



Sécurité dans l'Ouest lausannois

COMPTES 2015

Préavis No 3/2016

PREAMBULE _____ 1

COMPTES DE FONCTIONNEMENT ET COMMENTAIRES

RECAPITULATION PAR DIRECTION ET RESULTAT _____ 1

600 – 602 ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION

| | | |
|------|--|---|
| 6000 | Autorités et personnel _____ | 2 |
| 6001 | Biens, services, marchandises _____ | 3 |
| 6002 | Loyers _____ | 3 |
| 6003 | Réceptions et manifestations _____ | 4 |
| 6004 | Honoraires et prestations de services _____ | 4 |
| 6005 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers _____ | 4 |
| 6007 | Intérêts passifs _____ | 4 |
| 6008 | Amortissements _____ | 4 |
| 6009 | Aides et subventions _____ | 4 |
| 6011 | Attribution aux fonds de réserve _____ | 4 |
| 6020 | Revenus, ventes et prestations diverses _____ | 4 |
| 6022 | Remboursements de tiers _____ | 5 |
| 6024 | Autres recettes _____ | 5 |
| 6025 | Participations des communes _____ | 5 |
| 6028 | Prélèvements sur fonds de réserve _____ | 5 |

605 – 607 POLICE ADMINISTRATIVE

| | | |
|------|---|---|
| 6050 | Autorités et personnel _____ | 6 |
| 6051 | Biens, service, marchandises _____ | 6 |
| 6054 | Honoraires et prestations de services _____ | 6 |
| 6055 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers _____ | 6 |
| 6058 | Défalcations _____ | 6 |
| 6059 | Remb. et participations à des collec. publiques _____ | 6 |
| 6070 | Revenus, ventes et prestations diverses _____ | 6 |
| 6072 | Remboursements de tiers _____ | 7 |

610 – 612 CORPS DE POLICE

| | | |
|------|--|---|
| 6100 | Autorités et personnel _____ | 8 |
| 6101 | Biens, services, marchandises _____ | 8 |
| 6104 | Honoraires et prestations de services _____ | 8 |
| 6105 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers _____ | 8 |
| 6108 | Défalcations _____ | 8 |
| 6120 | Revenus, ventes et prestations diverses _____ | 8 |
| 6122 | Remboursements de tiers _____ | 9 |
| 6123 | Amendes _____ | 9 |

COMPTES PAR NATURE _____ 10 - 11

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

TABLEAU RESUME _____ 12

COMPTES PAR DIRECTION _____ 13

COMPTES PAR NATURE _____ 14

BILANS COMPARES _____ 15 - 17

SUIVI DES FONDS DE RESERVE _____ 18

CLEF DE REPARTITION UTILISEE _____ 19



Au Conseil intercommunal de l'Association de communes "Sécurité dans l'Ouest lausannois"

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

Conformément aux dispositions de la Loi sur les communes, du règlement sur la comptabilité des communes et des statuts de l'Association, le Comité de Direction a l'honneur de vous soumettre les comptes de l'Association "Sécurité dans l'Ouest lausannois", arrêtés au 31 décembre 2015.

1. Introduction

A l'instar des années précédentes, le résultat d'exploitation 2015 de l'Association de communes "Sécurité dans l'Ouest lausannois" peut être qualifié de bon sur le plan comptable.

En comparaison avec le budget prévu pour 2015, les charges effectives, hors amortissements, défalcatons et attribution aux financements spéciaux, sont inférieures de Fr. 1'833'173.-- au montant estimé.

Il est à relever également une très légère augmentation des recettes, soit Fr. 57'102.35 par rapport aux projections budgétaires, hors prélèvements sur fonds spéciaux et participations des communes.

Ce résultat a eu une conséquence directe sur les contributions des communes, puisque celles-ci ont été de 11.11 % inférieures à celles budgétisées.

2. Evolution des coûts

Comme mentionné dans l'introduction, c'est principalement dans le domaine des salaires et des dépenses liées au personnel qu'apparaissent une importante réduction de charges, dans la mesure où cette dernière s'élève à plus de Fr. 1.5 million.

Cette différence provient essentiellement de charges non dépensées en lien avec les charges du personnel, ceci en raison notamment du délai de latence dans les postes à repourvoir (turnover) et à la difficulté de retrouver du personnel policier déjà formé lors de départ(s). En 2015, ce n'est pas moins de 5 postes de policier qui sont restés vacants toute l'année, allant même jusqu'à 7 pendant quelques mois.

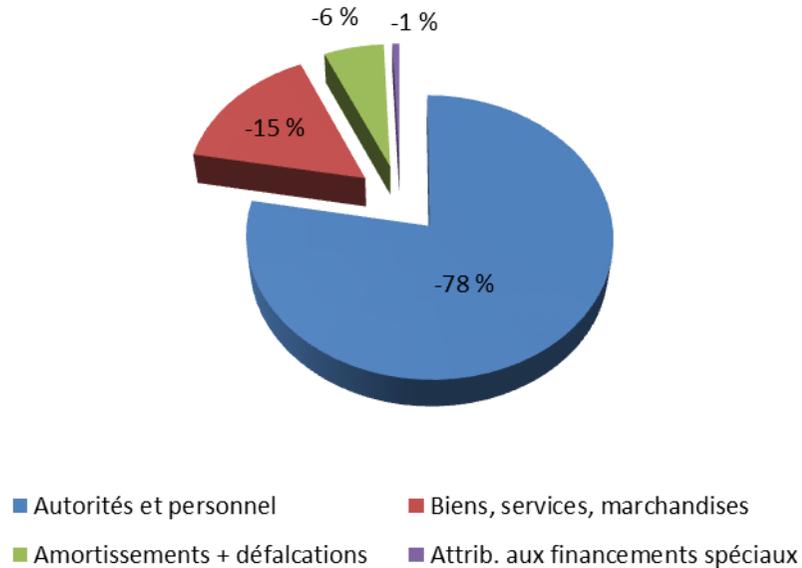
De ce fait, les charges du personnel sont en très légère augmentation par rapport à l'année précédente, pour représenter 83.89 % des dépenses globales de l'Association (y compris amortissements, défalcatons et attribution aux financements spéciaux), contre 82.45 % en 2014.

Pour leur part, les charges relatives aux "Biens, services et marchandises" sont également en diminution, puisque inférieures de Fr. 303'890.-- au montant prévu dans le budget 2015, sur un total d'environ Fr. 3.6 millions.

Les principales sources d'économies sont à chercher au niveau du domaine informatique (achats, maintenance et honoraires), notamment par le report de deux projets informatiques majeurs, l'un, conduit par le Canton, à savoir le SAE (Service d'Aide à l'Engagement), et l'autre, interne à la POL, s'agissant de la refonte complète de l'Extranet.

Enfin, les honoraires prévus pour la défense du personnel, relativement onéreux, n'ont été, et cela reste réjouissant, que partiellement utilisés.

Charges globales non dépensées



3. Evolution des recettes

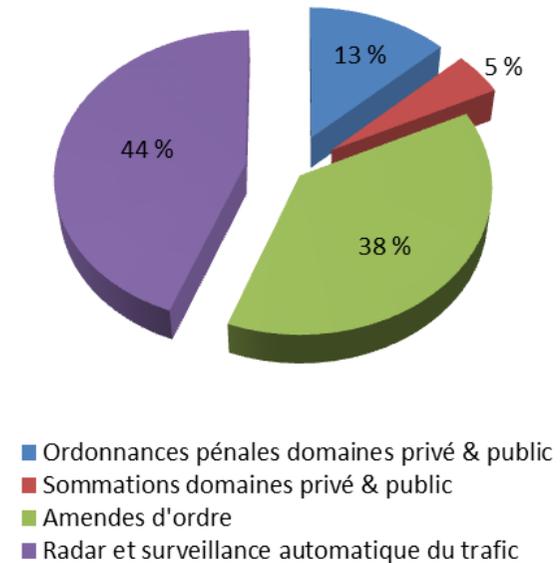
Au niveau des revenus de l'Association, hors prélèvements sur fonds spéciaux et participations des communes, le résultat est légèrement au-dessus des estimations budgétaires, ceci à hauteur d'environ Fr. 57'100.--.

Les revenus sur les taxes de parcage (horodateurs) enregistrent cette année encore une légère hausse, à hauteur d'un peu plus de Fr. 53'600.--.

Les recettes en matière de remboursement de tiers ont généré un revenu supplémentaire de l'ordre d'environ Fr. 83'300.--, ceci principalement en lien avec la facturation du personnel policier engagé, conjointement avec celui la Police cantonale vaudoise et de l'ACPMV, à l'occasion des négociations avec l'Iran sur le nucléaire qui se sont déroulées à Montreux et à Lausanne.

Dans un même temps, le produit des amendes accuse, pour sa part, une différence d'un peu plus de Fr. 104'000.-- par rapport à la prévision budgétaire. Ce résultat démontre à nouveau la limite des recettes pouvant être réalisées dans ce poste budgétaire, mais affirme également la position du Comité de Direction qui vise à privilégier l'aspect préventif plutôt que répressif de l'action policière dans ce domaine.

Détail compte "Amendes"



Enfin, les recettes en matière de "Ventes et prestations de service" enregistrent une baisse avoisinant les Fr. 51'800.--. Cette diminution s'explique notamment par l'actualisation, en 2014, de conventions avec certaines communes pour lesquelles la POL a réduit ses prestations rémunérées, au profit de prestations "police", d'intérêt général à l'échelon du District.

4. Crédit complémentaire

Un crédit complémentaire, d'un montant global de Fr. 201'800.-- (préavis 05/2015), a été octroyé par le Conseil intercommunal le 20.05.2015. Les dépenses réelles, issues de ce crédit, se sont élevées au final à hauteur de Fr. 31'400.--. Elles ont été entièrement compensées par le biais des économies réalisées dans les différentes charges précitées au point 2 du présent préambule.

5. Synthèse

Le résultat de l'exercice 2015 permet, en raison des montants non dépensés et de l'augmentation des revenus, de diminuer la participation des communes, celle-ci étant inférieure de 11.11 % à celle budgétisée.

Ainsi, les communes se voient rétrocéder un montant global un peu plus élevé que les années précédentes, d'environ Fr. 1'900'000.--, fixant la part de leurs contributions, dans le total des recettes de l'Association, à hauteur de 68.36 % des charges (67.15 % en 2014).

Enfin, il est utile de relever que si les charges budgétisées avaient été dépensées dans leur totalité, plusieurs communes auraient vu leur contribution, définie lors du budget, augmenter à la clôture des comptes.

Ce constat s'explique simplement par le fait que la clé de répartition, déterminant les participations de chaque commune, change entre l'élaboration du budget et le bouclage des comptes. Cette méthode provoque donc un réajustement, à la hausse ou à la baisse, de la contribution effective de chaque commune.

En termes de planification financière, le système démontre, avec le recul, une faiblesse difficile à gérer pour l'Association et les communes, malgré une gestion rigoureuse de l'exercice comptable.

6. Conclusion

Le Conseil intercommunal de l'Association "Sécurité dans l'Ouest lausannois"

Vu le projet présenté par le Comité de Direction

Où le rapport de la Commission de gestion

Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour

ADOPTE

les comptes de l'Association "Sécurité dans l'Ouest lausannois" arrêtés au 31 décembre 2015.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président

Le Secrétaire

M. Farine

F. Schaer

RECAPITULATION

| Compte | Désignation | Comptes 2015 | | Budget 2015 | | Comptes 2014 | |
|-----------|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS | 22'271'237.07 | 22'271'237.07 | 24'234'100.00 | 24'234'100.00 | 21'810'680.58 | 21'810'680.58 |
| 600 - 602 | ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION | 5'457'793.90 | 16'020'121.43 | 6'118'500.00 | 18'093'600.00 | 6'883'345.60 | 15'573'639.10 |
| 605 - 607 | POLICE ADMINISTRATIVE | 2'832'316.65 | 290'111.00 | 3'365'400.00 | 261'500.00 | 3'749'422.67 | 276'443.40 |
| 610 - 612 | CORPS DE POLICE | 13'981'126.52 | 5'961'004.64 | 14'750'200.00 | 5'879'000.00 | 11'177'912.31 | 5'960'598.08 |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2015 | | Budget 2015 | | Comptes 2014 | |
|------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | * SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS * | 22'271'237.07 | 22'271'237.07 | 24'234'100.00 | 24'234'100.00 | 21'810'680.58 | 21'810'680.58 |
| 600 - 602 | ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION | 5'457'793.90 | 16'020'121.43 | 6'118'500.00 | 18'093'600.00 | 6'883'345.60 | 15'573'639.10 |
| 6000 | Autorités et personnel | 2'480'563.68 | | 2'730'100.00 | | 3'558'572.40 | |
| 6000.3003.01 * | Jetons de présence Conseil intercommunal | 6'800.00 | | 9'000.00 | | 6'810.00 | |
| 6000.3003.02 | Indemnités Présidence Comité de Direction | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 9'000.00 | |
| 6000.3003.03 | Jetons de la Commission de gestion | 3'695.00 | | 4'000.00 | | 3'600.00 | |
| 6000.3011.01 * | Personnel - traitements | 1'418'294.65 | | 1'511'300.00 | | 2'212'624.40 | |
| 6000.3011.06 | Personnel DO - Heures de nuit | | | | | 2'799.00 | |
| 6000.3011.20 * | Personnel - Traitements apprentis | 26'616.65 | | 53'300.00 | | 44'460.60 | |
| 6000.3012.10 * | Hors DO - traitements temporaires | 83'361.00 | | 111'000.00 | | 41'693.30 | |
| 6000.3030 * | Cotisations AVS-AI-AC | 134'230.75 | | 148'300.00 | | 202'235.55 | |
| 6000.3040 * | Cotisations Caisse pensions | 242'956.60 | | 267'700.00 | | 367'131.20 | |
| 6000.3050 * | Assurances de personnes | 8'665.20 | | 18'500.00 | | 12'971.15 | |
| 6000.3060 | Indemnisations et remboursements de frais | 16'060.95 | | 19'000.00 | | 20'934.00 | |
| 6000.3066 * | Frais de subsistance | 3'519.20 | | 5'000.00 | | 3'073.90 | |
| 6000.3091.01 * | Frais de formation professionnelle | 128'866.48 | | 120'000.00 | | 129'253.25 | |
| 6000.3091.02 * | Frais de formation école de police | 225'370.00 | | 275'000.00 | | 312'160.00 | |
| 6000.3091.03 * | Frais de formation des apprentis | | | 6'000.00 | | 1'147.50 | |
| 6000.3091.04 | Frais de formation des assistants de police | 20'000.00 | | 20'000.00 | | | |
| 6000.3091.05 | Rachat de frais de formation | 68'500.00 | | 70'000.00 | | 104'613.15 | |
| 6000.3091.06 | Rachat des frais de traitement | 43'180.00 | | 40'000.00 | | 37'026.00 | |
| 6000.3092 * | Frais de recherche de personnel | 23'235.40 | | 20'000.00 | | 11'935.90 | |
| 6000.3099.01 * | Charges diverses du personnel | 15'660.80 | | 20'000.00 | | 32'318.50 | |
| 6000.3099.02 | Charges diverses apprentis | 2'551.00 | | 3'000.00 | | 2'785.00 | |

COMMENTAIRES

- 6000.3003.01 Charge fluctuant en fonction du nombre de conseillers présents lors des séances.
- 6000.3011.01 Différence en lien avec le délai de latence pour le remplacement d'un poste vacant.
- 6000.3011.20 Engagement que d'un stagiaire MPC (Maturité Professionnelle Commerciale) sur les deux budgétisés.
- 6000.3012.10 Recrutement de personnel temporaire avec un coût horaire moins élevé que budgétisé.
- 6000.3030 Se référer aux commentaires des comptes nos 6001.3111.01, 6001.3111.20 et 6001.3012.10.
- 6000.3040 Se référer aux commentaires des comptes nos 6001.3111.01, 6001.3111.20 et 6001.3012.10.
- 6000.3050 Se référer aux commentaires des comptes nos 6001.3111.01, 6001.3111.20 et 6001.3012.10.
- 6000.3066 Frais variables liés essentiellement à la subsistance servie aux policiers engagés lors des matchs du LHC.
- 6000.3091.01 Dépassement lié à une formation d'accompagnement dans le management d'un collaborateur. Cette dépense non budgétisée a été validée par le Comité de Direction, décision 2014_57, du 29.10.2014.
- 6000.3091.02 5 aspirants avaient été budgétés et ce n'est au final que 3 qui ont été engagés. La différence est toutefois pondérée par la formation raccourcie de 3 collaborateurs, issus du corps des gardes-frontière, qui est moins coûteuse.
- 6000.3091.03 Poste destiné à offrir, le cas échéant, des cours d'appui aux apprentis en difficulté. Non nécessaire en 2015.
- 6000.3092 L'afflux d'un plus grand nombre de dossiers de candidature d'aspirants a généré des frais plus importants que budgétés, ceci en lien avec les tests de la personnalité, leur dépouillement et leur restitution.
- 6000.3099.01 Prime de naissance budgétisée mais non utilisée et remboursement de frais divers moins importants qu'initialement prévu.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2015 | | Budget 2015 | | Comptes 2014 | |
|----------------|--|---------------------|---------|---------------------|---------|---------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6001 | Biens, services, marchandises | 1'052'486.08 | | 1'286'500.00 | | 1'182'730.89 | |
| 6001.3101 * | Imprimés et fournitures de bureau | 87'396.75 | | 100'000.00 | | 117'944.27 | |
| 6001.3102 | Livres, journaux, documentation et frais d'annonces | 7'113.40 | | 8'000.00 | | 6'656.05 | |
| 6001.3111.01 * | Achat de mobilier, mach. et équip. techniques de bureau | 55'561.70 | | 50'000.00 | | 46'911.52 | |
| 6001.3111.02 * | Achats informatiques (logiciels, licences, matériel, ...) | 93'938.94 | | 186'000.00 | | 193'045.21 | |
| 6001.3114 * | Achats de machines, matériel d'exploitat. et entretien | 25'053.70 | | 22'000.00 | | 10'887.62 | |
| 6001.3115 * | Achats de véhicules | 194'754.90 | | 215'000.00 | | 223'870.90 | |
| 6001.3116 * | Achats de matériel spécialisé | 1'092.20 | | 5'000.00 | | 1'146.40 | |
| 6001.3121 * | Achats d'eau | | | 12'000.00 | | | |
| 6001.3123 * | Achats d'électricité | 29'194.97 | | 55'000.00 | | 29'580.20 | |
| 6001.3124 * | Achats de carburant pour véhicules | 60'507.05 | | 70'000.00 | | 60'795.35 | |
| 6001.3133 * | Achats de produits et fournitures de nettoyage | 4'532.10 | | 8'000.00 | | 3'941.50 | |
| 6001.3141 | Aménagement des bâtiments | 40'091.47 | | 41'000.00 | | 56'972.63 | |
| 6001.3142 * | Travaux de génie civil | 4'057.40 | | | | 20'000.00 | |
| 6001.3151 * | Entretien du mobilier, machines et équip. tech. bureau | 342'412.25 | | 400'000.00 | | 288'296.96 | |
| 6001.3154 * | Entretien des machines, matériel d'exploitat. et entretien | 3'405.20 | | 9'500.00 | | 812.70 | |
| 6001.3155 | Entretien des véhicules | 73'245.10 | | 75'000.00 | | 70'858.67 | |
| 6001.3156 | Entretien du matériel spécialisé | 30'128.95 | | 30'000.00 | | 51'010.91 | |
| 6002 | Loyers | 940'986.12 | | 925'600.00 | | 899'041.20 | |
| 6002.3161.01 | Loyers Bussigny | | | | | 2'400.00 | |
| 6002.3161.02 * | Loyers et conciergerie Chavannes | | | 100.00 | | | |
| 6002.3161.03 | Loyers Crissier | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 4'800.00 | |
| 6002.3161.04 * | Loyers Ecublens | 10'800.00 | | 26'400.00 | | 7'200.00 | |
| 6002.3161.06 * | Loyers et conciergerie Renens | 7'200.00 | | 18'000.00 | | 7'200.00 | |
| 6002.3161.07 * | Loyers St-Sulpice | | | 2'400.00 | | | |
| 6002.3161.09 * | Loyers et locations divers | 1'760.00 | | 13'000.00 | | 1'047.50 | |
| 6002.3161.10 * | Loyers places de parc employés | 58'158.00 | | | | 51'070.00 | |
| 6002.3161.11 * | Loyers Flumeaux 41 | 712'320.00 | | 712'300.00 | | 679'420.00 | |
| 6002.3163.01 * | Locations machines (photocopieurs, programmes, ...) | 39'432.52 | | 42'000.00 | | 36'988.10 | |
| 6002.3163.02 | Leasings informatique | 108'915.60 | | 109'000.00 | | 108'915.60 | |

COMMENTAIRES

- 6001.3101 Différence en lien avec une commande de carnets d'amendes d'ordre non réalisée sur les 3 budgétisées.
- 6001.3111.01 Achat de matériel pour le PCO non budgétisé.
- 6001.3111.02 Cette différence s'explique par la non-réalisation de 2 projets, soit le SAE (Système d'aide à l'engagement cantonal) et la refonte intégrale d'Extranet.
- 6001.3114 Dépassement lié à l'achat d'une bannière POL plus honoreuse que budgétisée en raison de la qualité d'impression.
- 6001.3115 Solde positif en raison de la baisse des prix des véhicules suite à l'abandon du taux plancher EUR/CHF.
- 6001.3116 Montant budgétisé sur la base d'une estimation suite à la réorganisation interne des divisions. Il sera adapté pour le budget 2017.
- 6001.3121 Malgré plusieurs démarches entreprises auprès du propriétaire et de la gérance, aucun décompte d'eau n'a encore été établi et fourni.
- 6001.3123 Montant budgétisé sur la base d'une estimation car lors de l'élaboration du budget, au début 2014, nous n'avions pas de recul par rapport à la consommation électrique. Le budget 2017 sera adapté en conséquence.
- 6001.3124 Dépense fluctuant en fonction du prix de l'essence.
- 6001.3133 Montant budgétisé sur la base d'une estimation car lors de l'élaboration du budget, au début 2014, nous n'avions pas de recul par rapport à ce poste budgétaire. Le budget 2017 sera adapté en conséquence.
- 6001.3142 Charge imprévue liée au besoin impératif pour police secours de prioriser la sortie des véhicules d'urgence sur la route des Flumeaux ainsi qu'au carrefour rue de Lausanne - rte des Flumeaux.
- 6001.3151 Maitenances non réalisées en lien avec les projets SAE (Système d'aide à l'engagement cantonal), l'extension de la gestion électronique de documents (GED) ainsi qu'Extranet.
- 6001.3154 Diminution en lien avec la budgétisation d'un contrat d'entretien pour la climatisation qui, au final, a été pris en charge par le propriétaire de l'immeuble. De plus, les frais d'entretien des filtres de la station de lavage ont été moins importants que prévu.
- 6002.3161.02 Charge prévue pour la location d'une place de parc destinée à une secrétaire itinérante. Cette option n'a au final pas été retenue.
- 6002.3161.04 Les surfaces supplémentaires mises à disposition par la Commune d'Ecublens suite à la réorganisation de la POL, budgétisées sur la base d'une estimation, n'ont au final pas été facturées par la Commune. De plus, la location de 2 garages supplémentaires est entrée en force plus tard que prévu.
- 6002.3161.06 Les surfaces supplémentaires mises à disposition par la Commune de Renens suite à la réorganisation de la POL, budgétisées sur la base d'une estimation, n'ont au final pas été facturées par la Commune de Renens.
- 6002.3161.07 Suite à la réorganisation de la POL, la location du garage s'est avérée inutile.
- 6002.3161.09 Le montant prévu pour la location d'emplacements pour le tir et la formation continue n'a pas été dépensé dans sa totalité en raison de la mise à disposition gratuite par l'Académie de police des infrastructures utilisées sur son site. Les montants prévus pour la location d'emplacements pour la tenue de stands de présentation de la POL ou de prévention n'a pas été utilisé.
- 6002.3161.10 Charge partiellement compensée par un revenu dans le compte no 6020.4232 "Loyers places de parc employés".
- 6002.3161.11 Différence liée à un arrondi.
- 6002.3163.01 Location d'un container pour la destruction de documents confidentiels en moins en cours d'année. Légère diminution du prix de location des photocopieurs en raison de l'abandon du taux plancher EUR/CHF.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2015 | | Budget 2015 | | Comptes 2014 | |
|----------------|---|-------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6003 | Réceptions et manifestations | 32'647.92 | | 40'000.00 | | 33'655.08 | |
| 6003.3170 * | Frais de réceptions et de manifestations | 32'647.92 | | 40'000.00 | | 33'655.08 | |
| 6004 * | Honoraires et prestations de services | 649'105.41 | | 706'800.00 | | 665'105.39 | |
| 6004.3181 | Affranchissements | 132'410.80 | | 130'000.00 | | 146'691.25 | |
| 6004.3183 * | Frais bancaires | 41'795.76 | | 50'000.00 | | 44'426.14 | |
| 6004.3185.01 | Honoraires prévention & partenariats | | <i>transféré au compte 6104.3185.02</i> | | | 800.00 | |
| 6004.3185.02 * | Honoraires informatique | 125'987.20 | | 151'000.00 | | 124'859.70 | |
| 6004.3185.03 | Honoraires comptabilité | 56'000.00 | | 56'000.00 | | 56'000.00 | |
| 6004.3186.01 * | Primes d'assurances de tiers, choses et RC | 39'241.20 | | 41'500.00 | | 37'147.95 | |
| 6004.3186.02 * | Primes d'assurances véhicules | 52'224.90 | | 49'000.00 | | 41'686.15 | |
| 6004.3187 * | Emoluments SAN (serv. des autos et navigation) | 1'220.00 | | 1'300.00 | | 825.00 | |
| 6004.3189.02 * | Honoraires divers | 119'248.55 | | 143'000.00 | | 116'774.65 | |
| 6004.3189.03 | Prévention & Partenariats | | <i>transféré au compte 6104.3189</i> | | | 16'663.35 | |
| 6004.3189.04 * | Honoraires conciergerie | 80'977.00 | | 85'000.00 | | 79'231.20 | |
| 6005 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 29'446.45 | | 29'500.00 | | 23'271.10 | |
| 6005.3192 | Taxes sur les véhicules | 826.20 | | 500.00 | | 836.60 | |
| 6005.3193 | Cotisations | 21'652.30 | | 24'000.00 | | 20'912.20 | |
| 6005.3199 * | Frais divers | 6'967.95 | | 5'000.00 | | 1'522.30 | |
| 6007 | Intérêts passifs | 15'730.15 | | 15'800.00 | | 17'676.17 | |
| 6007.3223 | Intérêts des emprunts à moyen et long terme | 15'730.15 | | 15'800.00 | | 17'676.17 | |
| 6008 * | Amortissements | 254'079.44 | | 366'900.00 | | 343'129.92 | |
| 6008.3301 | Défalcations et annulations de frais | 179.80 | | 7'300.00 | | 30.00 | |
| 6008.3312 | Amort. bâtiments et constructions | 84'207.57 | | 84'200.00 | | 79'300.66 | |
| 6008.3313 * | Amort. machines, mobilier et véhicules | 169'692.07 | | 275'400.00 | | 263'799.26 | |
| 6009 | Aides et subventions | | | 1'000.00 | | | |
| 6009.3659 | Dons, aides et subventions casuels | | | 1'000.00 | | | |
| 6011 | Attribution aux fonds de réserve | 2'748.65 | | 16'300.00 | | 160'163.45 | |
| 6011.3809 | Attribution/ajustement - Fonds "débiteurs douteux" | 2'748.65 | | 16'300.00 | | 10'163.45 | |
| 6011.3819 | Attrib. à divers fonds p/fonctionnement / investissements | | | | | 150'000.00 | |
| 6020 | Revenus, ventes et prestations diverses | | 419'000.31 | | 541'000.00 | | 393'361.38 |
| 6020.4221 * | Revenus des comptes courants | | 945.26 | | 10'000.00 | | 4'855.08 |
| 6020.4232 * | Loyers places de parc employés | | 50'649.00 | | | | 41'207.00 |
| 6020.4354 | Ventes d'objets mobiliers usagés | | 6'200.00 | | 6'000.00 | | 4'339.00 |
| 6020.4356 * | Facturation de services à des tiers | | 344'370.60 | | 500'000.00 | | 325'600.30 |
| 6020.4359 * | Ventes et prestations diverses | | 16'835.45 | | 25'000.00 | | 17'360.00 |

COMMENTAIRES

- 6003.3170 Maîtrise des coûts par la réalisation des mets servis lors de manifestations telles que brochets, apéritifs, réceptions, etc ... par le personnel de la POL.
- 6004 Taxe de raccordement pour les appareils radio Polycom moins élevée que budgétisée, de même que pour les frais de raccordement aux infrastructures Swisscom. Ces derniers ont été budgétés sur la base d'une estimation car lors de l'élaboration du budget, soit au début 2014, nous n'avions pas de recul par rapport à cette dépense.
- 6004.3183 Charges fluctuant principalement en fonction du nombre de paiements effectués au guichet postal.
- 6004.3185.02 Les honoraires budgétés pour certains prestataires informatiques n'ont été que partiellement dépensés.
- 6004.3186.01 Montant alloué aux franchises non utilisé.
- 6004.3186.02 Augmentation consécutive à la hausse de la sinistralité.
- 6004.3187 Montant fluctuant en fonction du nombre d'expertises et d'immatriculations.
- 6004.3189.02 Montant alloué pour l'avance de frais dans la défense du personnel que partiellement utilisé. Diminution de la participation au financement d'un ETP dans le cadre de la réforme policière. Montant budgété pour les frais de médecins de garde sollicités par la POL non dépensés.
- 6004.3189.04 Frais de nettoyage hors contrat que partiellement utilisés.
- 6005.3199 Augmentation significative d'inscriptions à diverses assemblées, congrès, conférences et séminaires.
- 6008 Se référer aux commentaires du compte no 6008.3313.
- 6008.3313 Différence en lien avec l'amortissement budgété de projets non réalisés (finalisation GED / Extranet) ou que partiellement (SO-MO).
- 6020.4221 Ce montant correspond à la rétribution des avoirs bancaires et postaux. L'écart est étroitement lié à la baisse des taux d'intérêts qui s'est encore accentuée en 2015.
- 6020.4232 Ce revenu compense en partie la charge du compte no 6002.3161.10 "Loyers places de parc employés".
- 6020.4356 Diminution des revenus liés à la notification des commandements de payer suite à une réorganisation des services de La Poste. Diminution également des revenus en lien avec la suppression de certaines conventions passées avec les communes à qui la POL facturait des prestations fournies au profit de ces dernières. Ces diminutions n'étaient pas encore chiffrées lors de l'élaboration du budget 2015. Le budget 2016 a été adapté en conséquence.
- 6020.4359 Diminution drastique du nombre de constats d'accidents facturés aux compagnies d'assurances.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2015 | | Budget 2015 | | Comptes 2014 | |
|----------------|--|--------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6022 | Remboursements de tiers | | 97'817.75 | | 36'000.00 | | 65'461.24 |
| 6022.4361.01 | Remboursements de traitements | | | | | | 850.00 |
| 6022.4361.30 | Personnel - remboursements accidents | | | | | | 3'533.50 |
| 6022.4361.50 | Personnel - remboursements maternité | | | | | | 5'140.80 |
| 6022.4361.60 | Personnel - remboursements militaire PCi | | 7'661.45 | | | | 3'336.25 |
| 6022.4361.70 * | Personnel DO - remboursements caisse pension | | 15'964.30 | | | | 35'898.75 |
| 6022.4362.01 | Frais de rappel et intérêts | | 4'202.20 | | 4'000.00 | | 3'641.65 |
| 6022.4362.02 * | Remboursements de frais par des tiers | | 67'983.00 | | 2'000.00 | | 1'554.20 |
| 6022.4364 * | Remboursements d'assurances propres | | 2'006.80 | | 30'000.00 | | 11'506.09 |
| 6024 | Autres recettes | | 19'668.65 | | 13'000.00 | | 68'041.47 |
| 6024.4399 * | Revenus extraordinaires | | 10'282.85 | | 9'000.00 | | 60'950.42 |
| 6024.4419 * | Redistribution du produit de la taxe sur le CO2 | | 9'385.80 | | 4'000.00 | | 7'091.05 |
| 6025 | Participations des communes | | 15'225'581.27 | | 17'127'700.00 | | 14'646'563.34 |
| 6025.4521.21 | Participation de Bussigny | | 1'665'221.80 | | 1'933'717.35 | | 1'649'203.05 |
| 6025.4521.22 | Participation de Chavannes | | 1'330'106.80 | | 1'507'237.60 | | 1'294'756.20 |
| 6025.4521.23 | Participation de Crissier | | 1'750'941.85 | | 1'993'664.30 | | 1'712'183.25 |
| 6025.4521.24 | Participation d'Ecublens | | 2'192'026.95 | | 2'438'984.50 | | 2'079'812.00 |
| 6025.4521.25 | Participation de Prilly | | 2'824'497.60 | | 2'987'070.90 | | 2'564'613.25 |
| 6025.4521.26 | Participation de Renens | | 4'628'424.42 | | 5'311'299.70 | | 4'530'182.04 |
| 6025.4521.27 | Participation de Saint-Sulpice | | 683'780.85 | | 805'001.90 | | 686'923.80 |
| 6025.4521.28 | Participation de Villars-Ste-Croix | | 150'581.00 | | 150'723.75 | | 128'889.75 |
| 6028 | Prélèvements sur fonds de réserve | | 258'053.45 | | 375'900.00 | | 400'211.67 |
| 6028.4809 | Prélèvement/ajustement - Fonds "débiteurs douteux" | | 5'862.05 | | 16'300.00 | | 4'668.20 |
| 6028.4819 | Prélèvement sur fonds pour préavis divers | | 252'191.40 | | 359'600.00 | | 395'543.47 |

COMMENTAIRES

- 6022.4361.70 Remboursement de la caisse de pension pour un collaborateur inapte temporairement.
- 6022.4362.02 Recettes supplémentaires engendrées par le départ de 3 collaborateurs pour lesquels nous avons facturé une dédite en lien avec les frais de formation engagés pendant l'école d'aspirant.
- 6022.4364 Montant budgétisé sur l'estimation du remboursement d'une voiture automobile déclarée en dommage total. Le montant encaissé cette année correspond au remboursement d'un scooter ainsi que de son équipement.
- 6024.4399 Revenus provenant de la rétrocession de frais administratifs versée par la Caisse cantonale vaudoise AVS pour l'envoi de données en format électronique, ainsi que du solde du préavis 03/2009 réarticulé et clôturé (préavis 02/2015).
- 6024.4419 Revenu budgétisé sur la base d'une estimation car il s'agit du montant redistribué par la Confédération en fonction d'un facteur de redistribution en "pour mille", revu chaque année et calculé sur la masse salariale déclarée à l'AVS.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2015 | | Budget 2015 | | Comptes 2014 | |
|------------------|--|---------------------|-------------------|---|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 605 - 607 | POLICE ADMINISTRATIVE | 2'832'316.65 | 290'111.00 | 3'365'400.00 | 261'500.00 | 3'749'422.67 | 276'443.40 |
| 6050 | Autorités et personnel | 2'652'702.95 | | 3'197'400.00 | | 3'530'954.40 | |
| 6050.3011.01 * | Personnel - traitements | 2'037'159.70 | | 2'404'100.00 | | 2'692'121.75 | |
| 6050.3011.06 | Personnel DO - Heures de nuit | | | | | 1'421.65 | |
| 6050.3012.10 * | Hors DO - traitements temporaires | 91'137.40 | | 111'000.00 | | 118'347.70 | |
| 6050.3030 * | Cotisations AVS-AI-AC | 187'146.00 | | 222'600.00 | | 246'933.05 | |
| 6050.3040 * | Cotisations Caisse pensions | 315'949.05 | | 415'000.00 | | 428'514.35 | |
| 6050.3050 * | Assurances de personnes | 9'227.20 | | 27'700.00 | | 14'471.70 | |
| 6050.3060 * | Indemnisations et remboursements de frais | 383.60 | | 6'000.00 | | 2'645.00 | |
| 6050.3099 | Charges diverses du personnel | 11'700.00 | | 11'000.00 | | 26'499.20 | |
| 6051 | Biens, services, marchandises | | | | | 67'306.27 | |
| 6051.3114 | Achats horodateurs | | | <i>transféré au compte 6101.3114.02</i> | | 20'689.65 | |
| 6051.3123 | Achats d'électricité (horodateurs) | | | <i>transféré au compte 6101.3123</i> | | 186.75 | |
| 6051.3143 | Signalisation routière mobile | | | <i>transféré au compte 6101.3143</i> | | 37'945.92 | |
| 6051.3156 | Entretien du matériel spécialisé | | | <i>transféré au compte 6101.3156</i> | | 8'483.95 | |
| 6054 | Honoraires et prestations de services | 166'225.45 | | 150'000.00 | | 137'553.80 | |
| 6054.3184 * | Frais de contentieux et de poursuites | 139'200.85 | | 120'000.00 | | 111'122.15 | |
| 6054.3187 * | Emoluments SAN - Requêtes OBV | 27'024.60 | | 30'000.00 | | 26'431.65 | |
| 6055 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | | | 1'000.00 | | | |
| 6055.3199 | Frais divers | | | 1'000.00 | | | |
| 6058 | Défalcations | 2'492.25 | | 5'000.00 | | 2'088.20 | |
| 6058.3301 | Défalcations et annulations de frais | 2'492.25 | | 5'000.00 | | 2'088.20 | |
| 6059 | Rembours. et participations à des collectivités publiques | 10'896.00 | | 12'000.00 | | 11'520.00 | |
| 6059.3511 * | Remboursement émoluments documents d'identité | 10'896.00 | | 12'000.00 | | 11'520.00 | |
| 6070 | Revenus, ventes et prestations diverses | | 267'710.00 | | 241'500.00 | | 253'329.00 |
| 6070.4311 * | Emoluments de chancellerie | | | | 3'000.00 | | 2'255.00 |
| 6070.4312.01 * | Emoluments divers | | 122'330.00 | | 110'000.00 | | 109'964.00 |
| 6070.4312.02 * | Emoluments de surveillance des étab. publics | | 78'600.00 | | 70'000.00 | | 72'750.00 |
| 6070.4312.03 * | Emoluments appareils automatiques | | 8'480.00 | | 2'500.00 | | 2'240.00 |
| 6070.4312.04 * | Emoluments commerce d'occasion | | 700.00 | | 1'000.00 | | 11'400.00 |
| 6070.4312.05 * | Emoluments permis temporaires | | 19'590.00 | | 18'000.00 | | 18'500.00 |
| 6070.4312.06 * | Emoluments autorisations de manifestations | | 12'840.00 | | 10'000.00 | | 11'200.00 |
| 6070.4356 | Facturation de services à des tiers | | 25'000.00 | | 26'000.00 | | 25'000.00 |
| 6070.4359 * | Ventes et prestations diverses | | 170.00 | | 1'000.00 | | 20.00 |

COMMENTAIRES

- 6050.3011.01 Cette différence s'explique par le départ de collaborateurs ayant beaucoup d'années d'ancienneté qui ont été remplacés par de jeunes collaborateurs aux salaires moins élevés.
- 6050.3012.10 Recrutement de personnel temporaire avec un coût horaire moins élevé que budgétisé.
- 6050.3030 Se référer aux commentaires des comptes nos 6050.3011.01 et 6050.3012.10.
- 6050.3040 Se référer aux commentaires des comptes nos 6050.3011.01 et 6050.3012.10.
- 6050.3050 Se référer aux commentaires des comptes nos 6050.3011.01 et 6050.3012.10.
- 6050.3060 Frais de représentation budgétisés mais non dépensés en raison de la réorganisation interne. Remboursement de frais divers en baisse également suite à la réorganisation. Le budget 2016 a été adapté en conséquence.
- 6054.3184 Il s'agit de frais de contentieux (recouvrement) adressés de manière aléatoire dans le temps par les offices des poursuites de Lausanne et de l'Ouest lausannois. Ces versements arrivés en mars concerneraient des affaires de 2014.
- 6054.3187 Montant fluctuant en fonction du nombre de demandes d'identification de détenteurs de véhicules confédérés et étrangers suite à des infractions à la Loi sur la circulation routière.
- 6059.3511 Montant budgétisé sur la base d'une estimation. Il dépend du nombre de documents égarés et pour lesquels la POL enregistre l'annonce de perte ou de vol. Cette charge est en partie compensée par une rétrocession cantonale, à hauteur de 40 %, des frais administratifs engendrés, laquelle est portée au compte no 6070.4312.01 "Emoluments divers".
- 6070.4311 Montant budgétisé sur la base d'une estimation. Ce revenu fluctue en fonction du nombre d'actes de moeurs délivrés et sera adapté pour le budget 2017.
- 6070.4312.01 Montant fluctuant notamment par l'augmentation ou la baisse de demandes d'attestation d'annonces de perte ou de vol de documents d'identité, de demandes de prolongation de l'heure d'ouverture d'établissements publics et d'autorisations de manifestations.
- 6070.4312.02 Recettes supplémentaires liées à l'augmentation du nombre d'établissements publics et/ou de débits de boissons alcooliques à l'emporter.
- 6070.4312.03 Augmentation en lien avec des contrôles plus soutenus de la police du commerce qui ont permis de recenser des appareils automatiques utilisés sans autorisation.
- 6070.4312.04 Montant fluctuant en fonction du nombre d'autorisations délivrés ou renouvelées dans le courant de l'année.
- 6070.4312.05 L'augmentation du nombre de permis temporaires pour la vente d'alcool est liée à la fluctuation du nombre d'autorisations de manifestations délivrées.
- 6070.4312.06 Recettes supplémentaires liées avec l'augmentation du nombre de demandes de manifestations traitées.
- 6070.4359 Forte diminution du nombre de demandes de copies de rapports et de dossiers transmis contre facturation par la commission de police.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2015 | | Budget 2015 | | Comptes 2014 | |
|----------------|--|--------------|------------------|-------------|------------------|--------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6072 | Remboursements de tiers | | 22'401.00 | | 20'000.00 | | 23'114.40 |
| 6072.4361.30 | Personnel - remboursements accidents | | 3'433.40 | | 20'000.00 | | 17'481.55 |
| 6072.4361.60 | Personnel - remboursements militaire PCi | | 1'666.00 | | | | |
| 6072.4361.70 * | Personnel DO - remboursements caisse pension | | 17'301.60 | | | | 1'150.10 |
| 6072.4362 | Remboursements de frais par des tiers | | | | | | 2'000.00 |
| 6072.4365 | Rachats d'actes de défaut de biens ADB | | | | | | 2'482.75 |

COMMENTAIRES

6072.4361.70 Remboursement pour 2 collaborateurs absents pour des invalidités temporaires.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2015 | | Budget 2015 | | Comptes 2014 | |
|------------------|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 610 - 612 | CORPS DE POLICE | 13'981'126.52 | 5'961'004.64 | 14'750'200.00 | 5'879'000.00 | 11'177'912.31 | 5'960'598.08 |
| 6100 | Autorités et personnel | 13'550'624.70 | | 14'283'500.00 | | 10'892'809.70 | |
| 6100.3011.01 * | Personnel - traitements | 10'504'597.55 | | 10'886'100.00 | | 8'298'404.75 | |
| 6100.3011.06 | Personnel DO - Heures de nuit | 44'409.30 | | 40'000.00 | | 32'726.50 | |
| 6100.3011.25 * | Personnel - traitements aspirants de police | 182'000.25 | | 268'700.00 | | 303'410.00 | |
| 6100.3030 * | Cotisations AVS-AI-AC | 937'333.85 | | 987'200.00 | | 753'917.60 | |
| 6100.3040 * | Cotisations Caisse pensions | 1'703'886.65 | | 1'840'600.00 | | 1'342'778.00 | |
| 6100.3050 * | Assurances de personnes | 66'125.40 | | 122'700.00 | | 48'993.20 | |
| 6100.3060 * | Indemnités et remboursements de frais | 30'630.40 | | 40'000.00 | | 33'221.90 | |
| 6100.3069 * | Indemnités et entraînements des chiens de police | 33'353.35 | | 43'200.00 | | 31'152.00 | |
| 6100.3093 * | Frais sanitaires (vaccinations, visites sanitaires) | 3'451.05 | | 5'000.00 | | 3'337.50 | |
| 6100.3099 * | Charges diverses du personnel | 44'836.90 | | 50'000.00 | | 44'868.25 | |
| 6101 | Biens, services, marchandises | 363'498.35 | | 366'500.00 | | 251'879.84 | |
| 6101.3114.01 | Achats d'habillement | 92'094.43 | | 94'000.00 | | 91'797.11 | |
| 6101.3114.02 | Achats horodateurs | 19'942.40 | | 20'000.00 | | <i>transféré du compte 6051.3114</i> | |
| 6101.3116 * | Achats de matériel spécialisé | 139'788.09 | | 126'000.00 | | 138'965.58 | |
| 6101.3123 * | Achats d'électricité (horodateurs) | 261.60 | | 500.00 | | <i>transféré du compte 6051.3123</i> | |
| 6101.3139 | Achats d'autres marchandises | 13'656.53 | | 15'000.00 | | 11'330.85 | |
| 6101.3143 | Signalisation routière mobile | 43'189.00 | | 42'000.00 | | <i>transféré du compte 6051.3143</i> | |
| 6101.3156 * | Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé | 54'566.30 | | 69'000.00 | | 9'786.30 | |
| 6104 | Honoraires et prestations de services | 62'283.47 | | 92'800.00 | | 28'702.77 | |
| 6104.3182 * | Frais de téléphones, concessions radios, télécom., TV | 39'651.51 | | 56'000.00 | | 28'702.77 | |
| 6104.3185.01 * | Honoraires divers | 456.30 | | 300.00 | | | |
| 6104.3185.02 * | Honoraires Unité de prévention | 515.90 | | 5'000.00 | | <i>transféré du compte 6004.3185.01</i> | |
| 6104.3189 * | Unité de prévention | 21'659.76 | | 31'500.00 | | <i>transféré du compte 6004.3189.03</i> | |
| 6105 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 1'530.00 | | 3'400.00 | | 1'970.00 | |
| 6105.3199 * | Frais divers | 1'530.00 | | 3'400.00 | | 1'970.00 | |
| 6108 | Défalcatons | 3'190.00 | | 4'000.00 | | 2'550.00 | |
| 6108.3301 | Défalcatons et annulations de frais | 3'190.00 | | 4'000.00 | | 2'550.00 | |
| 6120 | Revenus, ventes et prestations diverses | | 673'250.37 | | 506'000.00 | | 589'056.36 |
| 6120.4272 * | Horodateurs et taxes de parage | | 533'629.42 | | 480'000.00 | | 503'553.11 |
| 6120.4354 | Ventes d'objets mobiliers usagés | | | | 3'000.00 | | |
| 6120.4356 * | Facturation de services à des tiers | | 129'385.55 | | 22'000.00 | | 84'166.65 |
| 6120.4359 * | Ventes et prestations diverses | | 10'235.40 | | 1'000.00 | | 1'336.60 |

COMMENTAIRES

- 6100.3011.01 Cette différence s'explique par le turnover au sein des policiers et la grande difficulté à retrouver et engager du personnel formé.
- 6100.3011.25 Diminution du nombre d'aspirants engagés (3) par rapport à celui budgété (5).
- 6100.3030 Se référer aux commentaires des comptes nos 6100.3011.01 et 6100.3011.25.
- 6100.3040 Se référer aux commentaires des comptes nos 6100.3011.01 et 6100.3011.25.
- 6100.3050 Se référer aux commentaires des comptes nos 6100.3011.01 et 6100.3011.25.
- 6100.3060 Différence en lien notamment avec des frais de repas budgétisés pour 5 aspirants alors que ce ne sont que 3 qui ont pu être engagés, ainsi que divers frais budgétisés mais que partiellement dépensés.
- 6100.3069 Entrée en activité différée en cours d'année de 2 conducteurs et cessation d'activité de 2 collaborateurs.
- 6100.3093 Charge budgétisée sur la base d'une estimation. Elle est en lien avec les consultations effectuées par le médecin conseil et les frais de vaccination (grippe, épathite).
- 6100.3099 Différence en lien avec une prime de naissance non dépensée, sur les trois budgétisées, ainsi qu'au remboursement de frais divers moins importants.
- 6101.3116 Dépassement en lien avec l'achat de radios Polycom supplémentaires pour équiper les aspirants à Savatan. Dépense et dépassement validés par le Comité de Direction le 09.12.2015 (décision 2015_64).
- 6101.3123 Augmentation du parc d'horodateurs fonctionnant à l'énergie solaire.
- 6101.3156 Cette différence s'explique principalement par le fait que les boucles à induction n'ont pas nécessité autant d'entretien que budgétisé.
- 6104.3182 Ce poste budgétaire a été établi sur la base d'une estimation car lors de l'élaboration du budget en 2014, nous n'avions pas encore tous les éléments notamment pour ce qui concernait les frais en lien avec la location des infrastructures de Swisscom. Le budget 2017 sera affiné en conséquence.
- 6104.3185.01 Dépassement en lien avec les frais de nettoyage d'un parcومتر victime de vandalisme. Frais remboursés par l'auteur et versés au compte no 6120.4356 "Remboursement de frais par des tiers".
- 6104.3185.02 Charge, en lien avec des intervenants externes lors de diverses campagnes de prévention, que partiellement utilisée.
- 6104.3189 Participation aux campagnes de prévention en commun avec la Police cantonale (affiches) moins honoreuse qu'annoncée. Acquisition de matériel didactique que partiellement réalisée.
- 6105.3199 Cotisations budgétisées pour 6 conducteurs de chien mais au final payées que pour 4. Frais d'inscription pour des concours de conducteurs de chien que partiellement dépensés.
- 6120.4272 Le manque d'effectif au sein des assistants de sécurité publique, suite à des départs, ayant pu être comblé, la présence sur le terrain s'en est trouvé renforcée. Cela a eu un impact sur le nombre de personnes s'acquittant de la taxe de stationnement.
- 6120.4356 Différence en lien avec la facturation du personnel policier engagé, conjointement avec celui la Police cantonale vaudoise et de l'ACPMV, à l'occasion des négociations avec l'Iran sur le nucléaire, qui se sont déroulées à Montreux et à Lausanne, ainsi qu'à la facturation des prestations de la POL à l'occasion d'une manifestation imprévue à Malley (BBL).
- 6120.4359 Montant fluctuant en fonction des départs de personnel pour lequel les frais d'équipement sont refacturés au nouvel employeur.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2015 | | Budget 2015 | | Comptes 2014 | |
|--------------|--|--------------|---------------------|-------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6122 | Remboursements de tiers | | 192'109.05 | | 173'000.00 | | 283'117.60 |
| 6122.4361.30 | Personnel - remboursements accidents | | 70'654.35 | | 100'000.00 | | 68'884.65 |
| 6122.4361.50 | Personnel - remboursements maternité | | 20'408.50 | | | | 31'070.90 |
| 6122.4361.60 | Personnel - remboursements militaire PCi | | | | | | 2'904.45 |
| 6122.4361.70 | Personnel DO - remboursements caisse pension | | 57'926.70 | | | | 130'997.60 |
| 6122.4362 * | Remboursements de frais par des tiers | | 43'119.50 | | 58'000.00 | | 49'260.00 |
| 6122.4363 | Remboursements dommages causés par tiers | | | | 15'000.00 | | |
| 6123 | Amendes | | 5'095'645.22 | | 5'200'000.00 | | 5'088'424.12 |
| 6123.4370 | Produit des amendes | | 5'095'645.22 | | 5'200'000.00 | | 5'088'424.12 |

COMMENTAIRES

6122.4362 Recettes fluctuant en fonction du nombre de rapports de dénonciation établis à l'intention du Ministère public ou de la Préfecture et au travers des quels sont facturés les tests éthylomètres et drogues.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

| Compte | Désignation | Comptes 2015 | | Budget 2015 | | Comptes 2014 | |
|-----------|--|----------------------|---------|----------------------|---------|----------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | TOTAL DES CHARGES | 22'271'237.07 | | 24'234'100.00 | | 21'810'680.58 | |
| 30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 18'683'891.33 | | 20'211'000.00 | | 17'982'336.50 | |
| 300 | Autorités et Conseil | 19'495.00 | | 22'000.00 | | 19'410.00 | |
| 301 | Personnel adm. et exploitation | 14'387'576.50 | | 15'385'500.00 | | 13'748'009.65 | |
| 303 | Assurances sociales | 1'258'710.60 | | 1'358'100.00 | | 1'203'086.20 | |
| 304 | Caisse de pensions et de prévoyance | 2'262'792.30 | | 2'523'300.00 | | 2'138'423.55 | |
| 305 | Assurance maladie & accidents | 84'017.80 | | 168'900.00 | | 76'436.05 | |
| 306 | Indemnités et remboursements de frais | 83'947.50 | | 113'200.00 | | 91'026.80 | |
| 309 | Autres charges du personnel | 587'351.63 | | 640'000.00 | | 705'944.25 | |
| 31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 3'298'209.25 | | 3'602'100.00 | | 3'291'216.34 | |
| 310 | Imprimés et fournitures de bureau | 94'510.15 | | 108'000.00 | | 124'600.32 | |
| 311 | Achat mobilier, matériel, machines, véhicules | 622'226.36 | | 718'000.00 | | 727'313.99 | |
| 312 | Achats d'énergie et de combustibles | 89'963.62 | | 137'500.00 | | 90'562.30 | |
| 313 | Autres fournitures et marchandises | 18'188.63 | | 23'000.00 | | 15'272.35 | |
| 314 | Entretien immeubles et signalisation | 87'337.87 | | 83'000.00 | | 114'918.55 | |
| 315 | Entretien objets mobiliers et inst. techniques | 503'757.80 | | 583'500.00 | | 429'249.49 | |
| 316 | Loyers et leasings | 940'986.12 | | 925'600.00 | | 899'041.20 | |
| 317 | Réceptions et manifestations | 32'647.92 | | 40'000.00 | | 33'655.08 | |
| 318 | Honoraires et prestations de service | 877'614.33 | | 949'600.00 | | 831'361.96 | |
| 319 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 30'976.45 | | 33'900.00 | | 25'241.10 | |
| 32 | INTERETS PASSIFS | 15'730.15 | | 15'800.00 | | 17'676.17 | |
| 322 | Intérêts des dettes à moyen et long terme | 15'730.15 | | 15'800.00 | | 17'676.17 | |
| 33 | AMORTISSEMENTS + DEFALCATIONS | 259'761.69 | | 375'900.00 | | 347'768.12 | |
| 330 | Amortissements + Défalcatons | 5'862.05 | | 16'300.00 | | 4'668.20 | |
| 331 | Amortissements | 253'899.64 | | 359'600.00 | | 343'099.92 | |
| 35 | REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES | 10'896.00 | | 12'000.00 | | 11'520.00 | |
| 351 | Remboursement, part. charges cantonales | 10'896.00 | | 12'000.00 | | 11'520.00 | |
| 36 | AIDES ET SUBVENTIONS | | | 1'000.00 | | | |
| 365 | Aides, subventions à des institutions privées | | | 1'000.00 | | | |
| 38 | ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX | 2'748.65 | | 16'300.00 | | 160'163.45 | |
| 380 | Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel. | 2'748.65 | | 16'300.00 | | 10'163.45 | |
| 381 | Attrib. aux financements spéciaux | | | | | 150'000.00 | |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

| Compte | Désignation | Comptes 2015 | | Budget 2015 | | Comptes 2014 | |
|-----------|---|--------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | TOTAL DES REVENUS | | 22'271'237.07 | | 24'234'100.00 | | 21'810'680.58 |
| 42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 585'223.68 | | 490'000.00 | | 549'615.19 |
| 422 | Revenus capitaux patrimoine financier | | 945.26 | | 10'000.00 | | 4'855.08 |
| 423 | Revenus immeubles patrimoine financier | | 50'649.00 | | | | 41'207.00 |
| 427 | Revenus horodateurs et parcage | | 533'629.42 | | 480'000.00 | | 503'553.11 |
| 43 | TAXES, EMOLUMENTS, VENTES | | 6'192'992.87 | | 6'236'500.00 | | 6'207'199.33 |
| 431 | Emoluments | | 242'540.00 | | 214'500.00 | | 228'309.00 |
| 435 | Ventes et prestations service | | 532'197.00 | | 584'000.00 | | 457'822.55 |
| 436 | Remboursement de tiers | | 312'327.80 | | 229'000.00 | | 371'693.24 |
| 437 | Amendes | | 5'095'645.22 | | 5'200'000.00 | | 5'088'424.12 |
| 439 | Autres recettes | | 10'282.85 | | 9'000.00 | | 60'950.42 |
| 44 | PARTS A DES RECETTES CANTONALES | | 9'385.80 | | 4'000.00 | | 7'091.05 |
| 441 | Part à des recettes cantonales | | 9'385.80 | | 4'000.00 | | 7'091.05 |
| 45 | PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES | | 15'225'581.27 | | 17'127'700.00 | | 14'646'563.34 |
| 452 | Participations de communes | | 15'225'581.27 | | 17'127'700.00 | | 14'646'563.34 |
| 48 | PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX | | 258'053.45 | | 375'900.00 | | 400'211.67 |
| 480 | Prélèvement sur fonds réserve & renouvel. | | 5'862.05 | | 16'300.00 | | 4'668.20 |
| 481 | Prélèvements sur financements spéciaux | | 252'191.40 | | 359'600.00 | | 395'543.47 |

TABLEAU RESUME DES INVESTISSEMENTS

| Compte | Désignation | Comptes 2015 | | Comptes 2014 | | Comptes 2013 | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | DEPENSES D'INVESTISSEMENTS | 431'331.79 | | 620'199.54 | | 2'264'460.99 | |
| 50 | INVESTISSEMENTS | 177'432.15 | | 277'099.62 | | 1'691'149.44 | |
| 506 | Mobilier, machines et véhicules | 177'432.15 | | 277'099.62 | | 1'691'149.44 | |
| 59 | DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS | 253'899.64 | | 343'099.92 | | 573'311.55 | |
| 590 | Diminution des investissements | 253'899.64 | | 343'099.92 | | 573'311.55 | |
| 6 | RECETTES D'INVESTISSEMENTS | | 431'331.79 | | 620'199.54 | | 2'264'460.99 |
| 68 | REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES | | 253'899.64 | | 343'099.92 | | 573'311.55 |
| 681 | Reprise des amortissements | | 253'899.64 | | 343'099.92 | | 573'311.55 |
| 69 | AUGMENTATION DES INVESTIS. | | 177'432.15 | | 277'099.62 | | 1'691'149.44 |
| 690 | Augmentation des investissements | | 177'432.15 | | 277'099.62 | | 1'691'149.44 |

COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR DIRECTION

| Compte | Désignation | Comptes 2015 | | Comptes 2014 | | Comptes 2013 | |
|------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | * SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS * | 431'331.79 | 431'331.79 | 620'199.54 | 620'199.54 | 2'264'460.99 | 2'264'460.99 |
| 600 - 602 | ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION | 425'081.79 | 425'081.79 | 408'579.32 | 408'579.32 | 2'231'149.44 | 2'231'149.44 |
| 6004 | Honoraires et prestations de services | 358'404.64 | 281'937.15 | 343'099.92 | 277'099.62 | 573'311.55 | 1'691'149.44 |
| 6004.5060.100 | Renouvel.signal. lumineuse et achat radar | 70'647.00 | | | | | |
| 6004.5060.103 | Modélisation et gestion par processus | 33'858.00 | | | | | |
| 6004.5900.099 | Diminution des investissements | 253'899.64 | | 343'099.92 | | 573'311.55 | |
| 6004.6810.100 | Amortissement ordinaire | | 70'647.00 | | | | |
| 6004.6810.103 | Amortissement ordinaire | | 33'858.00 | | | | |
| 6004.6900.099 | Augmentation des investissements | | 177'432.15 | | 277'099.62 | | 1'691'149.44 |
| 6029 | Investissements | 66'677.15 | 143'144.64 | 65'479.40 | 131'479.70 | 1'657'837.89 | 540'000.00 |
| 6029.5060.101 | Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Immeuble | 12'612.90 | | 4'879.90 | | 1'046'984.90 | |
| 6029.5060.102 | Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Mobilier | 54'064.25 | | 60'599.50 | | 610'852.99 | |
| 6029.6810.101 | Amortissement ordinaire | | 84'207.57 | | 79'300.66 | | 338'158.89 |
| 6029.6810.102 | Amortissement ordinaire | | 58'937.07 | | 52'179.04 | | 201'841.11 |
| 610 - 612 | CORPS DE POLICE | 6'250.00 | 6'250.00 | 211'620.22 | 211'620.22 | 33'311.55 | 33'311.55 |
| 6101 | Biens, services, marchandises | 6'250.00 | 6'250.00 | 211'620.22 | 211'620.22 | 33'311.55 | 33'311.55 |
| 6101.5060.300 | Acquisition du système de transmissions Polycom | | | 26'156.52 | | | |
| 6101.5060.301 | Equip. nécessaire au maintien de l'ordre SO/MO | 6'250.00 | | 185'463.70 | | 33'311.55 | |
| 6101.6810.300 | Amortissement ordinaire | | | | 26'156.52 | | |
| 6101.6810.301 | Amortissement ordinaire | | 6'250.00 | | 185'463.70 | | 33'311.55 |

COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

| Compte | Désignation | Comptes 2015 | | Comptes 2014 | | Comptes 2013 | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | DEPENSES D'INVESTISSEMENTS | 431'331.79 | | 620'199.54 | | 2'264'460.99 | |
| 50 | INVESTISSEMENTS | 177'432.15 | | 277'099.62 | | 1'691'149.44 | |
| 506 | Mobilier, machines et véhicules | 177'432.15 | | 277'099.62 | | 1'691'149.44 | |
| 6004.5060.100 | Renouvel.signal. lumineuse et achat radar | | 70'647.00 | | | | |
| 6029.5060.101 | Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Immeuble | | 12'612.90 | | 4'879.90 | | 1'046'984.90 |
| 6029.5060.102 | Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Mobilier | | 54'064.25 | | 60'599.50 | | 610'852.99 |
| 6004.5060.103 | Modélisation et gestion par processus | | 33'858.00 | | | | |
| 6101.5060.300 | Acquisition du système de transmissions Polycom | | | | 26'156.52 | | |
| 6101.5060.301 | Equip. nécessaire au maintien de l'ordre SO/MO | | 6'250.00 | | 185'463.70 | | 33'311.55 |
| 59 | DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS | 253'899.64 | | 343'099.92 | | 573'311.55 | |
| 590 | Diminution des investissements | 253'899.64 | | 343'099.92 | | 573'311.55 | |
| 6004.5900.099 | Diminution des investissements | | 253'899.64 | | 343'099.92 | | 573'311.55 |
| 6 | RECETTES D'INVESTISSEMENTS | | 431'331.79 | | 620'199.54 | | 2'264'460.99 |
| 68 | REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES | | 253'899.64 | | 343'099.92 | | 573'311.55 |
| 681 | Reprise des amortissements | | 253'899.64 | | 343'099.92 | | 573'311.55 |
| 6004.6810.100 | Amortissement ordinaire | | 70'647.00 | | | | |
| 6029.6810.101 | Amortissement ordinaire | | 84'207.57 | | 79'300.66 | | 338'158.89 |
| 6029.6810.102 | Amortissement ordinaire | | 58'937.07 | | 52'179.04 | | 201'841.11 |
| 6004.6810.103 | Amortissement ordinaire | | 33'858.00 | | | | |
| 6101.6810.300 | Amortissement ordinaire | | | | 26'156.52 | | |
| 6101.6810.301 | Amortissement ordinaire | | 6'250.00 | | 185'463.70 | | 33'311.55 |
| 69 | AUGMENTATION DES INVESTIS. | | 177'432.15 | | 277'099.62 | | 1'691'149.44 |
| 690 | Augmentation des investissements | | 177'432.15 | | 277'099.62 | | 1'691'149.44 |
| 6004.6900.099 | Augmentation des investissements | | 177'432.15 | | 277'099.62 | | 1'691'149.44 |

BILANS COMPARES

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2015 | | Mouvements | | Bilan au 31.12.2015 | |
|-------------|--|---------------------|--------|----------------------|----------------------|---------------------|--------|
| | | Actif | Passif | Débit | Crédit | Actif | Passif |
| 91 | *** ACTIFS *** | 4'628'525.51 | | 29'355'228.04 | 28'763'047.54 | 5'220'706.01 | |
| 910 | DISPONIBILITES | 3'378'097.42 | | 27'144'048.31 | 26'681'690.90 | 3'840'454.83 | |
| 9100 | Caisse | 8'955.85 | | 1'782'201.15 | 1'776'151.35 | 15'005.65 | |
| 9100.01 | Caisse | 1'600.00 | | 145'397.60 | 145'397.60 | 1'600.00 | |
| 9100.99 | Compte de transfert de trésorerie | 7'355.85 | | 1'636'803.55 | 1'630'753.75 | 13'405.65 | |
| 9101 | Comptes de chèques postaux | 2'628'234.27 | | 6'546'895.25 | 6'042'290.69 | 3'132'838.83 | |
| 9101.01 | CCP no 17-615195-5 | 2'628'234.27 | | 6'546'895.25 | 6'042'290.69 | 3'132'838.83 | |
| 9102 | Banques | 740'907.30 | | 18'814'951.91 | 18'863'248.86 | 692'610.35 | |
| 9102.01 | BCV no R5173.75.41 | 740'907.30 | | 18'814'951.91 | 18'863'248.86 | 692'610.35 | |
| 911 | REALISABLES | 141'826.95 | | 1'923'874.28 | 1'770'493.45 | 295'207.78 | |
| 9111 | Comptes courants débiteurs | 3'498.80 | | 1'021'897.23 | 1'018'104.15 | 7'291.88 | |
| 9111.02 | Compte courant avances au personnel | | | 32'757.00 | 31'573.10 | 1'183.90 | |
| 9111.03 | Office de chèque postaux - BVR | 1'871.00 | | 689'668.00 | 685'628.00 | 5'911.00 | |
| 9111.04 | Impôt anticipé à récupérer | 1'627.80 | | 196.98 | 1'627.80 | 196.98 | |
| 9111.05 | Compte courant allocations familiales | | | 2'590.00 | 2'590.00 | | |
| 9111.06 | Compte courant assurance accident | | | 296'685.25 | 296'685.25 | | |
| 9115 | Autres débiteurs | 138'328.15 | | 901'977.05 | 752'389.30 | 287'915.90 | |
| 9115.01 | Débiteurs ordinaires | 85'501.50 | | 796'180.45 | 699'562.65 | 182'119.30 | |
| 9115.02 | Débiteurs divers | 52'826.65 | | 105'796.60 | 52'826.65 | 105'796.60 | |
| 913 | ACTIFS TRANSITOIRES | 56'763.55 | | 109'873.30 | 56'963.55 | 109'673.30 | |
| 9139 | Actifs transitoires | 56'763.55 | | 109'873.30 | 56'963.55 | 109'673.30 | |
| 9139.01 | Actifs transitoires | 56'763.55 | | 109'873.30 | 56'963.55 | 109'673.30 | |
| 914 | INVESTISSEMENTS | 1'051'837.59 | | 177'432.15 | 253'899.64 | 975'370.10 | |
| 9146 | Investissements | 1'051'837.59 | | 177'432.15 | 253'899.64 | 975'370.10 | |
| 9146.100 | Renouvel. signal. lumineuse et achat radar | | | 70'647.00 | 70'647.00 | | |
| 9146.101 | Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Immeuble | 634'405.25 | | 12'612.90 | 84'207.57 | 562'810.58 | |
| 9146.102 | Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Mobilier | 417'432.34 | | 54'064.25 | 58'937.07 | 412'559.52 | |
| 9146.103 | Modélisation et gestion par processus | | | 33'858.00 | 33'858.00 | | |
| 9146.301 | Equip. nécessaire au maintien de l'ordre SO/MO | | | 6'250.00 | 6'250.00 | | |

BILANS COMPARES

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2015 | | Mouvements | | Bilan au 31.12.2015 | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | | Actif | Passif | Débit | Crédit | Actif | Passif |
| 92 | *** PASSIFS *** | | 4'628'525.51 | 40'645'290.62 | 41'237'471.12 | | 5'220'706.01 |
| 920 | ENGAGEMENTS COURANTS | | 1'128'409.81 | 39'218'851.30 | 40'301'518.17 | | 2'211'076.68 |
| 9200 | Créanciers | | 479'804.50 | 32'927'430.68 | 32'746'925.18 | | 299'299.00 |
| 9200.01 | Créanciers - paiements manuels | | 46'023.45 | 46'023.45 | 36'521.95 | | 36'521.95 |
| 9200.02 | Police - Objets trouvés | | 7'870.00 | | 550.00 | | 8'420.00 |
| 9200.03 | SPUB - Objets trouvés et récompenses non réclamées | | 1'903.70 | | 299.95 | | 2'203.65 |
| 9200.04 | Créanciers | | 424'007.35 | 10'149'719.04 | 9'977'448.94 | | 251'737.25 |
| 9200.98 | Paiements manuels (Créanciers) | | | 240'654.37 | 240'654.37 | | |
| 9200.99 | Paiements DTA (Créanciers + salaires) | | | 22'491'033.82 | 22'491'449.97 | | 416.15 |
| 9206 | Comptes courants créanciers | | 648'605.31 | 6'291'420.62 | 7'554'592.99 | | 1'911'777.68 |
| 9206.01 | Compte courant particuliers | | 16'496.60 | 19'860.31 | 3'363.71 | | |
| 9206.05 | Compte courant caisse pensions | | | 3'243'922.55 | 3'244'058.55 | | 136.00 |
| 9206.06 | Compte courant AVS | | | 2'260'869.30 | 2'260'869.30 | | |
| 9206.10 | Compte courant de garanties d'amendes | | 2'686.00 | 35'840.45 | 35'968.60 | | 2'814.15 |
| 9206.15 | Remb. de traitement à ventiler | | 9'879.00 | 110'126.65 | 107'333.20 | | 7'085.55 |
| 9206.21 | Compte courant Commune de Bussigny | | 57'289.35 | 57'289.35 | 268'495.40 | | 268'495.40 |
| 9206.22 | Compte courant Commune de Chavannes | | 133'791.40 | 133'791.40 | 177'131.00 | | 177'131.00 |
| 9206.23 | Compte courant Commune de Crissier | | 235'520.55 | 235'520.55 | 242'722.55 | | 242'722.55 |
| 9206.24 | Compte courant Commune d'Ecublens | | 67'942.00 | 67'942.00 | 246'373.05 | | 246'373.05 |
| 9206.25 | Compte courant Commune de Prilly | | 4'285.55 | 4'285.55 | 162'573.60 | | 162'573.60 |
| 9206.26 | Compte courant Commune de Renens | | 78'702.41 | 79'960.06 | 684'340.38 | | 683'082.73 |
| 9206.27 | Compte courant Commune de Saint-Sulpice | | 11'214.60 | 11'214.60 | 121'221.05 | | 121'221.05 |
| 9206.28 | Compte courant Commune de Villars-Ste-Croix | | 30'797.85 | 30'797.85 | 142.60 | | 142.60 |
| 922 | EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME | | 1'260'000.00 | 140'000.00 | | | 1'120'000.00 |
| 9221 | Emprunts par obligation simple | | 1'260'000.00 | 140'000.00 | | | 1'120'000.00 |
| 9221.01 | Postfinance 2013-2023 1.39% 1'400'000 | | 1'260'000.00 | 140'000.00 | | | 1'120'000.00 |
| 925 | PASSIFS TRANSITOIRES | | 1'025'805.77 | 1'025'870.77 | 933'204.30 | | 933'139.30 |
| 9259 | Passifs transitoires | | 1'025'805.77 | 1'025'870.77 | 933'204.30 | | 933'139.30 |
| 9259.99 | Transitoires divers | | 1'025'805.77 | 1'025'870.77 | 933'204.30 | | 933'139.30 |

BILANS COMPARES

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2015 | | Mouvements | | Bilan au 31.12.2015 | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| | | Actif | Passif | Débit | Crédit | Actif | Passif |
| 928 | FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE | | 1'171'847.90 | 260'568.55 | 2'748.65 | | 914'028.00 |
| 9282 | Fonds de réserve | | 1'171'847.90 | 260'568.55 | 2'748.65 | | 914'028.00 |
| 9282.01 | Débiteurs douteux | | 8'205.40 | 5'862.05 | 2'748.65 | | 5'092.00 |
| 9282.02 | Fonds pour préavis no 3/2009 (SAT) | | 73'162.10 | 73'162.10 | | | |
| 9282.06 | Fonds pour modélisation et gestion par processus | | 80'000.00 | 33'858.00 | | | 46'142.00 |
| 9282.07 | Fonds des crédits complémentaires | | 19'255.65 | 1'436.40 | | | 17'819.25 |
| 9282.08 | Fonds p'équipement du SO/MO (service d'ordre/Maintien ordre) | | 81'224.75 | 6'250.00 | | | 74'974.75 |
| 9282.09 | Fonds pour amortissement aménagement locaux | | 280'000.00 | 140'000.00 | | | 140'000.00 |
| 9282.10 | Fonds pour extension de la GED | | 160'000.00 | | | | 160'000.00 |
| 9282.11 | Fonds pour bornes interactives | | 220'000.00 | | | | 220'000.00 |
| 9282.12 | Fonds pour création site Internet / Extranet | | 100'000.00 | | | | 100'000.00 |
| 9282.13 | Fonds pour Système de conduite | | 150'000.00 | | | | 150'000.00 |
| 929 | CAPITAL | | 42'462.03 | | | | 42'462.03 |
| 9290 | Capital | | 42'462.03 | | | | 42'462.03 |
| 9290.01 | Capital de dotation | | 42'462.03 | | | | 42'462.03 |

SUIVI DES FONDS DE RESERVE

| Compte | Désignation | Solde au 01.01.2015 | Mouvements 2015 | | Solde au 31.12.2015 |
|-------------|--|------------------------|-----------------|-------------------|------------------------|
| | | | Attribution | Prélèvement | |
| 928 | FONDS DE RESERVE | 1'171'847.90 | 2'748.65 | 260'568.55 | 914'028.00 |
| 9282 | Fonds de réserve | 1'171'847.90 | 2'748.65 | 260'568.55 | 914'028.00 |
| 9282.01 | Débiteurs douteux | 8'205.40 | 2'748.65 | 5'862.05 | 5'092.00 |
| 9282.02 | Fonds pour préavis no 3/2009 (SAT) | 73'162.10 | | 73'162.10 | - |
| 9282.06 | Fonds pour la modélisation et gestion par processus | 80'000.00 | | 33'858.00 | 46'142.00 |
| 9282.07 | Fonds des crédits complémentaires | 19'255.65 | | 1'436.40 | 17'819.25 |
| 9282.08 | Fonds p'équipement du SO/MO (service d'ordre/Maintien ordre) | 81'224.75 | | 6'250.00 | 74'974.75 |
| 9282.09 | Fonds pour amortissement aménagement locaux | 280'000.00 | | 140'000.00 | 140'000.00 |
| 9282.10 | Fonds pour extension de la GED | 160'000.00 | | | 160'000.00 |
| 9282.11 | Fonds pour bornes interactives | 220'000.00 | | | 220'000.00 |
| 9282.12 | Fonds pour création site Internet / Extranet | 100'000.00 | | | 100'000.00 |
| 9282.13 | Fonds pour Système de conduite | 150'000.00 | | | 150'000.00 |

CALCUL DE LA CLE DE REPARTITION FINANCIERE

| Commune | Bussigny | Chavannes | Crissier | Ecublens | Prilly | Renens | St-Sulpice | Villars-Ste-Croix | Totaux |
|---------|----------|-----------|----------|----------|--------|--------|------------|-------------------|--------|
|---------|----------|-----------|----------|----------|--------|--------|------------|-------------------|--------|

| | | | | | | | | | |
|------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|-----------|
| Point d'impôt net 2014 | 267'218 | 213'552 | 254'769 | 398'225 | 378'360 | 629'402 | 124'237 | 21'429 | 2'287'192 |
| Point d'impôt net en % | 11.683% | 9.337% | 11.139% | 17.411% | 16.543% | 27.519% | 5.432% | 0.937% | 100.00% |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|---------|
| Habitants 2014 | 8'208 | 7'169 | 7'407 | 12'181 | 11'824 | 20'307 | 3'463 | 673 | 71'232 |
| Population en % | 11.523% | 10.064% | 10.398% | 17.100% | 16.599% | 28.508% | 4.862% | 0.945% | 100.00% |

| | | | | | | | | | |
|--------------------|--------|--------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|---------|
| Interventions 2014 | 1'170 | 833 | 1'448 | 1'312 | 2'525 | 3'935 | 465 | 121 | 11'809 |
| Interventions en % | 9.908% | 7.054% | 12.262% | 11.110% | 21.382% | 33.322% | 3.938% | 1.025% | 100.00% |

| | | | | | | | | | |
|-------------|---------|--------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|--|
| Moyenne111 | 11.038% | 8.818% | 11.266% | 15.207% | 18.175% | 29.783% | 4.744% | 0.969% | |
| Moyenne 011 | 10.715% | 8.559% | 11.330% | 14.105% | 18.991% | 30.915% | 4.400% | 0.985% | |
| Minimas | 10.715% | 8.559% | 11.266% | 14.105% | 18.175% | 29.783% | 4.400% | 0.969% | |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| Moyenne optimale | 10.937% | 8.736% | 11.500% | 14.397% | 18.551% | 30.399% | 4.491% | 0.989% | 100.00% |
|-------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|