



COMMUNE de
ROMANEL-SUR-LAUSANNE

PREAVIS MUNICIPAL

No 05/2016

au Conseil communal

* * *

**Plafond d'endettement et
de cautionnement pour
la législature 2016-2021**

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 2016-2021.

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. OBJECTIFS

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

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.

Le 14 juillet 2016, le Département des institutions et de la sécurité annonçait aux communes vaudoises, que les recommandations en matière de plafonnement des emprunts et des cautionnements, valables depuis le 1^{er} janvier 2007 et éditées par l'Autorité cantonale de surveillance des finances communales (ASFICO), devenue aujourd'hui le Service des communes et du logement (SCL), étaient abrogées. Aucune nouvelle recommandation officielle ne les remplace, seule la méthodologie de calcul utilisée par le SCL en cas de demande de modification du plafond d'endettement en cours de législature, de la part d'une commune, a été présentée.

En conséquence, l'UCV suggère aux communes vaudoises de se baser sur les anciennes recommandations du SCL, valables ces deux dernières législatures, pour déterminer le plafond d'endettement et de cautionnement pour la législature 2016-2021.

Le SCL recommande aux communes de ne pas fixer un plafond d'endettement supérieur au ratio de la quotité de la dette brute actuellement en vigueur de 250%.

Ce ratio 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 :

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

Au bouclement des comptes 2015, ce ratio pour notre commune est de 92%, soit bon, ce qui correspond à un plafond d'endettement de fr. 17'405'665.39. Le Conseil communal avait adopté un plafond de fr. 28'000'000.--, le 9 octobre 2014.

4.2 Détermination du plafond d'endettement 2016-2021

Afin de déterminer le montant des emprunts le plus élevé de la législature 2016-2021, la Municipalité s'est appuyée sur une planification financière. Les deux éléments principaux de cette analyse sont, d'une part, le plan des investissements 2016-2021 et, d'autre part, un ensemble d'hypothèses relatives à l'évolution du compte de fonctionnement, permettant d'établir la marge d'autofinancement prévisionnelle.

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, il est important de relever que l'établissement d'un plafond d'endettement pour les cinq prochaines années est extrêmement difficile en regard des incertitudes liées à la troisième réforme de l'imposition des entreprises (RIE III) et de la réforme du système de péréquation intercommunale.

La Municipalité est consciente qu'un niveau d'endettement trop important n'est pas favorable et qu'il enlève toute marge de manœuvre. Pour la présente législature, c'est donc avec cet état d'esprit qu'elle désire travailler et elle n'hésitera pas à effectuer des choix et déterminer des priorités dans le cadre du plan des investissements futurs.

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. 39'785'128.--. Le ratio de la quotité de la dette brute correspond à 250%.

Le deuxième ratio "quotité de la charge des intérêts", détermine quelle part du revenu est absorbée par les intérêts, il se situe à -0.06%, soit pas de charge. Les communes ne devraient pas dépasser la limite tolérée de 4.5%.

Il est important de rappeler que ce plafond d'endettement ne dispense pas la Municipalité d'obtenir l'aval du Conseil communal pour tous les projets d'investissements envisagés. Le mode de financement figure dans tous les préavis d'investissements présentés et votés par le Conseil communal.

4.3 Détermination du plafond de cautionnement 2016-2021

A ce jour, le plafond de risques pour cautionnements est arrêté à fr. 12'243'484.--. Il est actuellement utilisé en couverture des cautionnements de Bel Automne (fr. 1'600'000.--), de l'ASIGOS (fr. 3'657'000.--) et solidairement avec l'Association Romanel-Logis (fr. 3'417.-- et fr. 3'330.--), soit pour un montant total de fr. 5'263'747.--.

Selon le SCL, le plafond de cautionnement est supprimé et les montants doivent être intégrés dans le plafond d'endettement. Les cautionnements accordés par les communes et non garantis par une cédula hypothécaire, doivent tenir compte du degré du risque, selon l'appréciation de la commune.

Sur les cautionnements consentis par notre commune, nous estimons le risque comme inexistant.

Compte tenu de ces éléments, la Municipalité vous propose d'arrêter le plafond d'endettement à fr. 39'000'000.-- pour la législature 2016-2021. Ce qui correspond à un ratio de quotité de la dette brute de 245%.

Aujourd'hui, sous réserve du respect de la quotité de la dette brute, le Conseil d'Etat prend simplement acte du plafond d'endettement déposé par les communes. S'il doit être revu à la hausse, en cours de législature, la démarche sera beaucoup plus complexe. Le Conseil d'Etat examinera en détail la demande, sur la base d'une planification financière détaillée et selon ses propres critères.

Le montant indiqué ci-dessus pourrait être inférieur et certainement non atteint, par la non-réalisation d'un investissement ou par un niveau de trésorerie supérieur aux prévisions.

Afin de ne pas augmenter la dette de manière disproportionnée, la Municipalité mettra des priorités quant aux choix des préavis futurs, seuls les investissements nécessaires au bon fonctionnement et au développement minimum de notre commune seront entrepris. Un contrôle scrupuleux des dépenses de fonctionnement continuera d'être effectué.

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

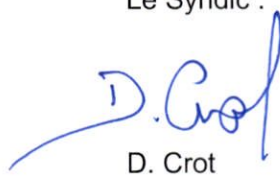
- vu le préavis municipal N° 05/2016, adopté en séance du 3 octobre 2016;
- ouï le rapport de la Commission des finances;
- vu que cet objet a été porté à l'ordre du jour;

DECIDE

1. de fixer et d'adopter le plafond d'endettement à fr. 39'000'000.--, pour la législature 2016-2021
2. de charger la Municipalité de le communiquer au Service des communes et du logement (SCL) pour en prendre acte.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :


D. Crot



La Boursière :


A.-S. Caccia

Le Syndic : Monsieur Daniel Crot, responsable des finances

Annexes : I Plan des investissements 2016
II Projets futurs – crédits à voter 2016 – 2021
III Fixation du plafond d'endettement 2016 – 2021

Romanel s/Lausanne, le 29 septembre 2016/SCA

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2016

9141	<u>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</u>	Crédit voté	Dépenses engagées au 31.08.16	Amortis- sements au 31.12.2015	Amortissements budgetés en 2016	Solde à amortir au 31.08.16	Dépenses- encaissements 2016	Dépenses- encaissements 2017	Amortis- sements 2017	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
	172.2007.12 Création d'une piste Vita (préavis No 12-07)	75'000.00	56'530.75	38'500.00	5'500.00	12'530.75			5'500.00	15	2
	430.2004.43 Zone d'accueil EMS D. Mauri (préavis No 43-04)	500'000.00	490'047.00	135'646.00	16'700.00	337'701.00			16'700.00	30	20
	430.2005.73 Réfection ch. Sous-Mont Centre (préavis No 73-05)	340'000.00	304'030.55	125'400.00	11'400.00	167'230.55			11'400.00	30	15
	430.2005.74 Réfection ch. Sous-Mont Nord & Sud (préavis No 74-05)	390'000.00	226'828.40	125'703.20	13'000.00	88'125.20			13'000.00	30	7
	430.2005.76 Réfection ch. Petit-Bois (préavis No 76-05)	343'000.00	251'373.20	125'143.00	11'400.00	114'830.20			11'400.00	30	10
	430.5010.17 Aménagement ch. de la Saugé	0.00	195'875.80	195'875.80	0.00	0.00			0.00	30	0
	430.2009.35 Aménagement trottoir Taulard (préavis No 35-09)	156'600.00	150'735.30	36'500.00	5'200.00	109'035.30			5'200.00	30	21
	430.2010.48 Réaménag. carrefour Judée-Village (préavis No 48-10)	460'000.00	448'502.55	92'400.00	15'400.00	340'702.55			15'400.00	30	22
	430.2012.14 Réaménag. RC 401b ZI Raffort (préavis No 14-12)	110'000.00	92'506.45	44'000.00	11'000.00	37'506.45			11'000.00	10	3
	430.2013.27 Réaménagement accès Migros (préavis No 27-13)	2'215'000.00	1'137'422.15	190'000.00	73'900.00	873'522.15			73'900.00	30	12
	430.2014.40 Réamgt Judée Nord et Sud (préavis No 40-14)	804'500.00	641'224.50	39'999.40	26'900.00	574'325.10	163'000.00		26'900.00	30	27
	430.2015.50 Trottoir Nord Judée-Village (préavis No 50-15)	88'000.00	8'698.35	3'000.00	3'000.00	2'698.35	79'000.00		3'000.00	30	27
	440.2011.60 Nouvel aménagement places jeux (préavis No 60-11)	192'000.00	207'980.20	102'400.00	20'800.00	84'780.20			20'800.00	10	4
	440.2016.74 Aménagement cimetièrre et chemin (préavis No 74-16)	387'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87'000.00	300'000.00	38'700.00	10	10
	à reporter	6'061'100.00	4'211'755.20	1'254'567.40	214'200.00	2'742'987.80	329'000.00	300'000.00	252'900.00		

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2016

9141	<u>Ouvrages de génie civil et d'assainissement, suite</u>	Crédit voté	Dépenses engagées au 31.08.16	Amortissements au 31.12.2015	Amortissements budjetés en 2016	Solde à amortir au 31.08.16	Dépenses- encaissements 2016	Dépenses- encaissements 2017	Amortis- sements 2017	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
	report	6'061'100.00	4'211'755.20	1'254'567.40	214'200.00	2'742'987.80	329'000.00	300'000.00	252'900.00		
460.2011.61	Bassin rétention "Sous-la-Vaux"	0.00	75'981.55	75'981.55	0.00	0.00			0.00	30	0
460.2005.60	Conduite EC/EU DP 72+pousse-tube (préavis No 60-05)	434'000.00	350'462.55	162'200.00	14'500.00	173'762.55			14'500.00	30	12
460.2005.69	Entretien collecteur Louve (préavis No 69-05)	142'000.00	116'910.75	43'200.00	4'800.00	68'910.75			4'800.00	30	14
460.2010.48	Remplt collecteur EC Judée-Village (préavis No 48-10)	375'000.00	207'045.15	75'000.00	12'500.00	119'545.15			12'500.00	30	10
460.2011.61	Aménagt bassin rétention s/Lavaux (préavis No 61-11 & No 17-12)	3'213'500.00	1'216'912.75	414'700.00	107'100.00	695'112.75			107'100.00	30	7
460.2014.40	Rplt coll. EC/EU Judée Nord et Sud (préavis No 40-14)	863'500.00	674'422.30	57'600.00	28'800.00	588'022.30	189'000.00		28'800.00	30	27
	sub-total	11'089'100.00	6'853'490.25	2'083'248.95	381'900.00	4'388'341.30	518'000.00	300'000.00	420'600.00		
9143	<u>Bâtiments et constructions</u>										
310.2004.49	Achat 6700 m2, parcelle 259 (préavis No 49-04)	553'370.00	547'612.30	222'000.00	18'500.00	307'112.30			18'500.00	30	17
350.2008.24	Divers travaux d'entretien (préavis No 24-08)	128'500.00	120'881.05	103'200.00	12'900.00	4'781.05			4'800.00	10	1
350.2015.64	Rplt et révision chauffages (préavis No 64-15)	298'500.00	39'960.00	29'900.00	0.00	10'060.00	258'500.00		29'900.00	10	9
352.2006.83	Agrandissement Bibliothèque-Ludo (préavis No 83-06 & No 23-08)	880'000.00	877'944.40	284'200.00	29'400.00	564'344.40			29'400.00	30	19
410.2008.25	Aménagement locaux (préavis No 25-08)	67'000.00	65'632.70	46'900.00	6'700.00	12'032.70			6'700.00	10	2
	sub-total	1'927'370.00	1'652'030.45	686'200.00	67'500.00	898'330.45	258'500.00	0.00	89'300.00		

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2016

9143	<u>Bâtiments et constructions</u>	Crédit voté	Dépenses engagées au 31.08.16	Amortis- sements au 31.12.2015	Amortissements budgetés en 2016	Solde à amortir au 31.08.16	Dépenses- encaissements 2016	Dépenses- encaissements 2017	Amortis- sements 2017	Durée amort.	
										Années	
										Max.	Solde
	report	1'927'370.00	1'652'030.45	686'200.00	67'500.00	898'330.45	258'500.00	0.00	89'300.00		
	431.2012.10 Travaux entretien Raffort (préavis No 10-12)	189'500.00	195'160.80	76'600.00	20'000.00	98'560.80			20'000.00	10	5
	450.2013.28 Réaménagt provisoire déchetterie (préavis No 28-13)	100'000.00	98'318.30	18'568.50	10'900.00	68'849.80			10'000.00	10	7
	511.2003.14 Rénov.salle polyvalente + cuisine (préavis No 14b-03)	720'000.00	718'628.70	604'400.00	24'000.00	90'228.70			24'000.00	30	4
	511.2009.43 Rénovation thermique complexe (préavis No 43-09 & No 12-12)	5'428'300.00	5'287'126.20	859'500.00	180'900.00	4'246'726.20			180'900.00	30	24
	511.2010.49 Mise en conformité bâtiments scol. (préavis No 49-10)	80'000.00	64'414.20	48'000.00	8'000.00	8'414.20			8'000.00	10	1
	511.2013.29 CE Esplanade Prazqueron (préavis No 29-13)	106'500.00	105'506.60	32'000.00	10'700.00	62'806.60			10'700.00	10	6
	511.2014.38 Requalification de l'Esplanade (préavis No 38-14)	883'500.00	888'731.60	59'000.00	29'500.00	800'231.60			29'500.00	30	27
	512.2003.22 Rénovation collège Rosset (préavis No 22-03)	2'150'000.00	2'050'535.80	1'648'700.00	71'300.00	330'535.80			71'300.00	30	5
	513.2005.56 Réfection toiture, façades Esserpys (préavis No 56-05)	421'500.00	407'559.20	155'100.00	14'100.00	238'359.20			14'100.00	30	17
	513.2012.11 CE Esserpys (préavis No 11-12)	86'000.00	62'616.80	34'400.00	8'600.00	19'616.80			8'600.00	10	2
	Entretien, crédit-cadre 2013-2016 (préavis no 26-13)										
	170.2013.26 Centre sportif "Les Marais"	225'000.00	9'381.35	3'183.50	22'500.00	(16'302.15)	185'700.00		22'500.00	10	8
	351.2013.26 Auberge de la Charrue	4'000.00	253.00	0.00	400.00	(147.00)			400.00	10	(0)
	353.2013.26 La Villageoise	154'000.00	118'489.10	15'400.00	15'400.00	87'689.10			15'400.00	10	6
	354.2013.26 Maison de Commune	96'000.00	74'039.00	19'200.00	9'600.00	45'239.00			9'600.00	10	5
	511.2013.26 Complexe de Prazqueron	175'000.00	129'949.50	35'000.00	17'500.00	77'449.50			17'500.00	10	4
	580.2015.55 Rénovation du Temple (préavis No 55-15)	858'000.00	539'046.30	28'600.00	22'000.00	488'446.30	319'000.00		28'600.00	30	28
	sub-total	13'604'670.00	12'401'786.90	4'323'852.00	532'900.00	7'545'034.90	763'200.00	0.00	560'400.00		

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2016

9144	<u>Installations des services industriels</u>	Crédit voté	Dépenses engagées au 31.08.16	Amortissements au 31.12.2015	Amortissements budgetés en 2016	Solde à amortir au 31.08.16	Dépenses-encaissements 2016	Dépenses-encaissements 2017	Amortissements 2017	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
	<u>Réseau d'eau</u>										
810.2014.40	Conduite Edb Judée Nord et Sud (préavis No 40-14)	274'000.00	137'534.50	10'800.00	9'200.00	117'534.50	136'000.00		9'200.00	30	28
	<u>Réseau électrique</u>										
435.2014.40	EP Judée Nord et Sud (préavis No 40-14)	306'000.00	200'645.95	12'036.00	10'200.00	178'409.95	105'000.00		10'200.00	30	28
435.2015.69	EP CE rplt sources lumineuses (préavis No 69-15)	75'000.00	76'417.70	9'700.00	0.00	66'717.70			25'000.00	3	3
435.2016.78	EP Rvlt luminaires, mâts, cablages (préavis No 78-16)	1'350'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1'350'000.00	67'500.00	20	0
820.2008.30	Alimentation BT Marais (préavis No 30-08)	140'000.00	92'794.50	70'000.00	14'000.00	8'794.50	47'000.00		14'000.00	10	4
820.2012.19	Illumination Fêtes de fin d'année (préavis No 19-12)	69'700.00	70'519.63	29'934.95	14'000.00	26'584.68			14'000.00	5	2
820.2014.47	Remplacement sous-stations (préavis No 47-14)	232'000.00	396'932.45	23'200.00	23'200.00	350'532.45			39'700.00	10	9
	sub-total	2'446'700.00	974'844.73	155'670.95	70'600.00	748'573.78	288'000.00	1'350'000.00	179'600.00		

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2016

9146 <u>Mobilier, machines, véhicules</u>	Crédit voté	Dépenses engagées au 31.08.16	Amortissements au 31.12.2015	Amortissements budgetés en 2016	Solde à amortir au 31.08.16	Dépenses-encaissements 2016	Dépenses-encaissements 2017	Amortissements 2017	Durée amort. Années	
									Max.	Solde
110.2015.63 Central téléphonique (préavis No 63-15)	106'920.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106'900.00		35'600.00	3	3
190.2010.56 Rplt matériel informatique (préavis No 56-10)	110'000.00	108'356.85	108'356.85	1'800.00	(1'800.00)			0.00	10	0
430.2008.21 Voirie - achat véhicules et engins (préavis No 21-08)	128'800.00	129'022.20	103'200.00	12'900.00	12'922.20			12'900.00	10	1
430.2011.02 Voirie - achat tracteur (préavis No 02-11)	91'000.00	91'000.00	45'500.00	9'100.00	36'400.00			9'100.00	10	4
430.2012.18 Achat d'un transporteur (préavis No 18-12)	182'000.00	180'807.10	54'600.00	18'200.00	108'007.10			18'200.00	10	6
610.2014.37 Acquisition vidéosurveillance (préavis No 37-14)	75'000.00	50'071.45	30'000.00	15'000.00	5'071.45	20'000.00		15'000.00	5	2
sub-total	693'720.00	559'257.60	341'656.85	57'000.00	160'600.75	126'900.00	0.00	90'800.00		
9162 <u>Subventions et participations à amortir</u>										
582.2014.44 Bon Pasteur - rénovation chauffage (préavis No 44-14)	31'420.00	0.00	0.00	3'200.00	(3'200.00)	31'400.00		15'000.00	5	(2)
	31'420.00	0.00	0.00	3'200.00	(3'200.00)			15'000.00		

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2016

9170	<u>Autres dépenses à amortir</u>	Crédit voté	Dépenses engagées au 31.08.16	Amortissements au 31.12.2015	Amortissements budjetés en 2016	Solde à amortir au 31.08.16	Dépenses-encaissements 2016	Dépenses-encaissements 2017	Amortissements 2017	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
9170.01	Crédit général d'études (préavis No 03-06)	200'000.00	187'482.90	68'240.10	20'000.00	99'242.80			20'000.00	10	5
9170.04	Crédit général d'études p/urbanisme (préavis No 35-13)	200'000.00	164'862.90	149'759.90	40'000.00	(24'897.00)			20'000.00	5	(1)
420.2006.05	Crédit étude PPA Village (préavis No 05-06)	205'000.00	286'809.55	189'339.10	20'500.00	76'970.45			28'700.00	10	3
420.2010.57	CE Schéma circulation ouest LEB (préavis No 57-10)	105'000.00	99'160.40	52'500.00	10'500.00	36'160.40			10'500.00	10	3
420.2011.64	CE Elaboration PDL chantier 1 SDNL (préavis No 64-11)	120'000.00	123'271.95	24'000.00	12'000.00	87'271.95			12'300.00	10	0
420.2011.03	CE Aménag. périmètre gare (préavis No 03-11)	95'000.00	48'057.40	38'000.00	9'500.00	557.40			9'500.00	10	0
420.2012.15	CE Accès Migros + Marais (préavis No 15-12)	160'000.00	174'805.00	66'100.00	16'300.00	92'405.00			17'500.00	10	5
420.2013.33	CE Dvpt-aménagt La Sauge (préavis No 33-13)	146'000.00	97'964.70	29'200.00	14'600.00	54'164.70	48'000.00		14'600.00	10	7
420.2014.39	CE Elaboration PDCom (préavis No 39-14)	135'000.00	107'864.25	27'000.00	13'500.00	67'364.25	27'000.00		13'500.00	10	7
460.2015.59	CE Mesures protection Marais (préavis No 59-15)	46'000.00	65'069.85	4'600.00	0.00	60'469.85			4'600.00	10	9
460.2015.60	CE Déviation EC-EU Sous-Lavaux (préavis No 60-15)	84'000.00	21'600.00	0.00	0.00	21'600.00	62'000.00		8'400.00	10	6
460.2015.68	CE Rplt services chemin du Village (préavis No 68-15)	160'000.00	108'080.15	7'700.00	0.00	100'380.15	50'000.00		16'000.00	10	9
470.2015.58	CE Galerie Broye et Chamberonne (préavis No 58-15)	105'243.85	2'765.90	0.00	0.00	2'765.90	100'000.00		10'500.00	10	10
	sub-total	1'761'243.85	1'487'794.95	656'439.10	156'900.00	674'455.85	287'000.00	0.00	186'100.00		
	TOTAL CREDITS VOTES	29'595'433.85	22'277'174.43	7'560'867.85	1'202'500.00	13'517'006.58	1'983'100.00	1'650'000.00	1'437'500.00		

PROJETS FUTURS - CREDITS A VOTER

No.		Estimation crédit	Crédits prévisionnels 2016	Crédits prévisionnels 2017	Crédits prévisionnels 2018	Crédits prévisionnels 2019	Crédits prévisionnels 2020	Crédits prévisionnels 2021	Total commune 2016-2021	Ensuite
	GENIE CIVIL - ASSAINISSEMENT	32'650'000	0	1'350'000	1'850'000	1'250'000	500'000	1'400'000	6'350'000	26'300'000
1	Barreau de la Sauge (carrefour RC 448)	2'310'000						400'000	400'000	1'910'000
2	Dénivellé du Lussex/carrefour RC 401	4'940'000					500'000	500'000	1'000'000	3'940'000
3	Carrefour Sauge RC 448	330'000							0	330'000
4	Réaménagement des Eco-Point existants	1'500'000		500'000	500'000	500'000			1'500'000	
5	Corridor à faune Sauge	655'000							0	655'000
6	Extension du cimetière	250'000							0	250'000
7	Réaménagement Covatannaz sans sous-sol	1'000'000		250'000	500'000	250'000			1'000'000	
8	Réaménagement ch. de Caudoz	350'000							0	350'000
9	Aménagement DP 55/56 ch. des Ecureuils	500'000							0	500'000
10	Réfection ch. des Terreaux et carrefour ch. du Village	1'000'000		100'000	400'000	500'000			1'000'000	
11	PI du Raffort pour les modes doux (MD)	900'000							0	900'000
12	PI du Raffort pour les transports individuels motorisés (TIM) et transports publics (TP)	4'665'000							0	4'665'000
13	RC 401, tronçon Lussex – Raffort – requalification y/c MD	4'200'000							0	4'200'000
14	Réaménagement du chemin du Brit	2'700'000							0	2'700'000
15	Réaménagement chemin des Mésanges + piste cyclable	1'200'000							0	1'200'000
16	Assainissement passage inférieur MD Romanel Gare	5'200'000						500'000	500'000	4'700'000
17	Réaménagement du chemin du Village sans s-sol	900'000		450'000	450'000				900'000	
18	Plan directeur d'entretien des routes	50'000		50'000					50'000	
	EGOUTS (EC/EU)	22'867'000	0	2'440'000	1'690'000	582'000	500'000	500'000	5'712'000	17'155'000
1	PGEE conduites existantes	18'255'000		1'400'000	1'000'000	500'000	500'000	500'000	3'900'000	14'355'000
2	PGEEi Mèbre-Covatanne	262'000		90'000	90'000	82'000			262'000	
3	Réaménagement collecteur EC En Rebatel	1'100'000		500'000	600'000				1'100'000	
4	Détournement des eaux, Marais (mesures de protection)	450'000		450'000					450'000	
5	Détournement du ruisseau de Broye	2'500'000							0	2'500'000
6	Renaturation du Tourcou	300'000							0	300'000

PROJETS FUTURS - CREDITS A VOTER

No.		Estimation crédit net	Crédits prévisionnels 2016	Crédits prévisionnels 2017	Crédits prévisionnels 2018	Crédits prévisionnels 2019	Crédits prévisionnels 2020	Crédits prévisionnels 2021	Total commune 2016-2021	Ensuite
	BATIMENTS - CONSTRUCTIONS	21'150'000	0	600'000	1'600'000	6'100'000	6'100'000	4'100'000	18'500'000	2'650'000
1	Construction d'un refuge	550'000							0	550'000
2	Création infrastructures pré, para et scolaires	18'000'000		500'000	1'500'000	6'000'000	6'000'000	4'000'000	18'000'000	
3	Extension bâtiment voirie	2'100'000							0	2'100'000
4	CC Entretien bâtiments	500'000		100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	500'000	
	VEHICULES	450'000	0	150'000	0	0	0	0	150'000	300'000
1	Remplacement camion voirie	300'000							0	300'000
2	Achats véhicules divers	150'000		150'000					150'000	
	SERVICES INDUSTRIELS - Electricité	850'000	0	300'000	550'000	0	0	0	850'000	0
1	Réaménagement du chemin du Village	600'000		300'000	300'000				600'000	
2	Réaménagement du chemin de la Covatannaz	150'000			150'000				150'000	
3	Equipement PPA Pré Jaquet	100'000			100'000				100'000	
	AUTRES DEPENSES	665'000	0	100'000	415'000	150'000	0	0	665'000	0
1	Plan général d'affectation communal	150'000				150'000			150'000	
2	Remplacement parc informatique	240'000			240'000				240'000	
3	Service d'information du territoire (SIT)	275'000		100'000	175'000				275'000	
	<u>Crédits votés ou à voter</u>									
	PROJETS FUTURS - RECAPITULATION	78'632'000	0	4'940'000	6'105'000	8'082'000	7'100'000	6'000'000	32'227'000	46'405'000
	REPORT CREDITS VOTES	29'595'434	1'983'100	1'650'000					3'633'100	0
	TOTAL GENERAL	108'227'434	1'983'100	6'590'000	6'105'000	8'082'000	7'100'000	6'000'000	35'860'100	46'405'000



Commune de Romanel-sur-Lausanne

28.09.2016

Fixation du plafond d'endettement

Dénomination	N° nature	Cptes 2015	Budget 2016	2017	2018	2019	2020	2021
Cash flow de fonctionnement (marge d'autofinancement)		1'733'254	243'800	495'128	850'834	1'104'029	1'121'513	1'021'553
Dépenses d'investissement	5	2'773'671	2'987'941	5'600'000	4'900'000	6'400'000	5'700'000	4'000'000
Recettes d'investissement	61 + 62 + 66	621'160	0	0	0	0	0	0
Besoin de financement		419'257	2'744'141	5'104'872	4'049'166	5'295'971	4'578'487	2'978'447
Endettement prévisionnel		15'034'044	17'778'185	22'883'057	26'932'223	32'228'194	36'806'681	39'785'128

Calcul du cash flow de fonctionnement (marge d'autofinancement)

Dénomination	N° nature	Cptes 2015	Budget 2016	2017	2018	2019	2020	2021
Dépenses courantes	30 + 31 + 32 + 35 + 36	13'669'121	13'536'500	13'892'702	14'104'451	14'377'829	14'670'206	14'892'498
Recettes courantes	40 + 41 + 42 + 43 + 44 + 45 + 46	15'402'375	13'780'300	14'387'830	14'955'285	15'481'858	15'791'719	15'914'051
Dépenses d'investissement	5	2'773'671	2'987'941	5'600'000	4'900'000	6'400'000	5'700'000	4'000'000
Recettes d'investissement	61 + 62 + 66	621'160	0	0	0	0	0	0
Dettes à court, moyen et long termes	921 + 922 + 923	15'034'044						

Quotité de la dette brute

Dénomination	Cptes 2015	Budget 2016	2017	2018	2019	2020	2021
Quotité de dette brute	98%	129%	159%	180%	208%	233%	250%
Limite maximale d'endettement (250% de quotité brute)	38'505'938	34'450'750	35'969'575	37'388'213	38'704'645	39'479'298	39'785'128