



Sécurité dans l'Ouest lausannois

COMPTES 2016

Préavis No 2/2017

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 |
| 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 | _____ | 6 |

610 – 612 CORPS DE POLICE

| | | | |
|------|--|-------|---|
| 6100 | Autorités et personnel | _____ | 7 |
| 6101 | Biens, services, marchandises | _____ | 7 |
| 6104 | Honoraires et prestations de services | _____ | 7 |
| 6105 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | _____ | 7 |
| 6108 | Défalcations | _____ | 7 |
| 6120 | Revenus, ventes et prestations diverses | _____ | 7 |
| 6122 | Remboursements de tiers | _____ | 8 |
| 6123 | Amendes | _____ | 8 |

COMPTES PAR NATURE _____ 9 - 10

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

TABLEAU RESUME _____ 11

COMPTES PAR DIRECTION _____ 12

COMPTES PAR NATURE _____ 13

BILANS COMPARES _____ 14 - 16

SUIVI DES FONDS DE RESERVE _____ 17

CLEF DE REPARTITION UTILISEE _____ 18



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 2016.

1. Introduction

A l'instar des années précédentes, le résultat d'exploitation 2016 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 2016, les charges effectives, hors amortissements, défalcatons et attribution aux financements spéciaux, sont inférieures de près de Fr. 1'599'740.-- au montant estimé.

Il est à relever également une augmentation conséquente des recettes, soit Fr. 683'217.59 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 12.72 % inférieures à celles budgétisées.

2. Evolution des coûts

Cette année encore, c'est principalement dans le domaine des salaires et des dépenses liées au personnel qu'apparaît une importante réduction de charges, dans la mesure où cette dernière s'élève à plus de Fr. 1.2 million.

Cette importante diminution de charges en lien avec le personnel trouve son explication par le fait notamment du délai de latence dans les postes à repourvoir (turnover) mais aussi et surtout à la difficulté de retrouver du personnel policier déjà formé lors de départ(s) en raison d'une très faible attractivité du point de vue salarial. En 2016, ce ne sont pas moins de 10 postes de policier qui sont restés vacants toute l'année.

Il n'en demeure pas moins que les charges du personnel représentent 84.10 % des charges globales de l'Association (y compris amortissements, défalcatons et attribution aux financements spéciaux).

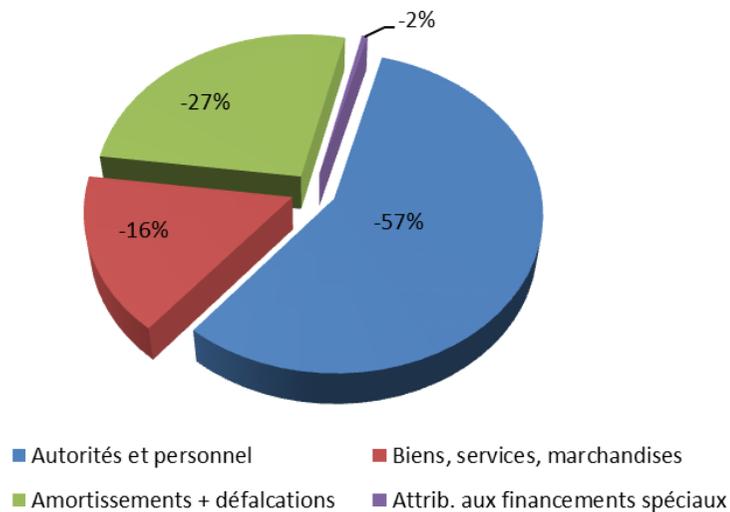
La seconde source de diminution de charges provient des amortissements en lien avec des investissements non réalisés, notamment par le report d'un projet informatique majeur conduit par le canton, à savoir le SAE (Service d'Aide à l'Engagement), le projet de finalisation de la GED (Gestion Electronique des Documents) ainsi que la refonte du site Extranet.

Enfin, les charges relatives aux "Biens, services et marchandises" sont également en diminution, puisque inférieures de Fr. 352'883.-- au montant prévu dans le budget, soit un peu plus de Fr. 3.8 millions.

Cette diminution se retrouve entre autres dans le domaine informatique, notamment en raison du report du projet SAE qui a, de facto, généré la non dépense de ses frais de maintenance, lesquels étaient enregistrés dans le compte "Entretien du mobilier, machines et équip. tech. bureau".

Il est important de relever également que la POL a revu à la baisse son plan de renouvellement des véhicules et reporté le remplacement de certaines unités, générant là aussi une économie substantielle d'environ 30 %.

Charges globales non dépensées



3. Evolution des recettes

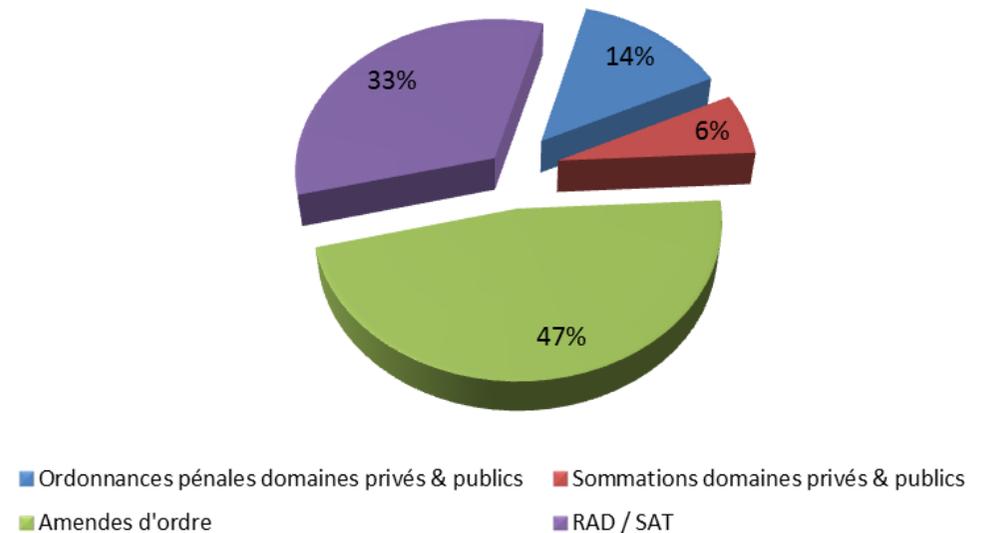
Au niveau des revenus de l'Association, hors prélèvements sur fonds spéciaux et participations des communes, le résultat est d'environ Fr. 683'000.-- en dessus des estimations budgétaires, soit une augmentation d'un peu plus de 10 %.

Les revenus sur les taxes de parcage (horodateurs) enregistrent cette année encore une légère hausse, à hauteur d'un peu plus de Fr. 46'000.--.

Les recettes en matière de remboursement de tiers ont généré un revenu supplémentaire de l'ordre d'un peu plus Fr. 382'700.--. Ceci est principalement en lien avec le remboursement d'assurances ou de la caisse de pension, pour des cas d'absence longue durée, ainsi que par le remboursement des frais d'écolage du personnel ayant quitté la POL dans les 5 premières années qui ont suivi la formation à Savatan.

Il est à relever que par un écart de CHF -26'584, le produit des amendes figurant au budget est aligné sur l'objectif sécuritaire visé par la répression des infractions.

Détail compte "Amendes"



Relevons également que le produit des amendes "RAD/SAT" est en baisse de 11 % par rapport à 2015 alors que celui des "Amendes d'ordre" est en augmentation de 9 % par rapport à cette même année.

Enfin, les recettes en matière de "Ventes et prestations de service" enregistrent elles aussi une augmentation d'un peu plus de Fr. 182'000.--. Cette augmentation est premièrement en lien avec la facturation à l'Académie de police d'un ETP y fonctionnant comme instructeur permanent (décision intervenue après l'élaboration du budget), et deuxièmement par 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 qui se sont déroulées à Lausanne.

4. Crédits complémentaires

Deux crédits complémentaires, pour un montant total de Fr. 614'670.-- (préavis 01/2016 et 05/2016), ont été octroyés par le Conseil intercommunal les 23 mars et 1^{er} juin 2016. Au final, les dépenses issues de ces crédits complémentaires ont pu être, comme annoncé dans lesdits préavis, intégralement compensées au travers de la trésorerie courante par des charges non dépensées (pt 2 du présent préambule) ainsi que par une augmentation des revenus propres de l'Association (pt 3).

5. Synthèse

Le résultat de l'exercice 2016 permet, en raison des montants non dépensés et de l'augmentation des revenus, de diminuer la participation des communes de 12.72 % par rapport à celle budgétisée.

Ainsi, les communes se voient rétrocéder un montant global un peu plus élevé que l'année 2015 (~ Fr 1'900'000.--), à hauteur d'environ Fr. 2'300'500.--, fixant la part de leurs contributions, dans le total des charges de l'Association, à hauteur de 68.38 % (68.36 % en 2015).

Malgré une gestion rigoureuse de l'exercice comptable, il n'en demeure pas moins que la gestion des ressources humaines et du turnover restent un défi difficile à maîtriser, puisque très fluctuant, qui représente à lui seul plus de 55 % des charges non dépensées.

Nous avons bon espoir toutefois qu'avec l'entrée en vigueur de la nouvelle politique salariale au 1^{er} janvier 2017, que la situation au niveau des départs se stabilisera et qu'elle facilitera l'engagement de nouveaux collaborateurs le cas échéant.

Ainsi, l'écart entre le budget et le résultat des comptes du point de vue salarial devrait s'amenuiser dans les exercices comptables à venir.

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 2016.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président

Le Secrétaire

M. Farine

F. Schaer

RECAPITULATION

| Compte | Désignation | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|---------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 600 - 602 | ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION | 5'706'657.67 | 16'545'193.72 | 6'528'100.00 | 19'239'800.00 | 5'457'793.90 | 16'020'121.43 |
| 605 - 607 | POLICE ADMINISTRATIVE | 2'925'399.53 | 340'991.55 | 3'062'300.00 | 249'600.00 | 2'832'316.65 | 290'111.00 |
| 610 - 612 | CORPS DE POLICE | 14'455'198.61 | 6'201'070.54 | 15'689'000.00 | 5'790'000.00 | 13'981'126.52 | 5'961'004.64 |
| TOTALISATION | | 23'087'255.81 | 23'087'255.81 | 25'279'400.00 | 25'279'400.00 | 22'271'237.07 | 22'271'237.07 |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | * SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS * | 23'087'255.81 | 23'087'255.81 | 25'279'400.00 | 25'279'400.00 | 22'271'237.07 | 22'271'237.07 |
| 600 - 602 | ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION | 5'706'657.67 | 16'545'193.72 | 6'528'100.00 | 19'239'800.00 | 5'457'793.90 | 16'020'121.43 |
| 6000 | Autorités et personnel | 2'748'349.74 | | 2'645'900.00 | | 2'480'563.68 | |
| 6000.3003.01 * | Jetons de présence Conseil intercommunal | 6'885.00 | | 9'000.00 | | 6'800.00 | |
| 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 | 2'075.00 | | 4'000.00 | | 3'695.00 | |
| 6000.3011.01 | Personnel - traitements | 1'573'394.70 | | 1'542'000.00 | | 1'418'294.65 | |
| 6000.3011.20 * | Personnel - Traitements apprentis | 20'475.00 | | 12'700.00 | | 26'616.65 | |
| 6000.3012.10 * | Hors DO - traitements temporaires | 108'610.45 | | 49'500.00 | | 83'361.00 | |
| 6000.3030 | Cotisations AVS-AI-AC | 147'765.13 | | 142'000.00 | | 134'230.75 | |
| 6000.3040 | Cotisations Caisse pensions | 273'106.40 | | 263'000.00 | | 242'956.60 | |
| 6000.3050 * | Assurances de personnes | 9'021.35 | | 17'700.00 | | 8'665.20 | |
| 6000.3060 | Indemnisations et remboursements de frais | 17'910.40 | | 23'000.00 | | 16'060.95 | |
| 6000.3066 * | Frais de subsistance | 3'807.10 | | 5'000.00 | | 3'519.20 | |
| 6000.3091.01 * | Frais de formation professionnelle | 112'603.36 | | 138'000.00 | | 128'866.48 | |
| 6000.3091.02 * | Frais de formation école de police | 314'450.00 | | 227'000.00 | | 225'370.00 | |
| 6000.3091.03 * | Frais de formation des apprentis | | | 3'000.00 | | | |
| 6000.3091.04 | Frais de formation des assistants de police | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| 6000.3091.05 * | Rachat de frais de formation aspirants/ASP | 59'250.00 | | 100'000.00 | | 68'500.00 | |
| 6000.3091.06 | Rachat des frais de traitement | | | | | 43'180.00 | |
| 6000.3092 * | Frais de recherche de personnel | 20'044.90 | | 18'000.00 | | 23'235.40 | |
| 6000.3093 * | Frais médicaux | 13'891.30 | | 25'000.00 | | <i>transféré du compte 6100.3093</i> | |
| 6000.3099.01 | Charges diverses du personnel | 33'446.05 | | 35'000.00 | | 15'660.80 | |
| 6000.3099.02 | Charges diverses apprentis | 2'613.60 | | 3'000.00 | | 2'551.00 | |

COMMENTAIRES

- 6000.3003.01** Montant fluctuant en fonction du nombre de participants aux séances.
- 6000.3003.03** Se référer au commentaire du compte no 6000.3003.01.
- 6000.3011.20** Cette augmentation s'explique par l'engagement d'un apprenti supplémentaire suite à la renonciation d'engager un second jeune MPC (Maturité Professionnelle Commerciale).
- 6000.3012.10** Dépassement en lien avec le préavis no 01/2016 accepté par le Conseil intercommunal dans sa séance du 23.03.2016.
- 6000.3050** Cette diminution de charge est due à des indemnités journalières perçues et non soumises aux charges LAA. De plus, le taux de la LAA budgété était légèrement trop élevé. Il sera revu à la baisse pour le budget 2018.
- 6000.3066** Frais variables liés essentiellement à la subsistance fournie aux policiers engagés lors des matchs du LHC.
- 6000.3091.01** Diminution liée à une formation spécialisée budgétisée mais non dépensée car au final, elle a été incluse dans une autre formation qui a, quant à elle, été réalisée.
- 6000.3091.02** Cette différence est en lien avec l'acceptation des préavis no 01/2016 et no 05/2016 "Crédits complémentaires au budget de fonctionnement 2016" ainsi que par une légère augmentation des frais d'écolage non connue au moment de l'élaboration du budget.
- 6000.3091.03** Poste destiné à offrir, le cas échéant, des cours d'appui aux apprentis en difficulté. Pas nécessaire en 2016.
- 6000.3091.05** Charge fluctuant en fonction du nombre d'années devant être rachetées pour de jeunes policiers ayant terminé leur Académie depuis moins de 5 ans.
- 6000.3092** La recherche d'un grand nombre de candidats aspirants a généré un nombre de dossiers de candidature et des frais importants en lien avec les tests de la personnalité, leur dépouillement et leur restitution. Le turnover a également généré des frais d'annonces plus importants que prévu.
- 6000.3093** Différence liée aux consultations chez le médecin conseil moins importantes que budgété ainsi que des frais de vaccination moins honoraires que prévu.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|----------------|--|---------------------|---------|---------------------|---------|---------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6001 | Biens, services, marchandises | 1'005'221.98 | | 1'326'500.00 | | 1'052'486.08 | |
| 6001.3101 * | Imprimés et fournitures de bureau | 114'120.98 | | 142'000.00 | | 87'396.75 | |
| 6001.3102 | Livres, journaux, documentation et frais d'annonces | 6'011.40 | | 8'000.00 | | 7'113.40 | |
| 6001.3111.01 | Achat de mobilier, mach. et équip. techniques de bureau | 29'382.17 | | 30'000.00 | | 55'561.70 | |
| 6001.3111.02 * | Achats informatiques (logiciels, licences, matériel, ...) | 77'420.72 | | 177'000.00 | | 93'938.94 | |
| 6001.3114 * | Achats de machines, matériel d'exploitat. et entretien | 15'307.80 | | 19'000.00 | | 25'053.70 | |
| 6001.3115 * | Achats de véhicules | 133'383.75 | | 190'000.00 | | 194'754.90 | |
| 6001.3116 * | Achats de matériel spécialisé | 6'705.75 | | 3'500.00 | | 1'092.20 | |
| 6001.3121 * | Achats d'eau | | | 12'000.00 | | | |
| 6001.3123 | Achats d'électricité | 31'312.31 | | 35'000.00 | | 29'194.97 | |
| 6001.3124 * | Achats de carburant pour véhicules | 57'086.87 | | 65'000.00 | | 60'507.05 | |
| 6001.3133 | Achats de produits et fournitures de nettoyage | 5'349.70 | | 5'000.00 | | 4'532.10 | |
| 6001.3141 * | Aménagement et entretien des bâtiments | 15'115.80 | | 30'000.00 | | 40'091.47 | |
| 6001.3142 | Travaux de génie civil | | | | | 4'057.40 | |
| 6001.3151 * | Entretien du mobilier, machines et équip. tech. bureau | 418'775.82 | | 510'000.00 | | 342'412.25 | |
| 6001.3154 * | Entretien des machines, matériel d'exploitat. et entretien | 2'854.00 | | 7'500.00 | | 3'405.20 | |
| 6001.3155 * | Entretien des véhicules | 88'857.51 | | 82'500.00 | | 73'245.10 | |
| 6001.3156 * | Entretien du matériel spécialisé | 3'537.40 | | 10'000.00 | | 30'128.95 | |
| 6002 | Loyers | 962'674.00 | | 918'900.00 | | 940'986.12 | |
| 6002.3161.03 | Loyers Crissier | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 2'400.00 | |
| 6002.3161.04 * | Loyers Ecublens | 12'000.00 | | 14'400.00 | | 10'800.00 | |
| 6002.3161.06 * | Loyers et conciergerie Renens | 7'200.00 | | 18'000.00 | | 7'200.00 | |
| 6002.3161.09 * | Loyers et locations divers | 16'205.40 | | 25'000.00 | | 1'760.00 | |
| 6002.3161.10 * | Loyers places de parc employés | 64'660.00 | | | | 58'158.00 | |
| 6002.3161.11 | Loyers Flumeaux 41 | 712'293.35 | | 712'300.00 | | 712'320.00 | |
| 6002.3163.01 * | Locations machines (photocopieurs, programmes, ...) | 38'999.65 | | 37'800.00 | | 39'432.52 | |
| 6002.3163.02 | Leasings informatique | 108'915.60 | | 109'000.00 | | 108'915.60 | |

COMMENTAIRES

- 6001.3101** Cette différence est principalement en lien avec une commande de carnets d'amendes d'ordre non réalisée sur les 3 budgétisées et des frais d'impression pour un journal destiné à la population non dépensés.
- 6001.3111.02** Cette différence s'explique par un projet d'acquisition non réalisé (Proconcept), ainsi que par la négociation des prix à la baisse pour des acquisitions. La non-acquisition de matériel actif pour le centre de calcul explique également cette différence.
- 6001.3114** Différence en lien avec l'acquisition d'outillage moins conséquent que budgété.
- 6001.3115** Aménagement d'un nouveau fourgon et d'un nouveau véhicule radar non réalisé suite à la non-acquisition desdits véhicules. Economie également réalisée sur l'achat de 2 nouveaux véhicules par le transfert de l'équipement police des anciens véhicules sur les nouveaux. Le remplacement d'une moto budgétée par un scooter explique également cette économie.
- 6001.3116** Acquisition de petit matériel, principalement pour le corps de police, moins important que prévu, ceci grâce au stock à disposition.
- 6001.3121** L'achat d'eau est au final compris dans le loyer payé pour l'Hôtel de police, et defacto compris dans le décompte chauffage. Cette charge n'a pas été reportée au budget 2017.
- 6001.3124** Dépense fluctuant en fonction des variations du prix de l'essence.
- 6001.3141** Divers aménagements et entretiens prévus pour les postes de base moins importants que budgétisé.
- 6001.3151** Cette différence est en lien direct avec la maintenance du nouveau système d'aide à l'engagement (SAE). Pour des raisons d'ordre politique, cette nouvelle version ne sera pas déployée avant 2017. Les frais de maintenance prévus à cet effet n'ont donc pas été dépensés.
- 6001.3154** Frais d'entretien non contractuels moins importants que budgétisé. Le budget 2017 a été adapté et celui de 2018 le sera également.
- 6001.3155** Dépassement lié à de gros frais dû au changement de 2 embrayages de boîtes à vitesses.
- 6001.3156** Modification du pupitre de la centrale téléphonique (Mute box) provisionnée en transitoire non réalisée pour des raisons techniques (mise à jour du programme du pupitre non compatible au final).
- 6002.3161.04** Cette différence s'explique par la budgétisation d'un garage en trop (6 au lieu de 5). Le budget 2017 a été adapté en conséquence.
- 6002.3161.06** Les surfaces supplémentaires mises à disposition par la Ville 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 Ville. Le budget 2017 a été adapté en conséquence.
- 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 (échange de bon procédé) 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 la prévention n'ont pas été utilisés car la POL a bénéficié de la gratuité desdits emplacements.
- 6002.3161.10** Charge partiellement compensée par un revenu dans le compte no 6020.4232 "Loyers places de parc employés". L'augmentation par rapport à 2015 est en lien avec un nouveau contrat de location pour 10 places de parc à Flumeaux 39 dès le 01.06.2016 (CHF 12'000.- annuel / CHF 1'000.- mois), dont certaines sont réservées pour la mise en fourrière de véhicules.
- 6002.3163.01** Location en cours d'année d'une fontaine à eau supplémentaire.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|----------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6003 | Réceptions et manifestations | 33'095.65 | | 40'000.00 | | 32'647.92 | |
| 6003.3170 * | Frais de réceptions et de manifestations | 33'095.65 | | 40'000.00 | | 32'647.92 | |
| 6004 | Honoraires et prestations de services | 762'057.50 | | 816'800.00 | | 649'105.41 | |
| 6004.3181 * | Affranchissements | 151'815.75 | | 172'000.00 | | 132'410.80 | |
| 6004.3183 * | Frais bancaires | 40'545.65 | | 50'000.00 | | 41'795.76 | |
| 6004.3185.02 * | Honoraires informatique | 140'675.20 | | 136'000.00 | | 125'987.20 | |
| 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 | 41'547.35 | | 40'800.00 | | 39'241.20 | |
| 6004.3186.02 * | Primes d'assurances véhicules | 55'328.80 | | 64'000.00 | | 52'224.90 | |
| 6004.3187 * | Emoluments SAN (serv. des autos et navigation) | 923.80 | | 1'000.00 | | 1'220.00 | |
| 6004.3189.02 * | Honoraires divers | 191'806.20 | | 207'000.00 | | 119'248.55 | |
| 6004.3189.04 * | Honoraires conciergerie | 83'414.75 | | 90'000.00 | | 80'977.00 | |
| 6005 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 30'407.10 | | 27'900.00 | | 29'446.45 | |
| 6005.3192 | Taxes sur les véhicules | 1'025.00 | | 1'400.00 | | 826.20 | |
| 6005.3193 | Cotisations | 21'653.00 | | 23'000.00 | | 21'652.30 | |
| 6005.3199 * | Frais divers | 7'729.10 | | 3'500.00 | | 6'967.95 | |
| 6007 | Intérêts passifs | 13'784.20 | | 12'800.00 | | 15'730.15 | |
| 6007.3223 | Intérêts des emprunts à moyen et long terme | 13'784.20 | | 12'800.00 | | 15'730.15 | |
| 6008 | Amortissements | 145'634.81 | | 722'000.00 | | 254'079.44 | |
| 6008.3301 | Défalcations et annulations de frais | 13.00 | | 7'300.00 | | 179.80 | |
| 6008.3312 | Amort. bâtiments et constructions | 80'582.88 | | 84'200.00 | | 84'207.57 | |
| 6008.3313 * | Amort. machines, mobilier et véhicules | 65'038.93 | | 630'500.00 | | 169'692.07 | |
| 6009 | Aides et subventions | 91.60 | | 1'000.00 | | | |
| 6009.3659 | Dons, aides et subventions casuels | 91.60 | | 1'000.00 | | | |
| 6011 | Attribution aux fonds de réserve | 5'341.09 | | 16'300.00 | | 2'748.65 | |
| 6011.3809 | Attribution/ajustement - Fonds "débiteurs douteux" | 5'341.09 | | 16'300.00 | | 2'748.65 | |
| 6020 | Revenus, ventes et prestations diverses | | 430'926.75 | | 380'000.00 | | 419'000.31 |
| 6020.4221 * | Revenus des comptes courants | | 559.25 | | 5'000.00 | | 945.26 |
| 6020.4232 * | Loyers places de parc employés | | 54'155.00 | | | | 50'649.00 |
| 6020.4354 * | Ventes d'objets mobiliers usagés | | 13'254.00 | | 5'000.00 | | 6'200.00 |
| 6020.4356 * | Facturation de services à des tiers | | 343'156.50 | | 350'000.00 | | 344'370.60 |
| 6020.4359 * | Ventes et prestations diverses | | 19'802.00 | | 20'000.00 | | 16'835.45 |

COMMENTAIRES

- 6003.3170** Maîtrise des coûts par la réalisation des mets servis lors de manifestations telles que la broche, les apéritifs, les réceptions, par le personnel de la POL. Le budget alloué pour le Noël des enfants n'a été que partiellement utilisé, ceci en raison du nombre de participants.
- 6004.3181** La non-réalisation d'un journal à envoyer à la population explique en partie cette différence. L'arrêt en début d'année de l'envoi d'un second courrier en recommandé pour les affaires de la Commission de police explique aussi cette diminution de charge.
- 6004.3183** Charges fluctuant principalement en fonction du nombre de paiements effectués au guichet postal.
- 6004.3185.02** Ce dépassement est étroitement lié à des prestations informatiques en lien avec le support Epsilon fortement sollicité pour les applications Epsipol, Epsipark et Epsipour.
- 6004.3186.02** La différence s'explique par une prime d'assurance véhicules légèrement moins chère que ce qui nous avait été annoncé, et par le montant budgété pour les cas de franchise RC pour des véhicules tiers non dépensé (aucun sinistre).
- 6004.3187** Montant fluctuant en fonction du nombre d'expertises et d'immatriculations.
- 6004.3189.02** Les frais d'avocat pour la défense du personnel budgétisés n'ont été que partiellement utilisés.
- 6004.3189.04** Frais de nettoyage hors contrat que partiellement utilisés.
- 6005.3199** Dépassement en lien avec le préavis no 01/2016, ainsi que par des frais inhérents au décès d'un municipal membre du CODIR.
- 6008.3313** Cette différence est liée à l'amortissement de 4 gros projets (GED - Extranet/Internet - Borne - SAE) budgétés mais non réalisés, et d'un partiellement réalisé (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 a perduré en 2016. Le budget 2018 sera adapté en conséquence.
- 6020.4232** Ce revenu compense en partie la charge du compte no 6002.3161.10 "Loyers places de parc employés".
- 6020.4354** Cette différence s'explique par le revenu des ventes de véhicules (voitures - motos) tant à l'interne qu'à l'externe (reprises) plus important que budgétisé.
- 6020.4356** Recettes provenant de la facturation à l'Office des poursuites pour la notification des commandements de payer qui sont en diminution.
- 6020.4359** Montant fluctuant en fonction du nombre de copies de rapports d'accident demandées par les assurances.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|----------------|--|--------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6022 | Remboursements de tiers | | 161'037.60 | | 36'000.00 | | 97'817.75 |
| 6022.4361.30 | Personnel - remboursements accidents | | 6'762.15 | | | | |
| 6022.4361.50 | Personnel - remboursements maternité | | 11'994.65 | | | | |
| 6022.4361.60 | Personnel - remboursements militaire PCi | | 2'256.30 | | | | 7'661.45 |
| 6022.4361.70 | Personnel DO - remboursements caisse pension | | | | | | 15'964.30 |
| 6022.4362.01 | Frais de rappel et intérêts | | 5'299.60 | | 4'000.00 | | 4'202.20 |
| 6022.4362.02 * | Remboursements de frais par des tiers | | 17'206.00 | | 2'000.00 | | 67'983.00 |
| 6022.4362.03 * | Remboursement frais de formation aspirants/ASP | | 117'038.00 | | | | |
| 6022.4364 * | Remboursements d'assurances propres | | 480.90 | | 30'000.00 | | 2'006.80 |
| 6024 | Autres recettes | | 17'791.15 | | 13'000.00 | | 19'668.65 |
| 6024.4399 | Revenus extraordinaires | | 8'003.50 | | 9'000.00 | | 10'282.85 |
| 6024.4419 * | Redistribution du produit de la taxe sur le CO2 | | 9'787.65 | | 4'000.00 | | 9'385.80 |
| 6025 | Participations des communes | | 15'786'528.47 | | 18'087'100.00 | | 15'225'581.27 |
| 6025.4521.21 | Participation de Bussigny | | 1'691'052.95 | | 1'978'186.15 | | 1'665'221.80 |
| 6025.4521.22 | Participation de Chavannes | | 1'476'514.00 | | 1'580'089.05 | | 1'330'106.80 |
| 6025.4521.23 | Participation de Crissier | | 1'742'359.15 | | 2'080'016.50 | | 1'750'941.85 |
| 6025.4521.24 | Participation d'Ecublens | | 2'449'279.90 | | 2'603'999.80 | | 2'192'026.95 |
| 6025.4521.25 | Participation de Prilly | | 2'837'470.65 | | 3'355'337.90 | | 2'824'497.60 |
| 6025.4521.26 | Participation de Renens | | 4'674'233.17 | | 5'498'297.55 | | 4'628'424.42 |
| 6025.4521.27 | Participation de Saint-Sulpice | | 767'225.30 | | 812'291.65 | | 683'780.85 |
| 6025.4521.28 | Participation de Villars-Ste-Croix | | 148'393.35 | | 178'881.40 | | 150'581.00 |
| 6028 | Prélèvements sur fonds de réserve | | 148'909.75 | | 723'700.00 | | 258'053.45 |
| 6028.4809 | Prélèvement/ajustement - Fonds "débiteurs douteux" | | 3'932.75 | | 16'300.00 | | 5'862.05 |
| 6028.4819 * | Prélèvement sur fonds pour préavis divers | | 144'977.00 | | 707'400.00 | | 252'191.40 |

COMMENTAIRES

- 6022.4362.02** Cette différence est en lien avec la rétrocession, par une assurance, d'une provision versée dans une affaire pénale, ainsi que le remboursement de frais de taxi de la part du Groupe Mutuel pour un cas accident.
- 6022.4362.03** Montant facturé à des policiers suite à leur départ de la POL dans un délai de moins de 5 ans après leur formation à Savatan.
- 6022.4364** Montant budgétisé sur l'estimation du remboursement d'une voiture automobile déclarée en dommage total. Aucun sinistre de la sorte en 2016.
- 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.
- 6028.4819** Se référer au commentaire du compte no 6008.3313.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|------------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 605 - 607 | POLICE ADMINISTRATIVE | 2'925'399.53 | 340'991.55 | 3'062'300.00 | 249'600.00 | 2'832'316.65 | 290'111.00 |
| 6050 | Autorités et personnel | 2'735'949.90 | | 2'894'300.00 | | 2'652'702.95 | |
| 6050.3011.01 * | Personnel - traitements | 2'078'515.15 | | 2'230'000.00 | | 2'037'159.70 | |
| 6050.3012.10 * | Hors DO - traitements temporaires | 136'809.00 | | 50'000.00 | | 91'137.40 | |
| 6050.3030 | Cotisations AVS-AI-AC | 191'548.25 | | 202'000.00 | | 187'146.00 | |
| 6050.3040 * | Cotisations Caisse pensions | 315'808.30 | | 376'200.00 | | 315'949.05 | |
| 6050.3050 * | Assurances de personnes | 9'811.70 | | 25'100.00 | | 9'227.20 | |
| 6050.3060 * | Indemnités et remboursements de frais | 1'786.85 | | 3'000.00 | | 383.60 | |
| 6050.3099 * | Charges diverses du personnel | 1'670.65 | | 8'000.00 | | 11'700.00 | |
| 6054 | Honoraires et prestations de services | 179'591.13 | | 150'000.00 | | 166'225.45 | |
| 6054.3184 * | Frais de contentieux et de poursuites | 154'668.63 | | 120'000.00 | | 139'200.85 | |
| 6054.3187 * | Emoluments SAN - Requêtes OBV | 24'922.50 | | 30'000.00 | | 27'024.60 | |
| 6055 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 34.50 | | 1'000.00 | | | |
| 6055.3199 | Frais divers | 34.50 | | 1'000.00 | | | |
| 6058 | Défalctions | 640.00 | | 5'000.00 | | 2'492.25 | |
| 6058.3301 | Défalctions et annulations de frais | 640.00 | | 5'000.00 | | 2'492.25 | |
| 6059 | Rembours. et participations à des collectivités publiques | 9'184.00 | | 12'000.00 | | 10'896.00 | |
| 6059.3511 * | Remboursement émoluments documents d'identité | 9'184.00 | | 12'000.00 | | 10'896.00 | |
| 6070 | Revenus, ventes et prestations diverses | | 283'074.00 | | 239'600.00 | | 267'710.00 |
| 6070.4311 * | Emoluments de chancellerie | | 880.00 | | 3'000.00 | | |
| 6070.4312.01 | Emoluments divers | | 114'204.00 | | 110'000.00 | | 122'330.00 |
| 6070.4312.02 | Emoluments de surveillance des étab. publics | | 68'850.00 | | 70'000.00 | | 78'600.00 |
| 6070.4312.03 * | Emoluments appareils automatiques | | 20'990.00 | | 2'500.00 | | 8'480.00 |
| 6070.4312.04 | Emoluments commerce d'occasion | | 1'350.00 | | 1'000.00 | | 700.00 |
| 6070.4312.05 | Emoluments permis temporaires | | 19'410.00 | | 18'000.00 | | 19'590.00 |
| 6070.4312.06 * | Emoluments autorisations de manifestations | | 14'740.00 | | 10'000.00 | | 12'840.00 |
| 6070.4312.07 * | Emoluments surveillance tabac | | 17'650.00 | | | | |
| 6070.4356 | Facturation de services à des tiers | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 25'000.00 |
| 6070.4359 | Ventes et prestations diverses | | | | 100.00 | | 170.00 |
| 6072 | Remboursements de tiers | | 57'917.55 | | 10'000.00 | | 22'401.00 |
| 6072.4361.30 | Personnel - remboursements accidents | | | | 10'000.00 | | 3'433.40 |
| 6072.4361.60 | Personnel - remboursements militaire PCI | | 208.20 | | | | 1'666.00 |
| 6072.4361.70 * | Personnel DO - remboursements caisse pension | | 57'709.35 | | | | 17'301.60 |

COMMENTAIRES

- 6050.3011.01** Cette différence s'explique par un poste budgété mais au final non repourvu, ainsi que par des postes vacants.
- 6050.3012.10** Dépassement en lien avec le préavis no 01/2016 accepté par le Conseil intercommunal dans sa séance du 23.03.2016.
- 6050.3040** Cette différence est étroitement liée à la masse salariale plus basse que budgétée en raison des éléments évoqués au compte no 6050.3111.01.
- 6050.3050** Cette diminution de charge est due à des indemnités journalières perçues et non soumises aux charges LAA. De plus, le taux de la LAA budgété était légèrement trop élevé. Il sera revu à la baisse pour le budget 2018.
- 6050.3060** Les remboursements de frais ont été moins importants que prévu. Le budget 2018 sera adapté.
- 6050.3099** Cette différence s'explique par des primes de naissances non allouées, ainsi qu'au montant dévolu aux diverses charges que partiellement dépensé. Ce poste de charge fluctue d'année en année en raison des primes de fidélité.
- 6054.3184** Cette charge est fluctuante en fonction du nombre de dossiers (ordonnances pénales) traités par la Commission de police. Il s'agit principalement de frais de contentieux (recouvrement) adressés aux Offices des poursuites.
- 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** Revenu fluctuant en fonction du nombre d'actes de moeurs délivrés. Toutefois, ceux-ci sont en nette diminution et le budget 2017 a été adapté en ce sens.
- 6070.4312.03** La recherche d'appareils automatiques non déclarés soumis à autorisation, notamment sur le site de l'EPFL, explique cette augmentation de recettes.
- 6070.4312.06** Montant fluctuant en fonction du nombre de manifestations payantes organisées sur le District de l'Ouest lausannois.
- 6070.4312.07** La Loi d'Impôt sur la vente en détail du Tabac (LIT) a été abrogée au 31.12.2015 ; elle a été remplacée par les dispositions de la Loi sur l'Exercice des Activités Economiques (LEAE). Dès lors, les établissements et commerces ne sont plus soumis à un impôt mais à un émolument de surveillance relatif au droit de vendre du tabac au détail, y compris par appareils automatiques mis à disposition du public contre finance. Les émoluments relevant de la compétence de la police du commerce sont par conséquent perçus par la police du commerce de la POL à partir du 01.01.2016.
- 6072.4361.70** Il s'agit du remboursement de 2 cas d'invalidité temporaire.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|------------------|--|----------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 610 - 612 | CORPS DE POLICE | 14'455'198.61 | 6'201'070.54 | 15'689'000.00 | 5'790'000.00 | 13'981'126.52 | 5'961'004.64 |
| 6100 | Autorités et personnel | 13'932'383.77 | | 15'120'600.00 | | 13'550'624.70 | |
| 6100.3011.01 * | Personnel - traitements | 10'642'267.30 | | 11'564'000.00 | | 10'504'597.55 | |
| 6100.3011.06 | Personnel DO - Heures de nuit | 42'033.50 | | 40'000.00 | | 44'409.30 | |
| 6100.3011.25 * | Personnel - traitements aspirants de police | 325'000.10 | | 208'000.00 | | 182'000.25 | |
| 6100.3030 | Cotisations AVS-AI-AC | 955'574.52 | | 1'042'000.00 | | 937'333.85 | |
| 6100.3040 * | Cotisations Caisse pensions | 1'723'189.75 | | 1'950'000.00 | | 1'703'886.65 | |
| 6100.3050 * | Assurances de personnes | 67'653.70 | | 129'500.00 | | 66'125.40 | |
| 6100.3060 | Indemnités et remboursements de frais | 41'958.60 | | 43'500.00 | | 30'630.40 | |
| 6100.3069 * | Indemnités et entraînements des chiens de police | 27'500.00 | | 39'600.00 | | 33'353.35 | |
| 6100.3091 * | Rachat des frais de traitements aspirants | 63'179.00 | | 40'000.00 | | | |
| 6100.3093 | (S)Frais sanitaires (vaccinations, visites sanitaires) | | | <i>transféré au compte 6000.3093</i> | | 3'451.05 | |
| 6100.3099 * | Charges diverses du personnel | 44'027.30 | | 64'000.00 | | 44'836.90 | |
| 6101 | Biens, services, marchandises | 452'104.00 | | 495'200.00 | | 363'498.35 | |
| 6101.3114.01 * | Achats d'habillement | 132'070.02 | | 148'000.00 | | 92'094.43 | |
| 6101.3114.02 | Achats horodateurs | 20'086.40 | | 20'000.00 | | 19'942.40 | |
| 6101.3116 | Achats de matériel spécialisé | 167'719.23 | | 170'000.00 | | 139'788.09 | |
| 6101.3123 | Achats d'électricité (horodateurs) | 235.50 | | 200.00 | | 261.60 | |
| 6101.3139 | Achats d'autres marchandises | 23'845.45 | | 25'000.00 | | 13'656.53 | |
| 6101.3143 | Signalisation routière mobile | 22'225.00 | | 27'000.00 | | 43'189.00 | |
| 6101.3156 * | Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé | 85'922.40 | | 105'000.00 | | 54'566.30 | |
| 6104 | Honoraires et prestations de services | 64'330.69 | | 65'800.00 | | 62'283.47 | |
| 6104.3182 | Frais de téléphones, concessions radios, télécom., TV | 43'369.99 | | 43'000.00 | | 39'651.51 | |
| 6104.3185.01 | Honoraires divers | | | 300.00 | | 456.30 | |
| 6104.3185.02 * | Honoraires Unité de prévention | | | 2'500.00 | | 515.90 | |
| 6104.3189 | Unité de prévention | 20'960.70 | | 20'000.00 | | 21'659.76 | |
| 6105 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 3'100.40 | | 3'400.00 | | 1'530.00 | |
| 6105.3199 | Frais divers | 3'100.40 | | 3'400.00 | | 1'530.00 | |
| 6108 | Défalcations | 3'279.75 | | 4'000.00 | | 3'190.00 | |
| 6108.3301 | Défalcations et annulations de frais | 3'279.75 | | 4'000.00 | | 3'190.00 | |
| 6120 | Revenus, ventes et prestations diverses | | 747'880.90 | | 520'000.00 | | 673'250.37 |
| 6120.4272 | Horodateurs et taxes de parcage | | 546'741.30 | | 500'000.00 | | 533'629.42 |
| 6120.4354 | Ventes d'objets mobiliers usagés | | | | 1'000.00 | | |
| 6120.4356 * | Facturation de services à des tiers | | 183'772.60 | | 18'000.00 | | 129'385.55 |
| 6120.4359 * | Ventes et prestations diverses | | 17'367.00 | | 1'000.00 | | 10'235.40 |

COMMENTAIRES

- 6100.3011.01** Cette différence s'explique par la vacance de 10 ETP durant toute l'année liée au turnover.
- 6100.3011.25** Cette différence est en lien avec l'acceptation des préavis no 01/2016 et no 05/2016 "Crédits complémentaires au budget de fonctionnement 2016".
- 6100.3040** Cette différence est étroitement liée à la masse salariale plus basse que budgété en raison des éléments évoqués au compte no 6100.3111.01.
- 6100.3050** Cette diminution de charge est due à des indemnités journalières perçues et non soumises aux charges LAA. De plus, le taux de la LAA budgété était légèrement trop élevé. Il sera revu à la baisse pour le budget 2018.
- 6100.3069** Montant budgété pour 6 conducteurs chien. Au final, ce ne sont que 4 conducteurs chien qui ont été en activité.
- 6100.3091** Dépassement en lien avec le préavis no 01/2016 accepté par le Conseil intercommunal dans sa séance du 23.03.2016.
- 6100.3099** Si les primes de fidélité et de naissances ont été allouées, ce sont les charges en lien avec le remboursement de frais divers tels que repas, Km, parking ou suite à des interventions, telles que réparation ou achat de nouvelles lunettes médicales, réparation d'objet personnel qui ont été moins importantes que budgétisé. Ce poste de charge fluctue également d'année en année en raison des primes de fidélité.
- 6101.3114.01** L'acquisition de nouvelles vestes a été moins coûteuse que budgétisé.
- 6101.3156** Différence principalement en lien avec des frais de réparation du matériel Polycom, particulièrement honéreux, fortement en baisse, ainsi que par des frais d'entretien/réparation des afficheurs de vitesse pédagogiques moins importants que budgétisé.
- 6104.3185.02** Charge en lien avec des intervenants externes lors de diverses campagnes de prévention, non utilisée.
- 6120.4356** Cette différence s'explique par la mise à disposition de l'Académie de police d'un collaborateur à plein temps. Cette situation n'était pas connue lors de l'élaboration du budget. Elle résulte également par la mise à disposition de personnel instructeur occasionnel à l'Académie de police.
- 6120.4359** Cette augmentation est en lien avec la vente de matériel (uniforme - arme - équipements divers) suite au départ de policiers pour d'autres corps de police.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|----------------|--|--------------|---------------------|-------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6122 | Remboursements de tiers | | 329'774.35 | | 120'000.00 | | 192'109.05 |
| 6122.4361.30 | Personnel - remboursements accidents | | 115'838.85 | | 60'000.00 | | 70'654.35 |
| 6122.4361.50 | Personnel - remboursements maternité | | 19'987.30 | | | | 20'408.50 |
| 6122.4361.70 * | Personnel DO - remboursements caisse pension | | 143'698.20 | | | | 57'926.70 |
| 6122.4362 | Remboursements de frais par des tiers | | 50'250.00 | | 45'000.00 | | 43'119.50 |
| 6122.4363 * | Remboursements dommages causés par tiers | | | | 15'000.00 | | |
| 6123 | Amendes | | 5'123'415.29 | | 5'150'000.00 | | 5'095'645.22 |
| 6123.4370 | Produit des amendes | | 5'123'415.29 | | 5'150'000.00 | | 5'095'645.22 |

COMMENTAIRES

6122.4361.70 Remboursement pour 3 cas d'invalidité temporaire.

6122.4363 Montant budgétisé sur la base d'une estimation. Toutefois, le budget 2017 a été adapté aux comptes 2012 à 2015 et le budget 2018 le sera également.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

| Compte | Désignation | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-----------|--|----------------------|---------|----------------------|---------|----------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | TOTAL DES CHARGES | 23'087'255.81 | | 25'279'400.00 | | 22'271'237.07 | |
| 30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 19'416'683.41 | | 20'660'800.00 | | 18'683'891.33 | |
| 300 | Autorités et Conseil | 17'960.00 | | 22'000.00 | | 19'495.00 | |
| 301 | Personnel adm. et exploitation | 14'927'105.20 | | 15'696'200.00 | | 14'387'576.50 | |
| 303 | Assurances sociales | 1'294'887.90 | | 1'386'000.00 | | 1'258'710.60 | |
| 304 | Caisse de pensions et de prévoyance | 2'312'104.45 | | 2'589'200.00 | | 2'262'792.30 | |
| 305 | Assurance maladie & accidents | 86'486.75 | | 172'300.00 | | 84'017.80 | |
| 306 | Indemnités et remboursements de frais | 92'962.95 | | 114'100.00 | | 83'947.50 | |
| 309 | Autres charges du personnel | 685'176.16 | | 681'000.00 | | 587'351.63 | |
| 31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 3'492'616.95 | | 3'845'500.00 | | 3'298'209.25 | |
| 310 | Imprimés et fournitures de bureau | 120'132.38 | | 150'000.00 | | 94'510.15 | |
| 311 | Achat mobilier, matériel, machines, véhicules | 582'075.84 | | 757'500.00 | | 622'226.36 | |
| 312 | Achats d'énergie et de combustibles | 88'634.68 | | 112'200.00 | | 89'963.62 | |
| 313 | Autres fournitures et marchandises | 29'195.15 | | 30'000.00 | | 18'188.63 | |
| 314 | Entretien immeubles et signalisation | 37'340.80 | | 57'000.00 | | 87'337.87 | |
| 315 | Entretien objets mobiliers et inst. techniques | 599'947.13 | | 715'000.00 | | 503'757.80 | |
| 316 | Loyers et leasings | 962'674.00 | | 918'900.00 | | 940'986.12 | |
| 317 | Réceptions et manifestations | 33'095.65 | | 40'000.00 | | 32'647.92 | |
| 318 | Honoraires et prestations de service | 1'005'979.32 | | 1'032'600.00 | | 877'614.33 | |
| 319 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 33'542.00 | | 32'300.00 | | 30'976.45 | |
| 32 | INTERETS PASSIFS | 13'784.20 | | 12'800.00 | | 15'730.15 | |
| 322 | Intérêts des dettes à moyen et long terme | 13'784.20 | | 12'800.00 | | 15'730.15 | |
| 33 | AMORTISSEMENTS + DEFALCATIONS | 149'554.56 | | 731'000.00 | | 259'761.69 | |
| 330 | Amortissements + Défalcatons | 3'932.75 | | 16'300.00 | | 5'862.05 | |
| 331 | Amortissements | 145'621.81 | | 714'700.00 | | 253'899.64 | |
| 35 | REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES | 9'184.00 | | 12'000.00 | | 10'896.00 | |
| 351 | Remboursement, part. charges cantonales | 9'184.00 | | 12'000.00 | | 10'896.00 | |
| 36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 91.60 | | 1'000.00 | | | |
| 365 | Aides, subventions à des institutions privées | 91.60 | | 1'000.00 | | | |
| 38 | ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX | 5'341.09 | | 16'300.00 | | 2'748.65 | |
| 380 | Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel. | 5'341.09 | | 16'300.00 | | 2'748.65 | |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

| Compte | Désignation | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-----------|---|--------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | TOTAL DES REVENUS | | 23'087'255.81 | | 25'279'400.00 | | 22'271'237.07 |
| 42 | REVENUS DU PATRIMOINE | | 601'455.55 | | 505'000.00 | | 585'223.68 |
| 422 | Revenus capitaux patrimoine financier | | 559.25 | | 5'000.00 | | 945.26 |
| 423 | Revenus immeubles patrimoine financier | | 54'155.00 | | | | 50'649.00 |
| 427 | Revenus horodateurs et parcage | | 546'741.30 | | 500'000.00 | | 533'629.42 |
| 43 | TAXES, EMOLUMENTS, VENTES | | 6'540'574.39 | | 5'959'600.00 | | 6'192'992.87 |
| 431 | Emoluments | | 258'074.00 | | 214'500.00 | | 242'540.00 |
| 435 | Ventes et prestations service | | 602'352.10 | | 420'100.00 | | 532'197.00 |
| 436 | Remboursement de tiers | | 548'729.50 | | 166'000.00 | | 312'327.80 |
| 437 | Amendes | | 5'123'415.29 | | 5'150'000.00 | | 5'095'645.22 |
| 439 | Autres recettes | | 8'003.50 | | 9'000.00 | | 10'282.85 |
| 44 | PARTS A DES RECETTES CANTONALES | | 9'787.65 | | 4'000.00 | | 9'385.80 |
| 441 | Part à des recettes cantonales | | 9'787.65 | | 4'000.00 | | 9'385.80 |
| 45 | PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES | | 15'786'528.47 | | 18'087'100.00 | | 15'225'581.27 |
| 452 | Participations de communes | | 15'786'528.47 | | 18'087'100.00 | | 15'225'581.27 |
| 48 | PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX | | 148'909.75 | | 723'700.00 | | 258'053.45 |
| 480 | Prélèvement sur fonds réserve & renouvel. | | 3'932.75 | | 16'300.00 | | 5'862.05 |
| 481 | Prélèvements sur financements spéciaux | | 144'977.00 | | 707'400.00 | | 252'191.40 |

TABLEAU RESUME DES INVESTISSEMENTS

| Compte | Désignation | Comptes 2016 | | Comptes 2015 | | Comptes 2014 | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | DEPENSES D'INVESTISSEMENTS | 159'742.36 | | 431'331.79 | | 620'199.54 | |
| 50 | INVESTISSEMENTS | 14'120.55 | | 177'432.15 | | 277'099.62 | |
| 506 | Mobilier, machines et véhicules | 14'120.55 | | 177'432.15 | | 277'099.62 | |
| 59 | DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS | 145'621.81 | | 253'899.64 | | 343'099.92 | |
| 590 | Diminution des investissements | 145'621.81 | | 253'899.64 | | 343'099.92 | |
| 6 | RECETTES D'INVESTISSEMENTS | | 159'742.36 | | 431'331.79 | | 620'199.54 |
| 68 | REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES | | 145'621.81 | | 253'899.64 | | 343'099.92 |
| 681 | Reprise des amortissements | | 145'621.81 | | 253'899.64 | | 343'099.92 |
| 69 | AUGMENTATION DES INVESTIS. | | 14'120.55 | | 177'432.15 | | 277'099.62 |
| 690 | Augmentation des investissements | | 14'120.55 | | 177'432.15 | | 277'099.62 |

COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR DIRECTION

| Compte | Désignation | Comptes 2016 | | Comptes 2015 | | Comptes 2014 | |
|------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | * SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS * | 159'742.36 | 159'742.36 | 431'331.79 | 431'331.79 | 620'199.54 | 620'199.54 |
| 600 - 602 | ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION | 154'765.36 | 154'765.36 | 425'081.79 | 425'081.79 | 408'579.32 | 408'579.32 |
| 6004 | Honoraires et prestations de services | 145'621.81 | 14'120.55 | 358'404.64 | 281'937.15 | 343'099.92 | 277'099.62 |
| 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 | 145'621.81 | | 253'899.64 | | 343'099.92 | |
| 6004.6810.100 | Amortissement ordinaire | | | | 70'647.00 | | |
| 6004.6810.103 | Amortissement ordinaire | | | | 33'858.00 | | |
| 6004.6900.099 | Augmentation des investissements | | 14'120.55 | | 177'432.15 | | 277'099.62 |
| 6029 | Investissements | 9'143.55 | 140'644.81 | 66'677.15 | 143'144.64 | 65'479.40 | 131'479.70 |
| 6029.5060.101 | Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Immeuble | 1'269.55 | | 12'612.90 | | 4'879.90 | |
| 6029.5060.102 | Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Mobilier | 7'874.00 | | 54'064.25 | | 60'599.50 | |
| 6029.6810.101 | Amortissement ordinaire | | 80'582.88 | | 84'207.57 | | 79'300.66 |
| 6029.6810.102 | Amortissement ordinaire | | 60'061.93 | | 58'937.07 | | 52'179.04 |
| 610 - 612 | CORPS DE POLICE | 4'977.00 | 4'977.00 | 6'250.00 | 6'250.00 | 211'620.22 | 211'620.22 |
| 6101 | Biens, services, marchandises | 4'977.00 | 4'977.00 | 6'250.00 | 6'250.00 | 211'620.22 | 211'620.22 |
| 6101.5060.300 | Acquisition du système de transmissions Polycom | | | | | 26'156.52 | |
| 6101.5060.301 | Equip. nécessaire au maintien de l'ordre SO/MO | 4'977.00 | | 6'250.00 | | 185'463.70 | |
| 6101.6810.300 | Amortissement ordinaire | | | | | | 26'156.52 |
| 6101.6810.301 | Amortissement ordinaire | | 4'977.00 | | 6'250.00 | | 185'463.70 |

COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

| Compte | Désignation | Comptes 2016 | | Comptes 2015 | | Comptes 2014 | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | DEPENSES D'INVESTISSEMENTS | 159'742.36 | | 431'331.79 | | 620'199.54 | |
| 50 | INVESTISSEMENTS | 14'120.55 | | 177'432.15 | | 277'099.62 | |
| 506 | Mobilier, machines et véhicules | 14'120.55 | | 177'432.15 | | 277'099.62 | |
| 6004.5060.100 | Renouvel.signal. lumineuse et achat radar | | | 70'647.00 | | | |
| 6029.5060.101 | Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Immeuble | 1'269.55 | | 12'612.90 | | 4'879.90 | |
| 6029.5060.102 | Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Mobilier | 7'874.00 | | 54'064.25 | | 60'599.50 | |
| 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 | 4'977.00 | | 6'250.00 | | 185'463.70 | |
| 59 | DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS | 145'621.81 | | 253'899.64 | | 343'099.92 | |
| 590 | Diminution des investissements | 145'621.81 | | 253'899.64 | | 343'099.92 | |
| 6004.5900.099 | Diminution des investissements | 145'621.81 | | 253'899.64 | | 343'099.92 | |
| 6 | RECETTES D'INVESTISSEMENTS | | 159'742.36 | | 431'331.79 | | 620'199.54 |
| 68 | REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES | | 145'621.81 | | 253'899.64 | | 343'099.92 |
| 681 | Reprise des amortissements | | 145'621.81 | | 253'899.64 | | 343'099.92 |
| 6004.6810.100 | Amortissement ordinaire | | | 70'647.00 | | | |
| 6029.6810.101 | Amortissement ordinaire | | 80'582.88 | 84'207.57 | | 79'300.66 | |
| 6029.6810.102 | Amortissement ordinaire | | 60'061.93 | 58'937.07 | | 52'179.04 | |
| 6004.6810.103 | Amortissement ordinaire | | | 33'858.00 | | | |
| 6101.6810.300 | Amortissement ordinaire | | | | | 26'156.52 | |
| 6101.6810.301 | Amortissement ordinaire | | 4'977.00 | 6'250.00 | | 185'463.70 | |
| 69 | AUGMENTATION DES INVESTIS. | | 14'120.55 | | 177'432.15 | | 277'099.62 |
| 690 | Augmentation des investissements | | 14'120.55 | | 177'432.15 | | 277'099.62 |
| 6004.6900.099 | Augmentation des investissements | | 14'120.55 | 177'432.15 | | 277'099.62 | |

BILANS COMPARES

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2016 | | Mouvements | | Bilan au 31.12.2016 | |
|-------------|--|---------------------|--------|----------------------|----------------------|---------------------|--------|
| | | Actif | Passif | Débit | Crédit | Actif | Passif |
| 91 | *** ACTIFS *** | 5'220'706.01 | | 30'195'074.73 | 29'706'719.60 | 5'709'061.14 | |
| 910 | DISPONIBILITES | 3'840'454.83 | | 27'711'976.28 | 27'181'899.71 | 4'370'531.40 | |
| 9100 | Caisse | 15'005.65 | | 1'266'928.35 | 1'266'925.50 | 15'008.50 | |
| 9100.01 | Caisse | 1'600.00 | | 138'775.80 | 138'775.80 | 1'600.00 | |
| 9100.99 | Compte de transfert de trésorerie | 13'405.65 | | 1'128'152.55 | 1'128'149.70 | 13'408.50 | |
| 9101 | Comptes de chèques postaux | 3'132'838.83 | | 6'827'087.59 | 6'372'235.67 | 3'587'690.75 | |
| 9101.01 | CCP no 17-615195-5 | 3'132'838.83 | | 6'827'087.59 | 6'372'235.67 | 3'587'690.75 | |
| 9102 | Banques | 692'610.35 | | 19'617'960.34 | 19'542'738.54 | 767'832.15 | |
| 9102.01 | BCV no R5173.75.41 | 692'610.35 | | 19'617'960.34 | 19'542'738.54 | 767'832.15 | |
| 911 | REALISABLES | 295'207.78 | | 2'144'184.80 | 2'269'524.78 | 169'867.80 | |
| 9111 | Comptes courants débiteurs | 7'291.88 | | 1'252'387.10 | 1'252'669.63 | 7'009.35 | |
| 9111.01 | Compte courant particuliers | | | 642.35 | | 642.35 | |
| 9111.02 | Compte courant avances au personnel | 1'183.90 | | 4'900.00 | 6'083.90 | | |
| 9111.03 | Office de chèque postaux - BVR | 5'911.00 | | 908'830.85 | 908'374.85 | 6'367.00 | |
| 9111.04 | Impôt anticipé à récupérer | 196.98 | | | 196.98 | | |
| 9111.05 | Compte courant allocations familiales | | | 34'230.00 | 34'230.00 | | |
| 9111.06 | Compte courant assurance accident | | | 303'783.90 | 303'783.90 | | |
| 9115 | Autres débiteurs | 287'915.90 | | 891'797.70 | 1'016'855.15 | 162'858.45 | |
| 9115.01 | Débiteurs ordinaires | 182'119.30 | | 891'797.70 | 912'079.45 | 161'837.55 | |
| 9115.02 | Débiteurs divers | 105'796.60 | | | 104'775.70 | 1'020.90 | |
| 913 | ACTIFS TRANSITOIRES | 109'673.30 | | 324'793.10 | 109'673.30 | 324'793.10 | |
| 9139 | Actifs transitoires | 109'673.30 | | 324'793.10 | 109'673.30 | 324'793.10 | |
| 9139.01 | Actifs transitoires | 109'673.30 | | 324'793.10 | 109'673.30 | 324'793.10 | |
| 914 | INVESTISSEMENTS | 975'370.10 | | 14'120.55 | 145'621.81 | 843'868.84 | |
| 9146 | Investissements | 975'370.10 | | 14'120.55 | 145'621.81 | 843'868.84 | |
| 9146.101 | Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Immeuble | 562'810.58 | | 1'269.55 | 80'582.88 | 483'497.25 | |
| 9146.102 | Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Mobilier | 412'559.52 | | 7'874.00 | 60'061.93 | 360'371.59 | |
| 9146.301 | Equip. nécessaire au maintien de l'ordre SO/MO | | | 4'977.00 | 4'977.00 | | |

BILANS COMPARES

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2016 | | Mouvements | | Bilan au 31.12.2016 | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | | Actif | Passif | Débit | Crédit | Actif | Passif |
| 92 | *** P A S S I F S *** | | 5'220'706.01 | 42'507'120.02 | 42'995'475.15 | | 5'709'061.14 |
| 920 | ENGAGEMENTS COURANTS | | 2'211'076.68 | 41'284'970.97 | 42'116'578.56 | | 3'042'684.27 |
| 9200 | Créanciers | | 299'299.00 | 33'564'925.84 | 34'003'909.73 | | 738'282.89 |
| 9200.01 | Créanciers - paiements manuels | | 36'521.95 | 36'521.95 | 317'608.55 | | 317'608.55 |
| 9200.02 | Police - Objets trouvés | | 8'420.00 | 4'070.00 | 1'970.00 | | 6'320.00 |
| 9200.03 | SPUB - Objets trouvés et récompenses non réclamées | | 2'203.65 | | 1'441.10 | | 3'644.75 |
| 9200.04 | Créanciers | | 251'737.25 | 10'415'412.57 | 10'574'384.91 | | 410'709.59 |
| 9200.98 | Paiements manuels (Créanciers) | | | 210'610.01 | 210'610.01 | | |
| 9200.99 | Paiements DTA (Créanciers + salaires) | | 416.15 | 22'898'311.31 | 22'897'895.16 | | |
| 9206 | Comptes courants créanciers | | 1'911'777.68 | 7'720'045.13 | 8'112'668.83 | | 2'304'401.38 |
| 9206.01 | Compte courant particuliers | | | 9'387.90 | 9'387.90 | | |
| 9206.05 | Compte courant caisse pensions | | 136.00 | 3'346'675.70 | 3'346'539.70 | | |
| 9206.06 | Compte courant AVS | | | 2'258'107.50 | 2'258'107.50 | | |
| 9206.10 | Compte courant de garanties d'amendes | | 2'814.15 | 43'953.75 | 41'139.60 | | |
| 9206.15 | Remb. de traitement à ventiler | | 7'085.55 | 159'482.75 | 155'655.90 | | 3'258.70 |
| 9206.21 | Compte courant Commune de Bussigny | | 268'495.40 | 268'495.40 | 287'133.25 | | 287'133.25 |
| 9206.22 | Compte courant Commune de Chavannes | | 177'131.00 | 177'131.00 | 103'575.20 | | 103'575.20 |
| 9206.23 | Compte courant Commune de Crissier | | 242'722.55 | 242'722.55 | 337'657.25 | | 337'657.25 |
| 9206.24 | Compte courant Commune d'Ecublens | | 246'373.05 | 246'373.05 | 154'720.10 | | 154'720.10 |
| 9206.25 | Compte courant Commune de Prilly | | 162'573.60 | 162'573.60 | 517'867.35 | | 517'867.35 |
| 9206.26 | Compte courant Commune de Renens | | 683'082.73 | 683'778.28 | 825'330.73 | | 824'635.18 |
| 9206.27 | Compte courant Commune de Saint-Sulpice | | 121'221.05 | 121'221.05 | 45'066.10 | | 45'066.10 |
| 9206.28 | Compte courant Commune de Villars-Ste-Croix | | 142.60 | 142.60 | 30'488.25 | | 30'488.25 |
| 922 | EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME | | 1'120'000.00 | 140'000.00 | | | 980'000.00 |
| 9221 | Emprunts par obligation simple | | 1'120'000.00 | 140'000.00 | | | 980'000.00 |
| 9221.01 | Postfinance 2013-2023 1.39% 1'400'000 | | 1'120'000.00 | 140'000.00 | | | 980'000.00 |
| 925 | PASSIFS TRANSITOIRES | | 933'139.30 | 933'239.30 | 873'555.50 | | 873'455.50 |
| 9259 | Passifs transitoires | | 933'139.30 | 933'239.30 | 873'555.50 | | 873'455.50 |
| 9259.99 | Transitoires divers | | 933'139.30 | 933'239.30 | 873'555.50 | | 873'455.50 |

BILANS COMPARES

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2016 | | Mouvements | | Bilan au 31.12.2016 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| | | Actif | Passif | Débit | Crédit | Actif | Passif |
| 928 | FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE | | 914'028.00 | 148'909.75 | 5'341.09 | | 770'459.34 |
| 9282 | Fonds de réserve | | 914'028.00 | 148'909.75 | 5'341.09 | | 770'459.34 |
| 9282.01 | Débiteurs douteux | | 5'092.00 | 3'932.75 | 5'341.09 | | 6'500.34 |
| 9282.06 | Fonds pour modélisation et gestion par processus | | 46'142.00 | | | | 46'142.00 |
| 9282.07 | Fonds des crédits complémentaires | | 17'819.25 | | | | 17'819.25 |
| 9282.08 | Fonds p/équipement du SO/MO (service d'ordre/Maintien ordre) | | 74'974.75 | 4'977.00 | | | 69'997.75 |
| 9282.09 | Fonds pour amortissement aménagement locaux | | 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 01.01.2016 | Mouvements 2016 | | Solde au 31.12.2016 |
|-------------|--|------------------------|-------------------|-----------------|------------------------|
| | | | Attribution | Prélèvement | |
| 928 | FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE | 914'028.00 | 148'909.75 | 5'341.09 | 770'459.34 |
| 9282 | Fonds de réserve | 914'028.00 | 148'909.75 | 5'341.09 | 770'459.34 |
| 9282.01 | Débiteurs douteux | 5'092.00 | 3'932.75 | 5'341.09 | 6'500.34 |
| 9282.06 | Fonds pour modélisation et gestion par processus | 46'142.00 | | | 46'142.00 |
| 9282.07 | Fonds des crédits complémentaires | 17'819.25 | | | 17'819.25 |
| 9282.08 | Fonds p/équipement du SO/MO (service d'ordre/Maintien ordre) | 74'974.75 | 4'977.00 | | 69'997.75 |
| 9282.09 | Fonds pour amortissement aménagement locaux | 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 Système d'aide à l'engagement (SAE) | 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 2015 | 266'482 | 209'349 | 293'540 | 391'951 | 455'673 | 659'300 | 206'475 | 21'543 | 2'504'313 |
| Point d'impôt net en % | 10.641% | 8.360% | 11.721% | 15.651% | 18.196% | 26.327% | 8.245% | 0.860% | 100.00% |
| Habitants 2015 | 8'215 | 7'374 | 7'542 | 12'288 | 11'782 | 20'362 | 3'898 | 709 | 72'170 |
| Population en % | 11.383% | 10.218% | 10.450% | 17.026% | 16.325% | 28.214% | 5.401% | 0.982% | 100.00% |
| Interventions 2015 | 1'083 | 984 | 1'425 | 1'438 | 2'488 | 4'131 | 434 | 107 | 12'090 |
| Interventions en % | 8.958% | 8.139% | 11.787% | 11.894% | 20.579% | 34.169% | 3.590% | 0.885% | 100.00% |
| Moyenne 1 1(2x) 1 | 10.591% | 9.233% | 11.102% | 15.400% | 17.856% | 29.231% | 5.659% | 0.928% | |
| Moyenne 0 1(2x) 1 sans le point d'impôt | 10.575% | 9.525% | 10.896% | 15.316% | 17.743% | 30.199% | 4.797% | 0.950% | |
| Minimas | 10.575% | 9.233% | 10.896% | 15.316% | 17.743% | 29.231% | 4.797% | 0.928% | 98.72% |
| Moyenne optimale | 10.712% | 9.353% | 11.037% | 15.515% | 17.974% | 29.610% | 4.860% | 0.940% | 100.00% |

Dans le but de faire évoluer la clé de répartition usuelle, mais sujette à discussion, le bureau intercommunal (Syndics-ques) et le Comité de Direction de l'Association ont mis sur pied un GT* ayant pour objectif de trouver une solution transitoire, n'impliquant aucune modification des statuts, en attente d'une révision effective de ces derniers dans le courant de la législature.

Tout en cherchant un compromis acceptable pour toutes les communes partenaires et sans pour autant déroger aux trois critères imposés pour l'heure par les statuts de l'Association (point d'impôt net - population - interventions), la solution retenue consiste à doubler la pondération du critère "Population".

Ce choix présente plusieurs avantages : il est simple, non manipulable et il permet un resserrement des écarts au niveau des coûts à l'habitant et préfigure aussi l'avenir en renforçant le poids du critère "Population".

* Présidé par Mme Wyssa, Syndique de Bussigny et constitué de membres de chaque Commune et de l'Association.