



COMMUNE de
ROMANEL-SUR-LAUSANNE

PREAVIS MUNICIPAL

No 08/2021

au Conseil communal

* * *

**Plafond d'endettement pour
la législature 2021-2026**

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers communaux,

Nous avons l'honneur de soumettre à votre approbation le présent préavis, relatif au plafond d'endettement pour la législature 2021-2026.

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".

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

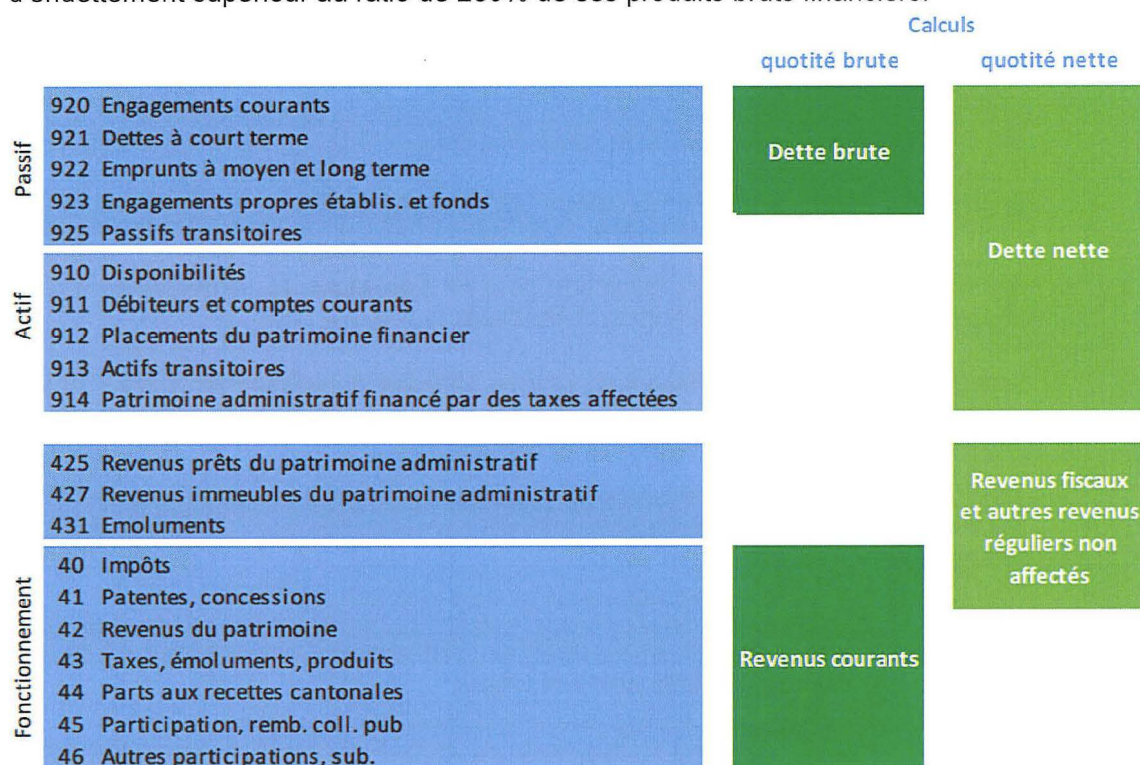
D'une manière générale, le plafond d'endettement est déterminé en fonction des investissements actuels et des besoins futurs d'investissements communaux corrélés au niveau du fonds de roulement et de la fortune nette communale actuelle et envisagée.

La fixation du plafond initial de début de législature est du ressort exclusif de la commune, sans autorisation préalable du canton. L'intervention du canton n'est prévue que dans le cas où la commune doit, en cours de législature, dépasser le plafond d'endettement qu'elle s'est fixée en début de législature.

Lors du traitement des demandes d'augmentation du plafond d'endettement, le principe général de traitement entre les communes doit prévaloir, ainsi que celui de la prévisibilité. Les communes doivent notamment pouvoir connaître d'avance, pour leur propre planification financière, les indicateurs et ratios qui seront retenus par le canton pour accepter ou refuser une augmentation de la dette communale.

L'objectif est de permettre aux communes de mesurer leur endettement sur la base des indicateurs utilisés par le service en charge de la surveillance des finances communales.

La direction des finances communales suggère aux communes de ne pas fixer un plafond d'endettement supérieur au ratio de 250% de ses produits bruts financiers.



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 bouclage des comptes 2020, ce ratio pour notre commune est de 84%, soit bon, ce qui correspond à un plafond d'endettement de fr. 18'841'069.90. Le Conseil communal avait adopté un plafond de fr. 39'000'000.--, le 10 novembre 2016.

4.2 Détermination du plafond d'endettement 2021-2026

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 réforme du système de péréquation intercommunale, à la reprise de certaines charges par le canton, notamment au niveau des Centres Sociaux Régionaux, à l'arrivée des nouveaux habitants/contribuables et au développement des différents quartiers.

Par mesure de simplification, la Municipalité est partie sur une base concrète, à savoir les comptes 2020, dont la situation figure ci-après :

Dénomination	N° nature	Comptes 2020
Dépenses courantes	30 + 31 + 32 + 35 + 36	13'990'648
Recettes courantes	40 + 41 + 42 + 43 + 44 + 45 + 46	16'818'956
Marge d'autofinancement		2'828'308
Dépenses d'investissement	5	1'321'449
Recettes d'investissement	61 + 62 + 66	0
Besoin de financement		-1'506'859
Dettes à court, moyen et long termes	921 + 922 + 923	14'051'152
Limite maximale d'endettement (250% de quotité brute)		42'047'390

On obtient un endettement maximum pour la législature de l'ordre de fr. 42'047'390.--, en respect du ratio de la quotité de la dette brute.

Une analyse a été effectuée par rapport au plan des investissements 2021 (annexe I) et aux projets futurs-crédits à voter 2022-2026 (annexe II). Le tableau ci-dessous montre le recours à l'emprunt et la limite du plafond d'endettement :

Dénomination	Années 2022-26
Projets futurs-crédits à voter	43'743'000
Marge d'autofinancement moyenne s/5ans (sans les taxes communaitaires)	-7'200'000
Recours à l'emprunt	36'543'000
Plafond d'endettement au 31.12.2020 (arrondi en milliers)	18'841'000
Limite du plafond d'endettement pour la législature 2021-2026 (arrondi en milliers)	42'047'000
Plafond d'endettement disponible sur 5 ans	23'206'000
Projets futurs-crédits à voter dépassant la limite du plafond d'endettement	-13'337'000

Par expérience des années précédentes, sur une législature, seule une petite moitié des projets futurs est réalisée.

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.

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.

Le plafond d'endettement doit tenir compte des cautionnements. A ce jour, nous cautionnons Bel Automne (fr. 1'600'000.--), l'ASIGOS (fr. 3'050'016.--) et l'Association Romanel-Logis (fr. 3'417.-- et fr. 3'330.--), soit un montant total de fr. 6'656'763.--.

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. 42'000'000.-- pour la législature 2021-2026. Ce qui correspond à un ratio de quotité de la dette brute de 250%.

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 vu de ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers communaux, de prendre les résolutions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE ROMANEL-SUR-LAUSANNE

- vu le préavis municipal N° 08/2021, adopté en séance du 1^{er} novembre 2021;
- 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. 42'000'000.--, pour la législature 2021-2026;
2. de charger la Municipalité de le communiquer à la Direction générale des affaires institutionnelles et des communes pour en prendre acte.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique : La Boursière communale :

Claudia Perrin Anne-Sandra Caccia



Délégué municipal : M. Denis Favre

Autre délégué : Mme Anne-Sandra Caccia, Boursière communale

Annexes : I Plan des investissements 2021
II Projets futurs – crédits à voter 2022 – 2026

Romanel s/Lausanne, le 29 octobre 2021/SCA

Plan des investissements 2021

Annexe I

		Crédits votés	Dépenses cumulées au 15.10.21	Recettes cumulées au 15.10.21	Amortiss. cumulés au 15.10.21	Solde à amortir au 15.10.21	Dépenses 2021	Recettes 2021	Amortiss. 2021
1	Administration générale	571'400.00	571'136.80	-30'980.00	-285'283.50	254'873.30		-14'630.00	-84'200.00
17	Sports	301'400.00	306'153.05	-30'980.00	-123'283.50	151'889.55		-14'630.00	-30'200.00
170.2013.26	26-13 Entretien, Centre sportif	225'000.00	227'656.35	-16'350.00	-115'683.50	95'622.85			-22'500.00
170.2019.29	29-19 Achat arrosage automatique terrains foot	72'000.00	73'171.20	-14'630.00	-7'200.00	51'341.20		-14'630.00	-7'200.00
170.2020.43	13-17 et 43-20 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	4'400.00	5'325.50		-400.00	4'925.50			-500.00
19	Service d'informatique	270'000.00	264'983.75		-162'000.00	102'983.75			-54'000.00
190.2018.18	18-18 Remplacement du matériel informatique	270'000.00	264'983.75		-162'000.00	102'983.75			-54'000.00
3	Domaines et bâtiments	2'762'670.00	2'651'706.00	-7'410.00	-1'292'240.10	1'352'055.90	183'091.90		-177'500.00
31	Terrains	553'370.00	547'612.30		-314'300.00	233'312.30			-18'400.00
310.2004.49	49-04 Achat parcelle 259 -Sous-la-Vaux	553'370.00	547'612.30		-314'300.00	233'312.30			-18'400.00
35	Bâtiments	2'209'300.00	2'104'093.70	-7'410.00	-977'940.10	1'118'743.60	183'091.90		-159'100.00
350.2006.03	03-06 Crédit général d'études	200'000.00	281'541.85		-108'240.10	173'301.75	2'932.10		-20'000.00
350.2015.64	64-15 Rempl.et révision chauffages bâtiments	298'500.00	266'463.30		-179'400.00	87'063.30			-29'900.00
350.2020.50	50-20 Rempl.cylindres et lecteurs badges	190'000.00	86'075.05			86'075.05	86'075.05		-19'000.00
351.2017.13	13-17 et 43-20 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	232'300.00	225'722.20		-54'300.00	171'422.20	11'807.45		-18'500.00
352.2006.83	83-06 Agrandissement Bibliothèque-Ludo.	880'000.00	879'594.40	-1'650.00	-431'000.00	446'944.40			-29'300.00
352.2020.43	13-17 et 43-20 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	15'000.00	13'366.15		-1'700.00	11'666.15	6'631.55		-1'700.00
353.2013.26	26-13 Entretien, La Villageoise	154'000.00	130'696.10	-5'760.00	-92'400.00	32'536.10			-15'400.00
353.2020.43	13-17 et 43-20 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	3'000.00	3'185.70		-300.00	2'885.70			-300.00
354.2013.26	26-13 Entretien, Maison de commune	96'000.00	95'765.25		-67'200.00	28'565.25			-9'600.00
354.2017.13	13-17 et 43-20 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	140'500.00	121'683.70		-43'400.00	78'283.70	75'645.75		-15'400.00
4	Travaux	22'850'643.85	17'247'057.60	-2'610'594.86	-5'777'062.16	8'859'400.58	2'897'764.65	-12'303.42	-907'080.20
42	Service de l'urbanisme	1'564'000.00	1'162'894.90		-820'904.10	341'990.80	107'423.40		-135'100.00
420.2011.03	03-11 et 59-21 Crédit étude - Aménag. périm. gare	330'000.00	115'258.70		-68'244.20	47'014.50	42'847.35		-9'500.00
420.2011.64	64-11 CE élaboration PDL chantier 1 SDNL	120'000.00	127'492.95		-85'600.00	41'892.95	538.50		-12'700.00
420.2012.15	15-12 CE Accès Migros + Marais	160'000.00	174'805.00		-152'100.00	22'705.00			-17'500.00
420.2013.33	33-13 CE Développement-aménag.La Sauge	146'000.00	125'538.55		-102'200.00	23'338.55			-14'600.00
420.2013.35	35-13 Crédit général d'études urbanisme	200'000.00	198'870.90		-184'759.90	14'111.00	11'075.90		-20'000.00
420.2014.39	39-14 CE Elaboration PDCom	135'000.00	116'458.65		-94'500.00	21'958.65			-13'500.00
420.2016.06	06-16 Réalisation SIT	274'000.00	186'878.30		-109'600.00	77'278.30	11'631.60		-27'400.00
420.2020.40	40-20 CE stratégie modération trafic motorisé	40'000.00	33'063.90		-8'000.00	25'063.90	6'138.90		-4'000.00
420.2020.45	45-20 CE Améngt ch. des Biolles	32'000.00	39'879.35		-3'200.00	36'679.35	18'380.85		-3'200.00
420.2020.46	46-20 CE Améngt ch. de la Molliesse	127'000.00	44'648.60		-12'700.00	31'948.60	16'810.30		-12'700.00

Plan des investissements 2021

Annexe I

		Crédits votés	Dépenses cumulées au 15.10.21	Recettes cumulées au 15.10.21	Amortiss. cumulés au 15.10.21	Solde à amortir au 15.10.21	Dépenses 2021	Recettes 2021	Amortiss. 2021
43	Routes	8'386'500.00	7'110'237.30	-1'216'285.50	-2'454'727.60	3'439'224.20	43'303.30	-1'500.00	-306'300.00
430.2004.43	43-04 Zone d'accueil EMS D.Mauri	500'000.00	490'047.00		-219'146.00	270'901.00			-16'700.00
430.2005.73	73-05 Réfection ch. Sous-Mont Centre	340'000.00	318'574.50	-14'543.95	-182'200.00	121'830.55			-11'300.00
430.2005.74	74-05 Réfection ch.de Sous-Mont Nord-Sud	390'000.00	405'445.80	-178'617.40	-190'703.20	36'125.20			-13'000.00
430.2005.76	76-05 Réfection ch. Petit-Bois	343'000.00	315'697.35	-64'324.15	-182'143.00	69'230.20			-11'400.00
430.2009.35	35-09 Aménagement trottoir ch.Taulard	156'600.00	150'735.30		-62'500.00	88'235.30			-5'200.00
430.2010.48	48-10 Réaménagt carrefour Judée-Village	460'000.00	448'502.55		-169'200.00	279'302.55			-15'300.00
430.2012.18	18-12 Achat d'un transporteur	182'000.00	180'807.10		-145'600.00	35'207.10			-18'200.00
430.2013.27	27-13 Réaménagt accès Migros	2'215'000.00	2'220'769.35	-950'000.00	-559'300.00	711'469.35	7'384.00		-73'800.00
430.2014.40	40-14 Réamgt Judée Nord et Sud	804'500.00	647'237.25		-174'299.40	472'937.85			-26'800.00
430.2017.12	12-17 Achat de véhicules service des Travaux	66'800.00	66'470.00		-26'800.00	39'670.00			-6'700.00
430.2020.44	44-20 Remplacement véhicule	38'000.00	37'660.80	-1'500.00		36'160.80	37'660.80	-1'500.00	-3'800.00
430.2021.56	56-21 Amngt Ecureuils-Mollièsse	358'000.00	193.85			193.85	193.85		
430.2021.57	57-21 Amngt Biolles	541'700.00	204.65			204.65	204.65		
431.2012.10	10-12 Travaux d'entr. du bât. du Raffort	189'500.00	195'160.80		-175'600.00	19'560.80			-20'000.00
431.2017.13	13-17 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	64'000.00	64'067.50		-19'200.00	44'867.50			-6'400.00
435.2014.40	40-14 Réamgt Judée Nord et Sud	306'000.00	200'645.95		-63'036.00	137'609.95			-10'200.00
435.2016.78	78-16 EP Rencouvellement luminaires, mâts, câblages	1'350'000.00	1'368'017.55	-7'300.00	-285'000.00	1'075'717.55	-2'140.00		-67'500.00
435.2021.56	56-21 Amngt Ecureuils-Mollièsse	43'100.00							
435.2021.57	57-21 Amngt Biolles	38'300.00							
44	Parcs, promenades et cimetières	579'000.00	612'817.05		-382'400.00	230'417.05			-41'880.20
440.2011.60	60-11 Aménagement places jeux	192'000.00	207'980.20		-204'800.00	3'180.20			-3'180.20
440.2016.74	74-16 Aménagement cimetière et chemin piétonnier	387'000.00	404'836.85		-177'600.00	227'236.85			-38'700.00
45	Ordures ménagères et déchets	140'900.00	130'502.20	-29'390.00	-69'468.50	31'643.70			-10'000.00
450.2013.28	28-13 Réaménagt provisoire déchetterie	100'000.00	130'502.20	-29'390.00	-69'468.50	31'643.70			-10'000.00
450.2021.56	56-21 Amngt Ecureuils-Mollièsse	40'900.00							
46	Réseaux d'égouts et d'épuration	12'075'000.00	8'155'239.25	-1'338'196.20	-2'005'936.20	4'811'106.85	2'742'012.90		-403'300.00
460.2005.60	60-05 Conduite EU/EC DP 72 & pousse-tube	434'000.00	461'968.05	-111'505.50	-234'700.00	115'762.55			-14'500.00
460.2005.69	69-05 Entretien collecteur	142'000.00	116'910.75		-67'000.00	49'910.75			-4'700.00
460.2010.48	48-10 Rplt collecteurs EC Judée-Village	375'000.00	207'045.15		-137'500.00	69'545.15			-12'500.00
460.2011.61	61-11 Aménag.bassin rétention S/Lavaux	3'213'500.00	2'457'272.15	-1'226'690.70	-950'000.00	280'581.45	1'600.00		-107'000.00
460.2014.40	40-14 Réamgt Judée Nord et Sud	863'500.00	674'422.30		-201'600.00	472'822.30			-28'800.00
460.2015.59	59-15 CE Mesures protection aménagts Marais	46'000.00	49'895.05		-29'500.00	20'395.05			-4'600.00
460.2015.60	60-15 CE Déviation EU-EC zone Sous-Lavaux	84'000.00	125'876.75		-42'000.00	83'876.75	52'141.35		-8'400.00
460.2015.68	68-15 CE Rplt services ch.du Village	160'000.00	161'366.40		-87'700.00	73'666.40			-16'000.00
460.2016.08	08-16 CE Rplt EC Sous-Mont, Crétaz, Brit et pompes	100'000.00	71'033.80		-40'000.00	31'033.80			-10'000.00
460.2018.20	20-18 Crédit de construction Mise en séparatif chemin du Boch	165'000.00	122'195.55		-16'500.00	105'695.55			-5'500.00

Plan des investissements 2021

Annexe I

		Crédits votés	Dépenses cumulées au 15.10.21	Recettes cumulées au 15.10.21	Amortiss. cumulés au 15.10.21	Solde à amortir au 15.10.21	Dépenses 2021	Recettes 2021	Amortiss. 2021
460.2018.22	22-18 CC Mesure PGEE 4-Les Marais 1	1'055'000.00	597'980.10		-95'326.15	502'653.95	502'653.95		-35'100.00
460.2019.33	33-19 Chemin du Village : rempl collecteurs	2'835'000.00	1'967'651.65		-94'400.00	1'873'251.65	1'053'706.10		-94'500.00
460.2020.39	39-20 CC Sous-Lavaux : déviation EU et racc.EC	1'850'000.00	1'064'633.15		-9'710.05	1'054'923.10	1'054'923.10		-61'700.00
460.2021.56	56-21 Amngt Ecureuils-Molliette	543'000.00	5'957.75			5'957.75	5'957.75		
460.2021.57	57-21 Amngt Biolles	209'000.00	71'030.65			71'030.65	71'030.65		
47	Cours d'eau, rives et ports	105'243.85	75'366.90	-26'723.16	-43'625.76	5'017.98	5'025.05	-10'808.42	-10'500.00
470.2015.58	58-15 CE Galerie Broye et renaturation Chamberonne	105'243.85	75'366.90	-26'723.16	-43'625.76	5'017.98	5'025.05	-10'808.42	-10'500.00
5	Instruction publique et cultes	12'334'720.60	12'283'085.60	-166'349.50	-4'911'400.00	7'205'336.10	105'177.95		-465'400.00
51	Enseignement enfantin et primaire	11'445'300.00	11'395'377.35	-165'101.50	-4'724'000.00	6'506'275.85	105'177.95		-433'700.00
511.2009.43	43-09 Rénovation thermique du complexe	5'428'300.00	5'412'874.40	-102'336.00	-1'763'800.00	3'546'738.40			-180'800.00
511.2013.26	26-13 Entretien, Complexe de Prazqueron	175'000.00	172'851.25		-122'500.00	50'351.25			-17'500.00
511.2013.29	29-13 CE Esplanade Prazqueron	106'500.00	105'506.60		-85'500.00	20'006.60			-10'700.00
511.2014.38	38-14 Requalification de l'Esplanade	883'500.00	930'266.75		-206'300.00	723'966.75			-29'400.00
511.2017.13	13-17 et 43-20 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	230'000.00	217'497.75		-43'400.00	174'097.75	70'948.15		-25'400.00
511.2018.19	19-18 Réfection des classes et de l'enveloppe de Prazqueron	550'000.00	551'527.25	-36'400.00	-165'000.00	350'127.25			-55'000.00
511.2019.30	30-19 Acquisition et installation 4 modules externes	1'430'000.00	1'449'791.90		-95'200.00	1'354'591.90			-47'700.00
512.2003.22	22-03 Rénovation du bâtiment	2'150'000.00	2'063'571.20	-13'035.40	-2'005'500.00	45'035.80			-45'400.00
512.2017.13	13-17 et 43-20 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	25'000.00	26'070.05		-6'400.00	19'670.05	16'080.05		-2'800.00
513.2005.56	56-05 Réfection toiture et façades -	421'500.00	420'889.30	-13'330.10	-225'400.00	182'159.20			-14'000.00
513.2020.43	13-17 et 43-20 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	45'500.00	44'530.90		-5'000.00	39'530.90	18'149.75		-5'000.00
58	Temples et cultes	889'420.60	887'708.25	-1'248.00	-187'400.00	699'060.25			-31'700.00
580.2015.55	55-15 Rénovation du Temple	858'000.00	860'283.55	-1'248.00	-171'600.00	687'435.55			-28'600.00
582.2014.44	44-14 Bon Pasteur - rénovation chauffage	31'420.60	27'424.70		-15'800.00	11'624.70			-3'100.00
8	Services industriels	759'700.00	715'396.55		-188'505.00	526'891.55	61'110.00		-526'891.55
82	Service électrique	759'700.00	715'396.55		-188'505.00	526'891.55	61'110.00		-526'891.55
820.2014.47	47-14 Remplacement sous-stations	232'000.00	249'594.20		-149'400.00	100'194.20			-100'194.20
820.2018.23	23-18 Modification BT/MT - Pré Jaquet	342'000.00	290'339.55		-26'800.00	263'539.55			-263'539.55
820.2019.32	32-19 Installation cabine BT Biolles	73'000.00	62'661.30		-4'800.00	57'861.30			-57'861.30
820.2019.34	34-19 Installation cabine BT Terreaux	112'700.00	112'801.50		-7'505.00	105'296.50	61'110.00		-105'296.50
Total		39'279'134.45	33'468'382.55	-2'815'334.36	-12'454'490.76	18'198'557.43	3'247'144.50	-26'938.42	-2'161'071.75

PROJETS FUTURS - CREDITS A VOTER

Annexe II

No.		Estimation crédit	Crédits prévisionnels 2022	Crédits prévisionnels 2023	Crédits prévisionnels 2024	Crédits prévisionnels 2025	Crédits prévisionnels 2026	Total commune 2022-2026	Ensuite
	GENIE CIVIL - ASSAINISSEMENT	33'850'000	2'455'000	5'080'000	5'300'000	4'400'000	3'800'000	21'035'000	12'815'000
1	Barreau de la Sauge (carrefour RC448)	2'155'000	355'000	400'000	400'000	1'000'000		2'155'000	
2	Dénivelé du Lussex/carrefour RC401	3'000'000	800'000	1'200'000	1'000'000			3'000'000	
3	PI ferroviaire RC 401	3'000'000	500'000	1'000'000	1'500'000			3'000'000	
4	Carrefour Sauge RC 448	255'000		155'000	100'000			255'000	
5	Réaménagement des Eco-Point existants	800'000	400'000	400'000				800'000	
6	Corridor à faune Sauge p.m.	0						0	
7	Extension du cimetière	250'000		250'000				250'000	
8	Réaménagement Covatannaz sans sous-sol	925'000	50'000	875'000				925'000	
9	Réaménagement ch. de Caudoz	350'000					150'000	150'000	200'000
10	Réfection ch. des Terreaux et carrefour ch. du Village	1'000'000						0	1'000'000
11	PI du Raffort pour les modes doux (MD)	900'000				100'000	200'000	300'000	600'000
12	(TIM) et transports publics (TP)	4'665'000				500'000	1'000'000	1'500'000	3'165'000
13	RC401, tronçon Lussex – Raffort – requalification y/c MD	4'200'000						0	4'200'000
14	Réaménagement du chemin du Brit	2'700'000				500'000	1'000'000	1'500'000	1'200'000
15	Réaménagement chemin des Mésanges + piste cyclable	1'200'000						0	1'200'000
16	Assainissement passage inférieur MD Romanel Gare	6'000'000	300'000	500'000	2'000'000	2'000'000	1'200'000	6'000'000	
17	Plan directeur d'entretien des routes	2'250'000		250'000	250'000	250'000	250'000	1'000'000	1'250'000
18	Aménagement zones modération trafic	200'000	50'000	50'000	50'000	50'000		200'000	
	EGOUTS (EC/EU)	21'317'000	2'081'000	1'181'000	1'050'000	1'000'000	1'000'000	6'312'000	15'005'000
1	PGEE conduites existantes	17'555'000	1'950'000	1'050'000	1'050'000	1'000'000	1'000'000	6'050'000	11'505'000
2	PGEEi Mèbre-Covatanne	262'000	131'000	131'000				262'000	
3	Protection Marais et renaturation Tord Cou-Etape 2	1'000'000						0	1'000'000
4	Détournement du ruisseau de Broye	2'500'000						0	2'500'000

PROJETS FUTURS - CREDITS A VOTER

Annexe II

No.		Estimation crédit net	Crédits prévisionnels 2022	Crédits prévisionnels 2023	Crédits prévisionnels 2024	Crédits prévisionnels 2025	Crédits prévisionnels 2026	Total commune 2022-2026	Ensuite
	<u>BATIMENTS - CONSTRUCTIONS</u>	11'850'000	900'000	2'800'000	3'700'000	3'700'000	200'000	11'300'000	550'000
1	Construction d'un refuge	550'000						0	550'000
2	Création infrastructures pré, para-scolaires	8'200'000	200'000	1'000'000	3'500'000	3'500'000		8'200'000	
3	Extension bâtiment voirie	2'100'000	500'000	1'600'000				2'100'000	
4	Crédit-cadre 2021-2026	1'000'000	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000	1'000'000	
	<u>VEHICULES</u>	500'000	200'000	0	100'000	200'000	0	500'000	0
1	Renouvellement véhicules voirie	500'000	200'000		100'000	200'000		500'000	
	<u>AUTRES DEPENSES</u>	530'000	40'000	115'000	225'000	150'000	0	530'000	0
1	Plan général d'affectation communal	150'000		75'000	75'000			150'000	
2	PDCom	0						0	
3	Certification de la santé et de la sécurité au travail	80'000	40'000	40'000				80'000	
4	Informatique	300'000			150'000	150'000		300'000	
	<u>Crédits votés ou à voter</u>								
	PROJETS FUTURS - RECAPITULATION	68'047'000	5'676'000	9'176'000	10'375'000	9'450'000	5'000'000	39'677'000	28'370'000
	REPORT CREDITS VOTES	39'238'234	4'066'000					4'066'000	0
	TOTAL GENERAL	107'285'234	9'742'000	9'176'000	10'375'000	9'450'000	5'000'000	43'743'000	28'370'000