 714'875 | 891'700 | 2'732'096 |
| <i>Charges de fonctionnement épurées</i> | <i>14'233'323</i> | <i>13'726'403</i> | <i>13'694'132</i> | <i>14'152'432</i> | <i>14'579'031</i> | <i>15'023'342</i> | <i>71'175'340</i> |
| Revenus de fonctionnement | 12'999'289 | 13'509'899 | 14'257'179 | 14'892'693 | 15'099'628 | 15'309'577 | 73'068'977 |
| Intérêt actif | 56'815 | 54'997 | 53'179 | 53'179 | 53'179 | 53'179 | 267'713 |
| <i>Revenus de fonctionnement épurés</i> | <i>13'056'104</i> | <i>13'564'896</i> | <i>14'310'359</i> | <i>14'945'872</i> | <i>15'152'807</i> | <i>15'362'757</i> | <i>73'336'690</i> |
| Marge d'autofinancement | -1'177'219 | -161'508 | 616'227 | 793'440 | 573'776 | 339'415 | 2'161'350 |
| Modification endettement net | 2'484'161 | 861'508 | 6'812'773 | 6'634'560 | 6'709'224 | 7'613'585 | 28'631'650 |
| Endettement total fin année | 11'535'867 | 12'123'922 | 18'936'696 | 25'571'255 | 32'280'479 | 39'894'065 | |
| Lignes de crédit non utilisées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Plafond d'emprunts (921 + 922) | 9'000'000 | 9'588'055 | 16'400'829 | 23'035'388 | 29'744'612 | 37'358'198 | |
| Plafond d'endettement brut (niveau 1) | | 12'123'922 | 18'936'696 | 25'571'255 | 32'280'479 | 39'894'065 | |
| Actif disponible | 4'273'452 | 4'000'000 | 4'000'000 | 4'000'000 | 4'000'000 | 4'000'000 | |
| Plafond d'endettement net (niveau 2) | 7'262'415 | 8'123'922 | 14'936'696 | 21'571'255 | 28'280'479 | 35'894'065 | |

Quotité de la dette brute 68.93% 70.68% 114.61% 154.13% 196.30% 243.17%

Quotité de la charge d'intérêts nets -5.15% -5.15% -4.10% -2.64% -1.58% -0.47%

Plafond d'endettement brut maximum de la période (niveau 1)

Plafond d'emprunts maximum de la période

Plafond d'endettement net (niveau 2)

Plafond de risques pour cautionnements (50% du plafond d'emprunt)

Plafond de risques pour cautionnements (40% du capital et réserves)

Quotité de la dette brute maximum de la période

39'894'065
37'358'198
35'894'065
19'947'032
3'252'995
243.17%

Cautionnements hors bilan : ASIGOS 5'021'008.00
Bel Automne 1'600'000.00
Romanel-Logis 6'747.00
6'627'755.00