



Sécurité dans l'Ouest lausannois

## COMPTES 2025

Préavis No 02/2026

## LISTE DES ABREVIATIONS

|                     |   |
|---------------------|---|
| <b>ASP</b> .....    | <b>A</b> ssistant de <b>S</b> écurité <b>P</b> ublique  |
| <b>BODYCAM</b> ..   | Caméra piéton portée par les policiers permettant de filmer certaines interventions   |
| <b>CDD</b> .....    | <b>C</b> ontrat à <b>D</b> urée <b>D</b> éterminée  |
| <b>CI</b> .....     | <b>C</b> onseil <b>I</b> ntercommunal   |
| <b>CODIR</b> .....  | <b>C</b> omité de <b>D</b> irection   |
| <b>Data Center</b>  | Centre de calcul  |
| <b>DO</b> .....     | <b>D</b> otation <b>O</b> rdinaire ( <i>personnel</i> )   |
| <b>EA</b> .....     | <b>E</b> cole d' <b>A</b> spirants  |
| <b>ECA</b> .....    | <b>E</b> tablishement <b>C</b> antonal d' <b>A</b> ssurance   |
| <b>ETP</b> .....    | <b>E</b> quivalent <b>T</b> emps <b>P</b> lein  |
| <b>F41</b> .....    | <b>F</b> lumeaux <b>41</b> (Hôtel de police)  |
| <b>HP</b> .....     | <b>H</b> ôtel de <b>P</b> olice   |
| <b>JOM</b> .....    | <b>J</b> ournée <b>O</b> ser tous les <b>M</b> étiers (journée qui vise à lutter contre les stéréotypes de genre dans le choix d'orientation professionnelle) |
| <b>KEP</b> .....    | <b>K</b> orpsübergreifende <b>E</b> rneuerung der <b>P</b> olizeiuniformen (Renouvellement inter-corporatif des uniformes de police en Suisse)                |
| <b>LHC</b> .....    | <b>L</b> ausanne <b>H</b> ockey <b>C</b> lub  |
| <b>ODYSSEE</b> ...  | Programme informatique gérant les applications métiers utilisées par l'ensemble des polices vaudoises   |
| <b>PEF</b> .....    | <b>P</b> olicier <b>E</b> n <b>F</b> ormation. Statut de l'aspirant durant toute sa seconde année de formation et ceci jusqu'à l'obtention du Brevet fédéral  |
| <b>POL</b> .....    | <b>P</b> olice de l' <b>O</b> uest <b>L</b> ausannois   |
| <b>POLYCOM</b> ..   | Système national de communication radio pour la conduite et l'intervention  |
| <b>RAD/SAT</b> .... | <b>R</b> adar / <b>S</b> urveillance <b>A</b> utomatique du <b>T</b> rafic  |
| <b>REGIO</b> .....  | Projet qui visait à mutualiser les forces de police (Gendarmerie - POL). Projet arrêté au 31.12.2024  |
| <b>RH</b> .....     | <b>R</b> essources <b>H</b> umaines   |
| <b>SAN</b> .....    | <b>S</b> ervice des <b>A</b> utomobiles et de la <b>N</b> avigation   |
| <b>SLA</b> .....    | <b>S</b> ervice <b>L</b> evel <b>A</b> greement (contrat de service entre un prestataire informatique et un client)   |
| <b>SGA</b> .....    | <b>S</b> ociété <b>G</b> énérale d' <b>A</b> ffichage   |

**TABLE DES MATIERES**

**PREAMBULE** \_\_\_\_\_ I

**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 _____                                     | 4 |
| 6003 | Réceptions et manifestations _____               | 4 |
| 6004 | Honoraires et prestations de services _____      | 4 |
| 6005 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers _____ | 5 |
| 6007 | Intérêts passifs _____                           | 5 |
| 6008 | Amortissements _____                             | 5 |
| 6009 | Aides et subventions _____                       | 5 |
| 6010 | Communication et marketing _____                 | 5 |
| 6011 | Attribution aux fonds de réserve _____           | 5 |
| 6020 | Revenus, ventes et prestations diverses _____    | 6 |
| 6022 | Remboursements de tiers _____                    | 6 |
| 6024 | Autres recettes _____                            | 6 |
| 6025 | Participations des communes _____                | 6 |
| 6026 | Participation et subventions de tiers _____      | 6 |
| 6028 | Prélèvements sur fonds de réserve _____          | 6 |

**605 – 607 POLICE ADMINISTRATIVE**

|      |   |   |
|------|---|---|
| 6050 | Autorités et personnel _____                          | 7 |
| 6054 | Honoraires et prestations de services _____           | 7 |
| 6055 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers _____      | 7 |
| 6058 | Défalcations _____                                    | 7 |
| 6059 | Remb. et participations à des collec. publiques _____ | 7 |
| 6070 | Revenus, ventes et prestations diverses _____         | 8 |
| 6072 | Remboursements de tiers _____                         | 8 |

**610 – 612 CORPS DE POLICE**

|      |  |    |
|------|--|----|
| 6100 | Autorités et personnel _____                     | 9  |
| 6101 | Biens, services, marchandises _____              | 9  |
| 6104 | Honoraires et prestations de services _____      | 9  |
| 6105 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers _____ | 9  |
| 6108 | Défalcations _____                               | 10 |
| 6120 | Revenus, ventes et prestations diverses _____    | 10 |
| 6122 | Remboursements de tiers _____                    | 10 |
| 6123 | Amendes _____                                    | 10 |

**COMPTES PAR NATURE** \_\_\_\_\_ 11 - 13

**COMPTES D'INVESTISSEMENTS**

TABLEAU RESUME \_\_\_\_\_ 14

COMPTES PAR DIRECTION \_\_\_\_\_ 15

COMPTES PAR NATURE \_\_\_\_\_ 16 - 17

**BILANS COMPARES** \_\_\_\_\_ 18 - 21

**SUIVI DES FONDS DE RESERVE** \_\_\_\_\_ 22

**SUIVI DES PREAVIS D'INVESTISSEMENT** \_\_\_\_\_ 23

**CLEF DE REPARTITION UTILISEE** \_\_\_\_\_ 24

**SUIVI DES LEASINGS - LOCATIONS** \_\_\_\_\_ 25





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

Madame la Présidente,  
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 de communes "Sécurité dans l'Ouest lausannois", arrêtés au 31 décembre 2025.

### 1. Introduction

L'exercice comptable 2025 se caractérise par un écart significatif au niveau des charges, celles-ci étant inférieures d'un peu plus de CHF 2'033'000.-, par rapport au budget initialement accordé après amendement et qui prévoyait un total de charges de CHF 29'520'000.-. Cette différence s'explique principalement par la nature "Autorités et personnel" qui enregistre à elle seule une non-dépense d'un peu plus de CHF 1'862'700.-. Quant à la nature "Bien, services, marchandises" elle affiche également une légère diminution de charges sur l'exercice.

En comparaison à la prévision budgétaire 2025, les charges effectives, hors amortissements, défalcatons et attributions aux financements spéciaux, sont inférieures d'environ CHF 2'057'025.- (-7.09 %) par rapport au montant budgété qui s'élevait à CHF 29'014'700.-.

Il est également à relever une légère augmentation des revenus propres de l'Association (sans la participation des communes et les prélèvements sur fonds spéciaux) d'environ CHF 198'400.- (+2.45 %).

Au final, la contribution globale des communes est inférieure de CHF 2'267'638.15 (-10.61 %) par rapport à la prévision budgétaire qui s'élevait à CHF 21'366'900.-.

### 2. Evolution des coûts (charges)

La nature "Autorités et personnel" laisse apparaître une différence de charges de CHF 1'862'765.13 (-7.52 %) par rapport au montant budgété qui se montait à CHF 24'782'200.-. Cet écart provient en partie de la masse salariale non dépensée (CHF -1'354'475.53) notamment par le fait que le poste d'officier opérationnel nouvellement créé, n'a été effectif que le 1<sup>er</sup> juillet alors qu'il était budgété depuis le 1<sup>er</sup> janvier, ainsi que par des frais liés aux aspirants de police puisque seuls 5 aspirants sur les 6 budgétés ont pu être engagés, qu'un aspirant de la volée 2023-2024 et un autre de la volée 2024-2025 ont démissionné. Cette dernière démission a donné lieu à un remboursement partiel des frais d'écolage par l'Académie de police de Savatan. De plus, un calcul manifestement erroné des charges patronales en lien avec la cotisation à la caisse de pension CIP, ainsi que très probablement celui de la masse salariale, explique également cette différence de charges. Les "Indemnités et remboursements de frais" ont également été moins importants que budgétés.

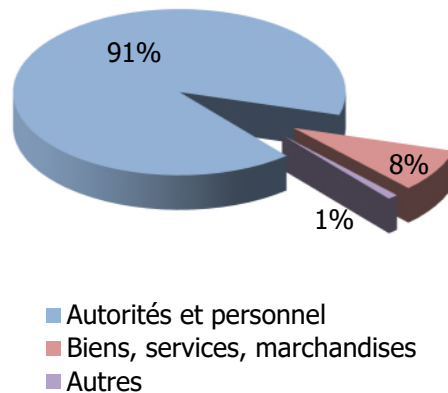
Il est à relever que l'ensemble des charges du personnel représentent à elles seules 84.89 % des charges totales du budget de fonctionnement de l'Association (hors amortissements, défalcatons et attributions aux financements spéciaux).

Une autre source de diminution de charges provient de la nature "Biens, services et marchandises", puisqu'elle est inférieure d'environ CHF 173'000.- (-4.15 %) au montant budgété, à savoir CHF 4'179'500.-.

Cette diminution se retrouve dans des domaines tels que l'entretien et l'aménagement des bâtiments (nouvelle surface située au 2<sup>ème</sup> sous-sol du bâtiment à F41) ainsi que les honoraires informatiques (audit de sécurité budgété mais non réalisé car inclus dans le cadre du renouvellement du Data Center - préavis n° 07/2024 validé par le Conseil intercommunal le 08.01.2025).

La nature "Intérêts passifs" enregistre également une différence significative de CHF 21'161.- (-51.61 %). En raison des liquidités disponibles, le financement des lots 1 et 2 du préavis d'investissement n° 05/2023 "Electromobilité", ainsi que du préavis n° 07/2024 "Renouvellement du Data Center" a pu se faire sans avoir recours à l'emprunt. Aussi, seuls les intérêts de l'emprunt en lien avec le projet "Odyssée" figurent dans les comptes 2025.

#### Charges effectives non-dépensées hors amortissement, défalcation et attributionaux financements spéciaux



### 3. Evolution des recettes

Au niveau des revenus de l'Association, hors prélèvements sur fonds spéciaux et participations des communes, le résultat est supérieur d'un peu plus de CHF 198'400.- aux prévisions budgétaires, représentant une légère augmentation de 2.45 %.

Cette augmentation de revenus provient de la nature "Revenus du patrimoine", plus spécifiquement du revenu des horodateurs, de la nature "Remboursements de tiers", ainsi que de la nature "Autres recettes".

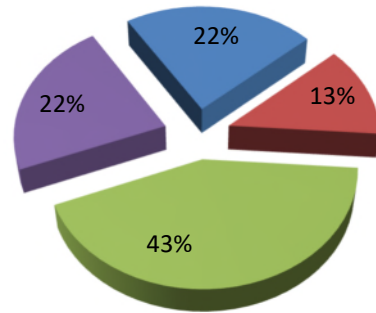
La hausse des revenus provenant des horodateurs peut s'expliquer par une présence soutenue des assistants de sécurité publique dans le terrain modifiant très probablement le comportement des automobilistes, ainsi que par la mise en fonction de nouveaux horodateurs dans des zones de stationnement existantes qui n'en n'étaient pas équipées jusque-là (Renens et Saint-Sulpice).

Les revenus de la nature "Remboursement de tiers" sont étroitement liés aux versements d'indemnités journalières suite à des absences maladie de longue durée ainsi qu'à des absences liées à des accidents et à de la maternité.

La nature "Autres recettes" est également en hausse en raison notamment de revenus extraordinaires en lien avec une rétrocession du bénéfice sur le coût de l'aspirant pour les écoles d'aspirants 2022 - 2023 et 2023 - 2024.

Le compte "Amende" quant à lui est légèrement inférieur aux prévisions budgétaires puisqu'il affiche une recette totale de CHF 5'480'366.- sur un montant budgétisé de CHF 5'600'000.- (-2.14 %). Ceci s'explique par une diminution des infractions liées au non-respect de la vitesse, constatées tant avec les appareils radars mobiles que par les appareils fixes installés à certains carrefours (SAT). Un bon nombre de ces derniers ont dû être désinstallés pendant la durée des travaux liés à l'arrivée du tram à Renens et des bus à haut niveau de service (BHNS) à Prilly. Par ailleurs, en raison du vieillissement de la technologie des appareils SAT, un site a dû être retiré dans une zone à 30 km/ de nuit (22h00 – 06h00) car le matériel n'était pas adapté à ce type de changement d'horaire de manière automatique.

### Détail compte "Amendes" des montants encaissés



- Ordonnances pénales domaines privés & publics
- Sommatons/poursuites/conversions domaines privés & publics
- Amendes d'ordre
- RAD / SAT

### Synthèse

L'exercice comptable 2025 présente des singularités qui font qu'il ne peut manifestement pas être pris comme année de référence quant au résultat final. En effet, la nature "Autorités et personnel" présente une diminution de charges d'environ CHF 1'862'760.- (-7.52 %) qui s'explique notamment par un calcul erroné du montant des charges patronales en lien avec la CIP, probablement aussi de la masse salariale, un temps de latence en lien avec une fonction nouvellement créée (chef opérationnel) ainsi que des frais liés à la formation des aspirants et des PEF qui n'ont été que partiellement dépensés.

Les natures "Biens, services et marchandises" et "Intérêts passifs", présentent également une différence par rapport à la prévision budgétaire. Si la diminution de charges de la première nature citée est le cumul de plusieurs petits et moyens montants non dépensés ou que partiellement dépensés, la seconde nature présente quant à elle une importante différence entre le montant budgété et les comptes. Cela s'explique par le fait que les liquidités disponibles en cours d'exercice ont permis de ne pas avoir besoin de recourir à l'emprunt pour financer les investissements concernant l'électromobilité et le renouvellement du Data Center.

Les revenus propres de l'Association, hors participations communales et hors prélèvements sur fonds spéciaux, présentent une augmentation modérée de CHF 198'400.-, correspondant à une hausse de 2.45 % par rapport au budget. Cette variation positive résulte essentiellement de recettes provenant des horodateurs, supérieures aux prévisions, ainsi que de revenus extraordinaires, lesquels ont permis de compenser la diminution des recettes enregistrée dans le compte « Amendes ».

Au regard de ce qui précède, les participations (acomptes) des communes s'avèrent inévitablement très nettement supérieures au décompte final, soit d'un peu plus de CHF 2'267'600.-. De ce fait, toutes les communes se verront rétrocéder de l'argent.

**Conclusion**

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

Vu le préavis 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 2025.

Approuvé par le Comité de Direction dans sa séance du 25 mars 2026

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président

Le Secrétaire

J.-F. Clément

S. Bérard

## RECAPITULATION PAR DIRECTION

| Compte       | Désignation                     | Comptes 2025  |               | Budget 2025   |               | Comptes 2024  |               |
|--------------|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|              |                                 | Charges       | Revenus       | Charges       | Revenus       | Charges       | Revenus       |
| 600 - 602    | ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION | 7'065'989.18  | 19'979'561.91 | 7'756'700.00  | 22'087'800.00 | 6'582'641.20  | 19'067'397.23 |
| 605 - 607    | POLICE ADMINISTRATIVE           | 2'444'377.86  | 287'425.25    | 2'969'700.00  | 285'200.00    | 2'614'422.29  | 291'362.95    |
| 610 - 612    | CORPS DE POLICE                 | 17'975'842.97 | 7'219'222.85  | 18'793'600.00 | 7'147'000.00  | 17'423'382.98 | 7'261'686.29  |
| TOTALISATION |                                 | 27'486'210.01 | 27'486'210.01 | 29'520'000.00 | 29'520'000.00 | 26'620'446.47 | 26'620'446.47 |

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte           | Désignation  | Comptes 2025         |                      | Budget 2025          |                      | Comptes 2024         |                      |
|------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                  |  | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
| <b>6</b>         | <b>*** SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS ***</b>        | <b>27'486'210.01</b> | <b>27'486'210.01</b> | <b>29'520'000.00</b> | <b>29'520'000.00</b> | <b>26'620'446.47</b> | <b>26'620'446.47</b> |
| <b>600 - 602</b> | <b>ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION</b>                 | <b>7'065'989.18</b>  | <b>19'979'561.91</b> | <b>7'756'700.00</b>  | <b>22'087'800.00</b> | <b>6'582'641.20</b>  | <b>19'067'397.23</b> |
| <b>6000</b>      | <b>Autorités et personnel</b>                          | <b>3'169'611.39</b>  |                      | <b>3'719'400.00</b>  |                      | <b>3'223'976.14</b>  |                      |
| 6000.3001.01 *   | Secrétaire du Comité de Direction                      | 8'557.50             |                      | 5'000.00             |                      | 8'785.00             |                      |
| 6000.3003.01 *   | Jetons de présence Conseil intercommunal               | 6'820.00             |                      | 10'000.00            |                      | 5'520.00             |                      |
| 6000.3003.02     | Indemnités Présidence Comité de Direction              | 14'000.00            |                      | 14'000.00            |                      | 14'000.00            |                      |
| 6000.3003.03     | Jetons de la Commission de gestion                     | 4'760.00             |                      | 5'000.00             |                      | 6'860.00             |                      |
| 6000.3011.01     | Personnel - traitements                                | 1'857'784.55         |                      | 2'000'300.00         |                      | 1'698'267.70         |                      |
| 6000.3011.06     | Personnel DO - Heures de nuit                          | 143.90               |                      | 200.00               |                      | 286.35               |                      |
| 6000.3011.20 *   | Personnel - Traitements apprentis                      | 41'379.50            |                      | 53'000.00            |                      | 50'651.45            |                      |
| 6000.3012.10     | Hors DO - traitements temporaires                      | 128'746.40           |                      | 164'800.00           |                      | 129'207.15           |                      |
| 6000.3030        | Cotisations AVS-AI-AC                                  | 175'152.30           |                      | 214'000.00           |                      | 168'340.01           |                      |
| 6000.3040        | Cotisations Caisse pensions                            | 314'220.34           |                      | 300'200.00           |                      | 286'092.14           |                      |
| 6000.3050        | Assurances de personnes                                | 55'922.98            |                      | 99'500.00            |                      | 52'826.45            |                      |
| 6000.3060 *      | Indemnisations et remboursements de frais              | 7'012.27             |                      | 8'000.00             |                      | 4'182.62             |                      |
| 6000.3063 *      | Frais de représentation                                | 268.00               |                      | 800.00               |                      | 679.50               |                      |
| 6000.3066 *      | Frais de subsistance                                   | 2'196.40             |                      | 3'000.00             |                      | 1'815.25             |                      |
| 6000.3091.01 *   | Frais de formation professionnelle                     | 126'366.01           |                      | 200'800.00           |                      | 158'463.10           |                      |
| 6000.3091.02 *   | Frais de formation école de police                     | 325'193.20           |                      | 445'000.00           |                      | 533'769.80           |                      |
| 6000.3091.03 *   | Frais de formation des apprentis                       | 1'711.90             |                      | 4'500.00             |                      | 3'680.65             |                      |
| 6000.3091.04 *   | Frais de formation des assistants de sécurité publique |                      |                      | 21'000.00            |                      | 32'400.00            |                      |
| 6000.3091.05     | Rachat de frais de formation aspirants/ASP             |                      |                      |                      |                      | 1'000.00             |                      |
| 6000.3092 *      | Frais de recherche de personnel                        | 55'012.04            |                      | 63'300.00            |                      | 21'953.32            |                      |
| 6000.3093 *      | Frais médicaux   | 2'501.85             |                      | 3'000.00             |                      | 2'284.95             |                      |
| 6000.3099.01 *   | Charges diverses du personnel                          | 32'150.65            |                      | 47'200.00            |                      | 31'316.20            |                      |
| 6000.3099.02 *   | Charges diverses apprentis                             | 2'978.65             |                      | 6'800.00             |                      | 5'425.50             |                      |
| 6000.3099.04 *   | Santé et sécurité au travail                           |                      |                      | 30'000.00            |                      | 6'169.00             |                      |
| 6000.3099.05 *   | Mesures incitatives plan de mobilité du personnel      | 6'732.95             |                      | 20'000.00            |                      |                      |                      |

## COMMENTAIRES

- 6000.3001.01 Poste budgétaire fluctuant en fonction du nombre de séances du Comité de Direction et des heures de travail de secrétariat y relatives (fonction payée à l'heure).
- 6000.3003.01 Charge fluctuant en fonction du nombre de participants et du nombre de séances du Conseil intercommunal.
- 6000.3011.20 4 apprentis budgétés, mais au final le 4ème n'a pas été engagé.
- 6000.3060 Charge fluctuant en fonction du nombre d'activités générant des remboursements de frais (cours divers, assemblées, formations, séminaires, séances de travail en externe, etc.).
- 6000.3063 Charge fluctuant en fonction du nombre d'assemblées et de membres du CODIR y assistant.
- 6000.3066 Montant dédié en grande partie à l'achat de lunches à l'occasion des matchs de hockey du LHC. Cette charge varie en fonction du nombre de matchs disputés à la Vaudoise aréna et du nombre de policiers engagés. Le montant budgété pour l'achat de subsistance lors de dispositifs importants, tels que de gros incendies, nécessitant l'engagement du personnel sur une longue durée n'a été que partiellement dépensé.
- 6000.3091.01 Plusieurs formations pédagogiques destinées aux moniteurs de la POL ont été reportées à 2026 faute de places disponibles. Des ateliers de psychologie n'ont pas pu être organisés pour la même raison. En revanche, une formation spécifique à la police de proximité, initialement prévue en 2026, a finalement pu être dispensée en 2025.
- 6000.3091.02 Sur 6 aspirants budgétés, seuls 5 ont été engagés. Par ailleurs, des frais de repas et d'examens ont été moins conséquents en raison de la démission d'une aspirante de la volée 2023-2024 et d'un aspirant de la volée 2024-2025.
- 6000.3091.03 Charge fluctuant principalement en fonction du nombre de cours d'appui nécessaires en cours d'apprentissage.
- 6000.3091.04 Les frais d'écolage et d'examens pour 2 assistants de sécurité publique n'ont pas été dépensés.
- 6000.3092 Le montant alloué pour des tests psychologiques lors du recrutement de personnel, et notamment les aspirants, n'a été que partiellement dépensé, tout comme celui pour les visites médicales des candidats aspirants.
- 6000.3093 Le montant alloué pour la vaccination contre les tiques n'a été que partiellement dépensé.
- 6000.3099.01 L'indemnité forfaitaire mensuelle pour l'usage d'un téléphone privé dans le cadre de l'activité professionnelle a été budgétée pour l'ensemble du personnel en attendant une décision du CODIR. Au final, seule une partie du personnel perçoit cette indemnité mensuelle qui s'élève à CHF 20.-.
- 6000.3099.02 Remboursement des frais de repas et de transport moins conséquents que budgétés, notamment en raison de l'intégration de 3 apprentis à la place des 4 budgétés. Le remboursement de frais professionnels obligatoires est également inférieur pour la même raison.
- 6000.3099.04 Du fait d'une réorganisation au sein de la division des ressources humaines en cours d'année, la réalisation des séminaires budgétés n'a pas été possible.
- 6000.3099.05 Le montant budgété l'a été sur la base d'une estimation suite à la mise en oeuvre en 2025 d'un plan de mobilité pour le personnel. Cela concerne des participations aux abonnements de transports publics, d'achats de vélos, d'équipements, etc.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte         | Désignation   | Comptes 2025        |         | Budget 2025         |         | Comptes 2024        |         |
|----------------|---|---------------------|---------|---------------------|---------|---------------------|---------|
|                |   | Charges             | Revenus | Charges             | Revenus | Charges             | Revenus |
| <b>6001</b>    | <b>Biens, services, marchandises</b>                        | <b>1'394'829.31</b> |         | <b>1'370'600.00</b> |         | <b>1'162'965.70</b> |         |
| 6001.3101 *    | Imprimés et fournitures de bureau                           | 73'140.15           |         | 81'000.00           |         | 82'499.53           |         |
| 6001.3102 *    | Livres, journaux, documentation et frais d'annonces         | 8'091.20            |         | 12'700.00           |         | 11'599.15           |         |
| 6001.3111.01   | Achat de mobilier, mach. et équip. techniques de bureau     | 99'569.78           |         | 103'200.00          |         | 81'915.90           |         |
| 6001.3111.02 * | Achats informatiques (logiciels, licences, matériel, ...)   | 463'603.96          |         | 379'800.00          |         | 263'954.97          |         |
| 6001.3114 *    | Achats de machines, matériel d'exploitat. et entretien      | 2'919.85            |         | 6'500.00            |         | 16'765.88           |         |
| 6001.3115 *    | Achats de véhicules   | 31'681.10           |         | 33'000.00           |         | 44'981.05           |         |
| 6001.3116 *    | Achats de matériel spécialisé                               | 77.91               |         | 1'000.00            |         | 183.00              |         |
| 6001.3123      | Achats d'électricité  | 53'580.70           |         | 50'500.00           |         | 59'107.75           |         |
| 6001.3123.01 * | Achats d'électricité pour véhicules                         | 13'952.13           |         | 9'000.00            |         | 9'270.65            |         |
| 6001.3124 *    | Achats de carburant pour véhicules                          | 35'762.81           |         | 42'000.00           |         | 38'917.94           |         |
| 6001.3133      | Achats de produits et fournitures de nettoyage              | 4'368.53            |         | 5'000.00            |         | 4'433.44            |         |
| 6001.3141 *    | Aménagement et entretien des bâtiments                      | 55'171.61           |         | 80'000.00           |         | 21'747.00           |         |
| 6001.3151      | Entretien mobilier, équip. bureau, maintenance informatique | 466'852.77          |         | 464'400.00          |         | 452'654.89          |         |
| 6001.3154 *    | Entretien des machines, matériel d'exploitat. et entretien  | 622.40              |         | 1'500.00            |         | 13.00               |         |
| 6001.3155 *    | Entretien des véhicules                                     | 82'125.56           |         | 94'000.00           |         | 67'779.76           |         |
| 6001.3156 *    | Entretien du matériel spécialisé                            | 3'308.85            |         | 7'000.00            |         | 7'141.79            |         |

**COMMENTAIRES**

- 6001.3101 Des commandes groupées pour l'achat de carnets d'amendes d'ordre et de papier pour les diverses copies ont contribué à faire diminuer le prix d'achat. Le montant alloué pour des petites fournitures de bureau n'a été que partiellement dépensé.
- 6001.3102 Besoin en littérature professionnelle moins conséquent qu'estimé, tout comme le nombre de parutions dans la Feuille des Avis Officiels.
- 6001.3111.02 Ce dépassement s'explique par la demande d'un crédit complémentaire au budget de fonctionnement (préavis n°04/2025) pour l'acquisition de l'application POLAP (plateforme d'interrogation policière nationale et internationale), accepté par le conseil intercommunal dans sa séance du 21.05.2025. Un autre crédit complémentaire au budget de fonctionnement (préavis n°01/2025), pour la création d'un site intranet, justifie également ce dépassement budgétaire.
- 6001.3114 Les montants dévolus à l'achat d'appareils électroménagers ainsi que pour diverses machines n'ont été que partiellement dépensés.
- 6001.3115 Cette dépense concerne l'achat de 2 scooters électriques et de 2 vélos à assistance électrique. Ces types de véhicules ne sont pas inclus dans le préavis n°05/2023 "Electromobilité".
- 6001.3116 Le crédit prévu pour l'acquisition de matériel spécifique (station de recharge mobile, chaînes à neige, clés dynamométriques, etc.) n'a pratiquement pas été utilisé.
- 6001.3123.01 Le montant budgété l'a été sur la base d'une estimation car lors de l'élaboration du budget, nous n'avions pas de recul. Par ailleurs, une partie de la consommation électrique pour les véhicules privés est refacturée au personnel et la recette se trouve comptabilisée dans le compte n°6020.4232.01 "Consommation électrique véhicules privés".
- 6001.3124 La mise en fonction progressive de véhicules électriques et la fluctuation du prix du carburant explique cette diminution de charges.
- 6001.3141 Les dépenses liées à l'aménagement de la nouvelle surface au 2ème sous-sol ont été moins importantes que budgétées. Quant aux autres aménagements et entretiens, ils ont également été moins importants que ce qui avait été budgété.
- 6001.3154 Le budget pour l'entretien de diverses machines et appareils ménagers (appareil à haute pression pour le nettoyage des véhicules, frigos, fours à micro-ondes, etc.) n'a été que partiellement utilisé.
- 6001.3155 La transition vers des véhicules électriques a un impact sur les charges d'entretien, celles-ci étant caractérisées par des échéances plus espacées entre les services.
- 6001.3156 Les frais de remise en état des moyens auxiliaires (feux bleus, deux tons, batterie auxiliaire, lecteur de fin de parcours, etc.) ont été moins conséquents que budgétés.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte         | Désignation   | Comptes 2025      |         | Budget 2025         |         | Comptes 2024      |         |
|----------------|---|-------------------|---------|---------------------|---------|-------------------|---------|
|                |   | Charges           | Revenus | Charges             | Revenus | Charges           | Revenus |
| <b>6002</b>    | <b>Loyers</b>                                       | <b>987'018.34</b> |         | <b>970'000.00</b>   |         | <b>958'974.97</b> |         |
| 6002.3161.03   | Loyers Crissier                                     | 2'400.00          |         | 2'400.00            |         | 2'400.00          |         |
| 6002.3161.04   | Loyers Ecublens                                     | 37'419.60         |         | 42'000.00           |         | 24'859.80         |         |
| 6002.3161.06   | Loyers et conciergerie Renens                       | 7'200.00          |         | 7'200.00            |         | 7'200.00          |         |
| 6002.3161.09 * | Loyers et locations divers                          | 7'120.00          |         | 13'200.00           |         | 7'250.00          |         |
| 6002.3161.10 * | Loyers places de parc employés                      | 19'080.00         |         | 18'500.00           |         | 18'480.00         |         |
| 6002.3161.11 * | Loyers Flumeaux 41                                  | 775'734.00        |         | 761'700.00          |         | 772'980.00        |         |
| 6002.3161.12   | Loyer Meunière 3                                    | 76'560.00         |         | 76'600.00           |         | 76'560.00         |         |
| 6002.3163.01 * | Locations machines (photocopieurs, programmes, ...) | 61'504.74         |         | 48'400.00           |         | 49'245.17         |         |
| <b>6003</b>    | <b>Réceptions et manifestations</b>                 | <b>31'635.61</b>  |         | <b>50'000.00</b>    |         | <b>23'138.35</b>  |         |
| 6003.3170 *    | Frais de réceptions et de manifestations            | 31'635.61         |         | 50'000.00           |         | 23'138.35         |         |
| <b>6004</b>    | <b>Honoraires et prestations de services</b>        | <b>951'316.48</b> |         | <b>1'065'200.00</b> |         | <b>903'285.14</b> |         |
| 6004.3181 *    | Affranchissements                                   | 197'228.95        |         | 180'000.00          |         | 189'687.80        |         |
| 6004.3183 *    | Frais bancaires                                     | 12'305.87         |         | 23'100.00           |         | 15'050.87         |         |
| 6004.3183.01 * | Frais de commission                                 | 46'761.17         |         | 32'000.00           |         | 37'784.23         |         |
| 6004.3185.02 * | Honoraires informatiques                            | 235'881.28        |         | 327'400.00          |         | 176'610.60        |         |
| 6004.3185.03   | Honoraires comptabilité                             | 76'000.00         |         | 76'000.00           |         | 90'998.85         |         |
| 6004.3186.01 * | Primes d'assurances de tiers, choses et RC          | 23'642.90         |         | 28'700.00           |         | 23'203.70         |         |
| 6004.3186.02 * | Primes d'assurances véhicules                       | 43'462.70         |         | 44'000.00           |         | 43'018.75         |         |
| 6004.3187      | Emoluments SAN (serv. des autos et navigation)      | 1'222.00          |         | 1'000.00            |         | 1'372.00          |         |
| 6004.3189.02 * | Honoraires divers                                   | 212'920.85        |         | 252'000.00          |         | 213'266.89        |         |
| 6004.3189.04 * | Honoraires conciergerie                             | 101'890.76        |         | 101'000.00          |         | 112'291.45        |         |

## COMMENTAIRES

- 6002.3161.09 Location d'emplacements publicitaires (panneaux SGA, transports publics, etc.) pour le recrutement des aspirants non réalisée, tout comme celle du jardin de circulation à la Vallée de la Jeunesse à Lausanne par l'Unité de prévention.
- 6002.3161.10 Dépassement en lien avec la location éphémère de places de parc à proximité du poste de base d'Ecublens, dans le cadre de cursus de formation pour des cadres en devenir. Cette location étant à la charge des collaborateurs, ce dépassement est entièrement compensé par une recette équivalente comptabilisée dans le compte n°6020.4232 "Loyers places de parc employés".
- 6002.3161.11 Augmentation de loyer au 1er mars 2025 annoncée par courrier du 22 janvier 2025. Cette augmentation est justifiée par l'augmentation de l'indice officiel suisse des prix à la consommation (108.00 à 109.300).
- 6002.3163.01 Augmentation liée, d'une part, à la location d'une génératrice plus puissante, pour palier à l'éventuelle pénurie d'électricité et, d'autre part, à la location imprévue d'une armoire frigorifique de la société Feel Eat proposant des repas préparés n'ayant plus qu'à être réchauffés. L'ancienne société, qui fournissaient les mêmes prestations mais qui répercutait le prix de la location sur les mets, a fait faillite.
- 6003.3170 Le montant budgété pour l'organisation de journées de cohésion de groupe au sein des divisions n'a pas été dépensé, tout comme celui pour la tenue d'un séminaire CODIR. De plus, la réalisation, par du personnel de la POL, de cocktails dînatoires à l'occasion de cérémonies officielles a également permis de faire des économies.
- 6004.3181 Augmentation des envois en courrier recommandé (obligation légale) pour les affaires traitées en commission de police.
- 6004.3183 Frais postaux moins importants que budgétés. Ces frais sont fluctuants puisqu'ils sont générés lorsque les contrevenants se rendent aux guichets postaux pour s'acquitter de leurs amendes d'ordre ou des dénonciations pénales émises par la commission de police.
- 6004.3183.01 Le paiement dématérialisé tant pour le stationnement que pour s'acquitter des amendes d'ordre étant en augmentation, les frais y relatifs enregistrent une hausse. Toutefois, celle-ci est compensée par une diminution des frais liés aux paiements effectués aux guichets de La Poste, lesquels sont enregistrés dans le compte n°6004.3183 "Frais bancaires".
- 6004.3185.02 Audit de sécurité non réalisé car inclus dans le préavis de renouvellement du nouveau centre de calcul (préavis n°07/2024 - Renouvellement Data Center). Honoraires pour des interventions sur l'infrastructure informatique suite à la suppression de contrats "SLA" non dépensés, notamment en raison du renouvellement du Data Center, ainsi que quelques honoraires budgétés pour des prestations de partenaires que partiellement utilisés.
- 6004.3186.01 Rabais exceptionnel de 15 % des primes ECA (courrier du 22 janvier 2025).
- 6004.3186.02 Réduction de prime octroyé par l'assureur et franchises pour des dommages occasionnés à des véhicules tiers non dépensés.
- 6004.3189.02 Les honoraires budgétés pour l'intervention de médecins dans nos locaux, pour des dépannages automobiles, voire la destruction d'épaves ou pour l'intervention de serruriers n'ont pas ou que partiellement été utilisés.
- 6004.3189.04 Augmentation des tarifs au 01.01.2025, selon courrier du 2 décembre 2024.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte      | Désignation  | Comptes 2025      |         | Budget 2025       |         | Comptes 2024      |         |
|-------------|--|-------------------|---------|-------------------|---------|-------------------|---------|
|             |  | Charges           | Revenus | Charges           | Revenus | Charges           | Revenus |
| <b>6005</b> | <b>Impôts, taxes, cotisations et frais divers</b>  | <b>17'801.16</b>  |         | <b>23'000.00</b>  |         | <b>25'123.90</b>  |         |
| 6005.3192   | Taxes sur les véhicules                            | 1'143.00          |         | 1'600.00          |         | 1'239.30          |         |
| 6005.3193 * | Cotisations  | 13'011.00         |         | 14'700.00         |         | 15'227.40         |         |
| 6005.3199 * | Frais divers                                       | 3'647.16          |         | 6'700.00          |         | 8'657.20          |         |
| <b>6007</b> | <b>Intérêts passifs</b>                            | <b>19'838.49</b>  |         | <b>41'000.00</b>  |         | <b>25'033.55</b>  |         |
| 6007.3223 * | Intérêts des emprunts à moyen et long terme        | 19'838.49         |         | 41'000.00         |         | 25'033.55         |         |
| <b>6008</b> | <b>Amortissements</b>                              | <b>401'759.79</b> |         | <b>420'100.00</b> |         | <b>193'664.85</b> |         |
| 6008.3301 * | Défalcations et annulations de frais               | 2'983.40          |         | 1'000.00          |         | 105.00            |         |
| 6008.3312 * | Amort. bâtiments et constructions                  | 74'400.00         |         | 99'300.00         |         |                   |         |
| 6008.3313   | Amort. machines, mobilier, matériel et véhicules   | 324'376.39        |         | 319'800.00        |         | 193'559.85        |         |
| <b>6009</b> | <b>Aides et subventions</b>                        |                   |         | <b>1'000.00</b>   |         |                   |         |
| 6009.3659 * | Dons, aides et subventions casuels                 |                   |         | 1'000.00          |         |                   |         |
| <b>6010</b> | <b>Communication et marketing</b>                  | <b>40'801.73</b>  |         | <b>53'400.00</b>  |         | <b>17'441.34</b>  |         |
| 6010.3092 * | Frais de recherche "Aspirants"                     | 923.85            |         | 2'000.00          |         | 479.95            |         |
| 6010.3101 * | Imprimés et fournitures de bureau                  | 7'082.83          |         | 9'800.00          |         | 4'845.19          |         |
| 6010.3139   | Achats d'objet marketing                           | 15'975.05         |         | 16'000.00         |         | 11'096.20         |         |
| 6010.3163 * | Location d'objets mobiliers                        |                   |         | 300.00            |         |                   |         |
| 6010.3189 * | Honoraires divers                                  | 16'500.00         |         | 25'000.00         |         | 700.00            |         |
| 6010.3193   | Cotisations  | 320.00            |         | 300.00            |         | 320.00            |         |
| <b>6011</b> | <b>Attribution aux fonds de réserve</b>            | <b>51'376.88</b>  |         | <b>43'000.00</b>  |         | <b>49'037.26</b>  |         |
| 6011.3809   | Attribution/ajustement - Fonds "débiteurs douteux" | 51'376.88         |         | 43'000.00         |         | 49'037.26         |         |

**COMMENTAIRES**

- 6005.3193 Non renouvellement d'une cotisation annuelle RH et cotisation passée en écriture transitoire non-reçue.
- 6005.3199 Les inscriptions à diverses assemblées, séminaires, congrès etc. ont été moins importantes que budgétées.
- 6007.3223 Les liquidités ayant permis de financer les lots 1 et 2 du préavis n°05/2023 "Electromobilité", seuls les intérêts de l'emprunt pour le projet "Odyssee" (préavis n°09/2019) ont été payés.
- 6008.3301 Montant budgété sur la base d'une estimation, en fonction des postes débiteurs ouverts en fin d'année précédente et fluctuant en fonction du taux de recouvrement. A cela vient s'ajouter les défalcatons de factures de l'année en cours.
- 6008.3312 Les dépenses d'investissement liées à l'infrastructure de recharge se sont révélées inférieures aux montants budgétés, notamment en raison de la révision à la baisse du nombre de bornes de recharge par rapport au préavis n°05/2023 "Electromobilité".
- 6009.3659 Le montant budgété, destiné à venir en aide à des touristes dépouillés et/ou à l'achat de sacs de couchage pour les SDF par grand froid, n'a pas été utilisé.
- 6010.3092 Les frais liés à la publicité sur les réseaux sociaux ainsi que ceux dédiés aux soirées d'information pour le recrutement des futurs aspirants (subsistance, boissons) on été moins conséquents que budgétés.
- 6010.3101 Le volume d'imprimés a été inférieur au montant budgété.
- 6010.3163 Le montant budgété pour la location d'un bus pour la JOM n'a pas été utilisé car les véhicules disponibles à la POL étaient suffisants.
- 6010.3189 Le montant budgété pour des mandats externes (graphisme, film publicitaire, visuels, etc.) n'a été que partiellement utilisé.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte         | Désignation  | Comptes 2025 |                      | Budget 2025 |                      | Comptes 2024 |                      |
|----------------|--|--------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|
|                |  | Charges      | Revenus              | Charges     | Revenus              | Charges      | Revenus              |
| <b>6020</b>    | <b>Revenus, ventes et prestations diverses</b>     |              | <b>552'724.47</b>    |             | <b>617'400.00</b>    |              | <b>621'042.31</b>    |
| 6020.4221      | Revenus des comptes courants                       |              | 48.92                |             | 400.00               |              | 122.81               |
| 6020.4232 *    | Loyers places de parc employés                     |              | 69'543.47            |             | 60'000.00            |              | 65'102.50            |
| 6020.4232.01 * | Consommation électrique véhicule privé             |              | 1'259.53             |             |                      |              |                      |
| 6020.4354 *    | Ventes d'objets mobiliers usagés                   |              | 2'620.00             |             | 5'000.00             |              | 5'020.00             |
| 6020.4356 *    | Facturation de services à des tiers                |              | 456'474.70           |             | 530'000.00           |              | 530'871.00           |
| 6020.4359      | Ventes et prestations diverses                     |              | 22'777.85            |             | 22'000.00            |              | 19'926.00            |
| <b>6022</b>    | <b>Remboursements de tiers</b>                     |              | <b>162'183.74</b>    |             | <b>41'500.00</b>     |              | <b>73'930.48</b>     |
| 6022.4361.30   | Personnel - remboursements accidents               |              | 154.55               |             |                      |              | 31'449.40            |
| 6022.4361.40 * | Personnel - remboursements maladie                 |              | 97'677.50            |             | 1'500.00             |              | 2'748.30             |
| 6022.4361.60   | Personnel - remboursements militaire PCI           |              | 280.90               |             |                      |              |                      |
| 6022.4362.01 * | Frais de rappel et intérêts                        |              | 10'156.89            |             | 7'000.00             |              | 11'483.28            |
| 6022.4362.02 * | Remboursements de frais par des tiers              |              | 28'101.90            |             | 23'000.00            |              | 20'583.10            |
| 6022.4362.03 * | Remboursement frais de formation aspirants/ASP     |              | 7'500.00             |             |                      |              | 4'466.40             |
| 6022.4364 *    | Remboursements d'assurances propres                |              | 18'312.00            |             | 10'000.00            |              | 3'200.00             |
| <b>6024</b>    | <b>Autres recettes</b>                             |              | <b>87'010.07</b>     |             | <b>19'000.00</b>     |              | <b>74'289.80</b>     |
| 6024.4399 *    | Revenus extraordinaires                            |              | 74'610.07            |             | 9'000.00             |              | 63'226.45            |
| 6024.4419 *    | Redistribution du produit de la taxe sur le CO2    |              | 12'400.00            |             | 10'000.00            |              | 11'063.35            |
| <b>6025</b>    | <b>Participations des communes</b>                 |              | <b>19'099'261.85</b> |             | <b>21'366'900.00</b> |              | <b>18'260'310.69</b> |
| 6025.4521.21   | Participation de Bussigny                          |              | 2'506'587.15         |             | 2'593'525.00         |              | 2'216'436.50         |
| 6025.4521.22   | Participation de Chavannes                         |              | 1'921'385.75         |             | 2'078'005.00         |              | 1'775'815.20         |
| 6025.4521.23   | Participation de Crissier                          |              | 2'503'913.25         |             | 2'571'245.00         |              | 2'197'445.80         |
| 6025.4521.24   | Participation d'Ecublens                           |              | 2'756'405.45         |             | 3'186'821.00         |              | 2'723'525.35         |
| 6025.4521.25   | Participation de Prilly                            |              | 3'119'291.45         |             | 3'585'699.00         |              | 3'064'445.35         |
| 6025.4521.26   | Participation de Renens                            |              | 5'060'540.35         |             | 5'886'721.00         |              | 5'030'715.59         |
| 6025.4521.27   | Participation de Saint-Sulpice                     |              | 1'013'597.85         |             | 1'209'378.00         |              | 1'033'533.60         |
| 6025.4521.28   | Participation de Villars-Ste-Croix                 |              | 217'540.60           |             | 255'506.00           |              | 218'393.30           |
| <b>6028</b>    | <b>Prélèvements sur fonds de réserve</b>           |              | <b>78'381.78</b>     |             | <b>43'000.00</b>     |              | <b>37'823.95</b>     |
| 6028.4809      | Prélèvement/ajustement - Fonds "débiteurs douteux" |              | 78'381.78            |             | 43'000.00            |              | 37'823.95            |

**COMMENTAIRES**

- 6020.4232 Montant fluctuant en fonction du nombre de places louées et du turnover.
- 6020.4232.01 Ce poste budgétaire, créé en 2025, correspond aux recettes générées par la consommation électrique de véhicules privés sur les bornes de recharge situées au garage à F41, et vient compenser une partie de la charge enregistrée dans le compte n°6001.3123.01 « Achat d'électricité pour véhicules ».
- 6020.4354 Recette fluctuant en fonction de la vente de véhicules de police, lors de leur remplacement, de matériel informatique ou de téléphones portables lors de leur renouvellement.
- 6020.4356 L'Office des poursuites ayant enregistré une baisse de commandements de payer (CP), cela a eu une répercussion significative sur le nombre de CP notifié et facturé par la POL en 2025 (7'424) par rapport à 2024 (11'314).
- 6022.4361.40 Cette différence s'explique par des absences de longue durée de 9 personnes (maladie et grossesse).
- 6022.4362.01 Revenus variant en fonction du nombre de frais de rappels et d'intérêts de retard pouvant être encaissés.
- 6022.4362.02 Revenus fluctuant notamment en fonction du taux de recouvrement d'avances de frais de poursuites pouvant être récupérés. C'est également dans ce compte qu'est enregistré une partie du remboursement, par les aspirants engagés contractuellement, des frais liés à leur visite médicale.
- 6022.4362.03 Cette recette est liée au départ d'une personne ASP pour un autre corps de police.
- 6022.4364 Remboursement du véhicule Seat "Emii" déclaré en dommage total après un accident.
- 6024.4399 La rétrocession du bénéfice sur le coût de l'aspirant (EA 1/23 et 1/24), la ristourne de l'AVS liée à la transmission électronique du décompte final ainsi que la dissolution de la provision pour le litige chauffage 2022–2023 et 2023–2024, expliquent cette augmentation de revenus.
- 6024.4419 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 2025        |                   | Budget 2025         |                   | Comptes 2024        |                   |
|------------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                  |  | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>605 - 607</b> | <b>POLICE ADMINISTRATIVE</b>                                     | <b>2'444'377.86</b> | <b>287'425.25</b> | <b>2'969'700.00</b> | <b>285'200.00</b> | <b>2'614'422.29</b> | <b>291'362.95</b> |
| <b>6050</b>      | <b>Autorités et personnel</b>                                    | <b>2'182'042.60</b> |                   | <b>2'731'200.00</b> |                   | <b>2'370'102.41</b> |                   |
| 6050.3011.01 *   | Personnel - traitements  | 1'729'663.65        |                   | 2'161'000.00        |                   | 1'877'458.80        |                   |
| 6050.3011.06     | Personnel DO - Heures de nuit                                    | 515.75              |                   | 500.00              |                   | 428.15              |                   |
| 6050.3030        | Cotisations AVS-AI-AC  | 157'447.95          |                   | 200'200.00          |                   | 173'535.51          |                   |
| 6050.3040        | Cotisations Caisse pensions                                      | 248'813.70          |                   | 290'000.00          |                   | 268'866.00          |                   |
| 6050.3050        | Assurances de personnes  | 45'423.55           |                   | 77'000.00           |                   | 49'461.05           |                   |
| 6050.3060 *      | Indemnisations et remboursements de frais                        | 149.80              |                   | 500.00              |                   | 252.90              |                   |
| 6050.3099 *      | Charges diverses du personnel                                    | 28.20               |                   | 2'000.00            |                   | 100.00              |                   |
| <b>6054</b>      | <b>Honoraires et prestations de services</b>                     | <b>245'383.71</b>   |                   | <b>221'200.00</b>   |                   | <b>223'809.53</b>   |                   |
| 6054.3184 *      | Frais de contentieux et de poursuites                            | 234'730.21          |                   | 210'000.00          |                   | 212'158.43          |                   |
| 6054.3187 *      | Emoluments SAN - Requêtes OBV                                    | 10'653.50           |                   | 11'200.00           |                   | 11'651.10           |                   |
| <b>6055</b>      | <b>Impôts, taxes, cotisations et frais divers</b>                | <b>720.00</b>       |                   | <b>4'100.00</b>     |                   |                     |                   |
| 6055.3199 *      | Frais divers   | 720.00              |                   | 4'100.00            |                   |                     |                   |
| <b>6058</b>      | <b>Défalcations</b>  | <b>4'231.55</b>     |                   | <b>2'200.00</b>     |                   | <b>7'598.35</b>     |                   |
| 6058.3301 *      | Défalcations et annulations de frais                             | 4'231.55            |                   | 2'200.00            |                   | 7'598.35            |                   |
| <b>6059</b>      | <b>Rembours. et participations à des collectivités publiques</b> | <b>12'000.00</b>    |                   | <b>11'000.00</b>    |                   | <b>12'912.00</b>    |                   |
| 6059.3511 *      | Remboursement émoluments documents d'identité                    | 12'000.00           |                   | 11'000.00           |                   | 12'912.00           |                   |

**COMMENTAIRES**

- 6050.3011.01 La budgétisation incorrecte de 3 ETP dans cette section comptable, au lieu de la section n°6100, ainsi que le turnover d'un poste à la police du commerce expliquent cette différence. De plus, la budgétisation de l'indexation du coût de la vie à 1 %, alors que seule une hausse de 0,5 % a été appliquée, contribue également à cette diminution de charges.
- 6050.3060 Remboursement de frais moins important que budgété.
- 6050.3099 Le montant alloué pour des fleurs ou des bons cadeaux lors de naissances n'a été que partiellement utilisé.
- 6054.3184 La prolongation dans le temps des procédures de poursuites entraîne des frais supplémentaires (continuité de poursuite, opposition, saisie sur salaire) et renchérit les coûts liés à l'avance de frais lors de la mise aux poursuites.
- 6054.3187 Charges variables en lien avec le nombre de demandes d'identification des détenteurs de véhicules confédérés et étrangers, suite à des infractions routières (radar, SAT, stationnement).
- 6055.3199 Le montant prévisionnel lié à d'éventuels dépens en cas de litige suite à des décisions prises par la police du commerce n'a pas été utilisé.
- 6058.3301 Montant budgété sur la base d'une estimation en fonction des postes débiteurs ouverts en fin d'année précédente et fluctuant en fonction du taux de recouvrement. A cela vient s'ajouter les défalcatons de factures en cours d'année.
- 6059.3511 Charge variant en fonction du nombre de plaintes enregistrées pour la perte ou le vol de documents d'identité, dont une partie des frais administratifs est restituée au Canton.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte         | Désignation                                    | Comptes 2025 |                   | Budget 2025 |                   | Comptes 2024 |                   |
|----------------|--|--------------|-------------------|-------------|-------------------|--------------|-------------------|
|                |  | Charges      | Revenus           | Charges     | Revenus           | Charges      | Revenus           |
| <b>6070</b>    | <b>Revenus, ventes et prestations diverses</b> |              | <b>279'486.00</b> |             | <b>274'200.00</b> |              | <b>286'768.00</b> |
| 6070.4312.01 * | Emoluments divers                              |              | 114'866.00        |             | 110'000.00        |              | 114'548.00        |
| 6070.4312.02   | Emoluments de surveillance des étab. publics   |              | 86'050.00         |             | 85'000.00         |              | 85'592.00         |
| 6070.4312.03 * | Emoluments appareils automatiques              |              | 12'180.00         |             | 6'000.00          |              | 10'900.00         |
| 6070.4312.04 * | Emoluments commerce d'occasion                 |              | 2'700.00          |             | 6'000.00          |              | 9'550.00          |
| 6070.4312.05 * | Emoluments permis temporaires                  |              | 23'100.00         |             | 27'000.00         |              | 25'000.00         |
| 6070.4312.06   | Emoluments autorisations de manifestations     |              | 17'260.00         |             | 18'000.00         |              | 18'320.00         |
| 6070.4312.07   | Emoluments surveillance tabac                  |              | 20'150.00         |             | 19'000.00         |              | 20'325.00         |
| 6070.4312.08   | Emoluments autorisation de collectes           |              | 3'150.00          |             | 3'000.00          |              | 2'500.00          |
| 6070.4359 *    | Ventes et prestations diverses                 |              | 30.00             |             | 200.00            |              | 33.00             |
| <b>6072</b>    | <b>Remboursements de tiers</b>                 |              | <b>7'939.25</b>   |             | <b>11'000.00</b>  |              | <b>4'594.95</b>   |
| 6072.4361.30   | Personnel - remboursements accidents           |              | 7'939.25          |             | 5'000.00          |              | 1'591.90          |
| 6072.4361.40   | Personnel - remboursements maladie             |              |                   |             | 6'000.00          |              |                   |
| 6072.4361.60   | Personnel - remboursements militaire PCi       |              |                   |             |                   |              | 3'003.05          |

**COMMENTAIRES**

- 6070.4312.01 Recettes fluctuant en fonction du nombre de demandes de prolongation de l'heure d'ouverture des établissements publics, d'avis de pertes de documents d'identité, d'attestations diverses,
- 6070.4312.03 Fluctuation en lien avec le nombres d'appareils nouvellement installés ainsi que du renouvellement des autorisations qui est quinquennal.
- 6070.4312.04 Revenu variable en fonction de la création ou de la cessation de commerces.
- 6070.4312.05 Le montant est budgété sur la base d'une estimation car celui-ci dépend du nombre de manifestations lors desquelles il est proposée de l'alcool à la vente.
- 6070.4359 Recette fluctuant en fonction du nombre de photographies vendues suite à des infractions radar.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte           | Désignation   | Comptes 2025         |                     | Budget 2025          |                     | Comptes 2024         |                     |
|------------------|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                  |   | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus             |
| <b>610 - 612</b> | <b>CORPS DE POLICE</b>                                | <b>17'975'842.97</b> | <b>7'219'222.85</b> | <b>18'793'600.00</b> | <b>7'147'000.00</b> | <b>17'423'382.98</b> | <b>7'261'686.29</b> |
| <b>6100</b>      | <b>Autorités et personnel</b>                         | <b>17'566'857.03</b> |                     | <b>18'329'600.00</b> |                     | <b>17'014'229.59</b> |                     |
| 6100.3011.01     | Personnel - traitements                               | 13'076'228.87        |                     | 13'490'000.00        |                     | 12'710'499.25        |                     |
| 6100.3011.06     | Personnel DO - Heures de nuit                         | 180'515.20           |                     | 200'000.00           |                     | 183'525.30           |                     |
| 6100.3011.25 *   | Personnel - traitements aspirants de police           | 556'646.65           |                     | 856'300.00           |                     | 475'942.55           |                     |
| 6100.3030        | Cotisations AVS-AI-AC                                 | 1'242'126.52         |                     | 1'357'000.00         |                     | 1'216'461.58         |                     |
| 6100.3040 *      | Cotisations Caisse pensions                           | 2'081'844.11         |                     | 1'873'000.00         |                     | 2'006'887.56         |                     |
| 6100.3050        | Assurances de personnes                               | 420'545.70           |                     | 520'000.00           |                     | 396'163.00           |                     |
| 6100.3060 *      | Indemnisations et remboursements de frais             | 8'054.03             |                     | 18'300.00            |                     | 22'676.10            |                     |
| 6100.3099 *      | Charges diverses du personnel                         | 895.95               |                     | 15'000.00            |                     | 2'074.25             |                     |
| <b>6101</b>      | <b>Biens, services, marchandises</b>                  | <b>295'883.58</b>    |                     | <b>352'500.00</b>    |                     | <b>325'323.97</b>    |                     |
| 6101.3114.01 *   | Achats d'habillement                                  | 71'487.83            |                     | 78'000.00            |                     | 77'722.17            |                     |
| 6101.3114.02 *   | Achats horodateurs                                    |                      |                     | 18'000.00            |                     | 10'588.65            |                     |
| 6101.3116 *      | Achats de matériel spécialisé                         | 99'783.90            |                     | 130'000.00           |                     | 129'150.22           |                     |
| 6101.3139 *      | Achats d'autres marchandises                          | 20'698.72            |                     | 22'500.00            |                     | 10'899.31            |                     |
| 6101.3143 *      | Signalisation routière mobile                         | 8'317.31             |                     | 13'500.00            |                     | 9'986.83             |                     |
| 6101.3156 *      | Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé   | 95'595.82            |                     | 90'500.00            |                     | 86'976.79            |                     |
| <b>6104</b>      | <b>Honoraires et prestations de services</b>          | <b>41'327.23</b>     |                     | <b>68'500.00</b>     |                     | <b>52'237.17</b>     |                     |
| 6104.3182 *      | Frais de téléphones, concessions radios, télécom., TV | 34'182.00            |                     | 51'500.00            |                     | 40'830.90            |                     |
| 6104.3189 *      | Unité de prévention                                   | 7'145.23             |                     | 17'000.00            |                     | 11'406.27            |                     |
| <b>6105</b>      | <b>Impôts, taxes, cotisations et frais divers</b>     | <b>608.30</b>        |                     | <b>3'000.00</b>      |                     | <b>1'471.65</b>      |                     |
| 6105.3199 *      | Frais divers  | 608.30               |                     | 3'000.00             |                     | 1'471.65             |                     |

## COMMENTAIRES

- 6100.3011.25 Cette différence s'explique par une aspirante en moins de la volée EA 2023-2024 (démission), un aspirant en moins de la volée 2024-2025 (démission) et l'engagement d'un aspirant de moins que budgété en 2025 pour l'EA 2025-2026. La formation se déroulant sur 2 ans (3 années comptables), toutes ces volées se chevauchent, soit comme aspirant ou comme PEF.
- 6100.3040 La cotisation employeur à la caisse de pension a été calculée sur la base d'une déduction de coordination LPP (CHF 25'725.-) au lieu de celle applicable à la CIP (CHF 15'120.-), entraînant une sous-estimation de la masse salariale soumise aux cotisations. Un crédit complémentaire a été demandé, via le préavis n°05/2025, au Conseil intercommunal en septembre 2025.
- 6100.3060 Le montant budgété pour le remboursement de frais lors de journées de formation, de séminaires, de conférences, n'a été que partiellement dépensé.
- 6100.3099 Les montants prévus pour des bons cadeaux lors de naissances ou lors de conversions de primes en bons cadeaux n'ont que partiellement été dépensés. Le budget 2026 a déjà été adapté et celui de 2027 le sera également.
- 6101.3114.01 En prévision du passage au nouvel uniforme "KEP" en 2026, les commandes d'anciennes pièces d'uniforme ont été limitées au strict minimum. De plus, le nombre d'aspirants engagés étant inférieur d'un ETP à celui budgété, ceci a également eu une incidence sur ce poste budgétaire.
- 6101.3114.02 Suite à l'introduction du paiement dématérialisé, l'utilisation des horodateurs et en forte diminution. En 2025, 2 appareils n'ont pas été remplacés après avoir été victimes d'actes de vandalisme, et un 3ème a été retiré en raison de sa trop faible utilisation. Au vu de ces éléments, le montant budgété en 2025 pour 3 nouveaux appareils n'a pas été dépensé.
- 6101.3116 Cette diminution de charges s'explique par plusieurs facteurs, soit l'engagement de cinq aspirants au lieu de six prévus au budget, l'utilisation de matériel et d'équipements issus de notre stock pour le maintien de l'ordre, ainsi que le non-renouvellement d'une partie des gilets pare-balles destinés aux policiers administratifs (UTrafic, Officiers) en raison de l'arrêt de production chez notre fournisseur.
- 6101.3139 Les montants alloués pour le renouvellement de la munition de service (action 4) ainsi que pour la munition d'entraînement n'ont été que partiellement dépensés, tout comme le montant budgété pour le petit matériel de tir (bletz, cibles).
- 6101.3143 Le montant alloué pour l'achat de divers signaux et barrières Vauban n'a été que partiellement utilisé.
- 6101.3156 Augmentation du nombre de réparations des radios Polycom en raison de leur vieillissement et hausse de 40 % du nombre de nettoyages des couvertures destinées à la zone carcérale.
- 6104.3182 Forte baisse des communications téléphoniques via les lignes fixes diminuant de moitié le montant budgété. La résiliation de 5 abonnements pour les natels "Regio" au 31 janvier 2025 contribue également à cette réduction de charges.
- 6104.3189 Le budget dévolu aux articles publicitaires n'a pas été dépensé, ceci en attente d'une décision du CODIR quant à l'orientation qu'il souhaite donner à ces achats (achats raisonnables et durables). Le montant alloué aux campagnes communes de prévention (Canton - polices communales) n'a été que partiellement dépensé.
- 6105.3199 Le montant budgété prévisionnellement pour le remboursement de frais occasionnés à des tiers, tout comme celui alloué pour des frais d'inscriptions à des forums-séminaires-conférences divers et ponctuels n'a été que très partiellement utilisé.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte         | Désignation                                      | Comptes 2025     |                     | Budget 2025      |                     | Comptes 2024     |                     |
|----------------|--|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|
|                |  | Charges          | Revenus             | Charges          | Revenus             | Charges          | Revenus             |
| <b>6108</b>    | <b>Défalcations</b>                              | <b>71'166.83</b> |                     | <b>40'000.00</b> |                     | <b>30'120.60</b> |                     |
| 6108.3301 *    | Défalcations et annulations de frais             | 71'166.83        |                     | 40'000.00        |                     | 30'120.60        |                     |
| <b>6120</b>    | <b>Revenus, ventes et prestations diverses</b>   |                  | <b>1'420'601.48</b> |                  | <b>1'192'000.00</b> |                  | <b>1'274'900.29</b> |
| 6120.4272      | Horodateurs et taxes de parage                   |                  | 748'783.68          |                  | 550'000.00          |                  | 665'842.75          |
| 6120.4354      | Ventes d'objets mobiliers usagés                 |                  | 120.00              |                  |                     |                  |                     |
| 6120.4356 *    | Facturation de services à des tiers              |                  | 666'447.54          |                  | 637'000.00          |                  | 608'543.64          |
| 6120.4359      | Ventes et prestations diverses                   |                  | 5'250.26            |                  | 5'000.00            |                  | 513.90              |
| <b>6122</b>    | <b>Remboursements de tiers</b>                   |                  | <b>318'254.40</b>   |                  | <b>355'000.00</b>   |                  | <b>348'397.00</b>   |
| 6122.4361.02 * | Remboursement de traitements aspirants/ASP       |                  | 10'208.25           |                  |                     |                  |                     |
| 6122.4361.30   | Personnel - remboursements accidents             |                  | 176'155.05          |                  | 100'000.00          |                  | 99'572.60           |
| 6122.4361.40   | Personnel - remboursements maladie               |                  | 70'574.60           |                  | 200'000.00          |                  | 115'797.25          |
| 6122.4361.50   | Personnel - remboursements maternité - paternité |                  | 28'898.30           |                  |                     |                  | 22'939.75           |
| 6122.4361.60 * | Personnel - remboursements militaire PCi         |                  | 10'067.60           |                  | 35'000.00           |                  | 26'701.55           |
| 6122.4361.70 * | Personnel DO - remboursements caisse pension     |                  |                     |                  |                     |                  | 55'524.40           |
| 6122.4362      | Remboursements de frais par des tiers            |                  | 21'032.90           |                  | 20'000.00           |                  | 27'538.05           |
| 6122.4364 *    | Remboursements d'assurances propres              |                  | 1'317.70            |                  |                     |                  | 323.40              |
| <b>6123</b>    | <b>Amendes</b>                                   |                  | <b>5'480'366.97</b> |                  | <b>5'600'000.00</b> |                  | <b>5'638'389.00</b> |
| 6123.4370 *    | Produit des amendes                              |                  | 5'480'366.97        |                  | 5'600'000.00        |                  | 5'638'389.00        |

**COMMENTAIRES**

- 6108.3301 Montant budgété sur la base d'une estimation, en fonction des postes débiteurs ouverts en fin d'année précédente et fluctuant en fonction du taux de recouvrement. A cela vient s'ajouter les défalcatons de factures de l'année en cours.
- 6120.4356 La facturation, non-budgétée, de personnel mis à disposition de la police cantonale dans le cadre d'engagements spéciaux (WEF, conférences internationales, matchs de football, etc.) explique cette augmentation de revenus.
- 6122.4361.02 Cette recette est liée au départ d'une personne ASP pour un autre corps de police.
- 6122.4361.60 Montant fluctuant en fonction du nombre de jours de service effectués.
- 6122.4361.70 Dès 2023, la couverture perte de gain salariale, en cas de maladie de longue durée des collaborateurs, sous forme de pensions d'invalidité fournie par la Caisse intercommunale de pensions (CIP) a été remplacée par des IJM versées par une assurance perte de gain maladie dont le recette est comptabilisée dans le compte n°6122.4361.40 "Personnel - remboursements maladie". Le revenu en 2024 est en lien avec la clôture d'un dossier antérieur à 2023.
- 6122.4364 Remboursement de frais suite à des actes de vandalisme commis sur des parcomètres.
- 6123.4370 Baisse du nombre d'amendes d'ordre en lien avec les infractions liées au non-respect de la vitesse. Les infractions liées au SAT sont également en baisse. Un site a dû être retiré dans une zone à 30 km/ de nuit car le matériel n'est pas adapté à ce type de changement d'horaire de manière automatique.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

| Compte    | Désignation                                    | Comptes 2025         |         | Budget 2025          |         | Comptes 2024         |         |
|-----------|--|----------------------|---------|----------------------|---------|----------------------|---------|
|           |  | Charges              | Revenus | Charges              | Revenus | Charges              | Revenus |
| <b>3</b>  | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                       | <b>27'486'210.01</b> |         | <b>29'520'000.00</b> |         | <b>26'620'446.47</b> |         |
| <b>30</b> | <b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>                  | <b>22'919'434.87</b> |         | <b>24'782'200.00</b> |         | <b>22'608'788.09</b> |         |
| 300       | Autorités et Conseil                           | 34'137.50            |         | 34'000.00            |         | 35'165.00            |         |
| 301       | Personnel adm. et exploitation                 | 17'571'624.47        |         | 18'926'100.00        |         | 17'126'266.70        |         |
| 303       | Assurances sociales                            | 1'574'726.77         |         | 1'771'200.00         |         | 1'558'337.10         |         |
| 304       | Caisse de pensions et de prévoyance            | 2'644'878.15         |         | 2'463'200.00         |         | 2'561'845.70         |         |
| 305       | Assurance maladie & accidents                  | 521'892.23           |         | 696'500.00           |         | 498'450.50           |         |
| 306       | Indemnités et remboursements de frais          | 17'680.50            |         | 30'600.00            |         | 29'606.37            |         |
| 309       | Autres charges du personnel                    | 554'495.25           |         | 860'600.00           |         | 799'116.72           |         |
| <b>31</b> | <b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>           | <b>4'006'401.60</b>  |         | <b>4'179'500.00</b>  |         | <b>3'693'291.77</b>  |         |
| 310       | Imprimés et fournitures de bureau              | 88'314.18            |         | 103'500.00           |         | 98'943.87            |         |
| 311       | Achat mobilier, matériel, machines, véhicules  | 769'124.33           |         | 749'500.00           |         | 625'261.84           |         |
| 312       | Achats d'énergie et de combustibles            | 103'295.64           |         | 101'500.00           |         | 107'296.34           |         |
| 313       | Autres fournitures et marchandises             | 41'042.30            |         | 43'500.00            |         | 26'428.95            |         |
| 314       | Entretien immeubles et signalisation           | 63'488.92            |         | 93'500.00            |         | 31'733.83            |         |
| 315       | Entretien objets mobiliers et inst. techniques | 648'505.40           |         | 657'400.00           |         | 614'566.23           |         |
| 316       | Loyers et leasings                             | 987'018.34           |         | 970'300.00           |         | 958'974.97           |         |
| 317       | Réceptions et manifestations                   | 31'635.61            |         | 50'000.00            |         | 23'138.35            |         |
| 318       | Honoraires et prestations de service           | 1'254'527.42         |         | 1'379'900.00         |         | 1'180'031.84         |         |
| 319       | Impôts, taxes, cotisations et frais divers     | 19'449.46            |         | 30'400.00            |         | 26'915.55            |         |
| <b>32</b> | <b>INTERETS PASSIFS</b>                        | <b>19'838.49</b>     |         | <b>41'000.00</b>     |         | <b>25'033.55</b>     |         |
| 322       | Intérêts des dettes à moyen et long terme      | 19'838.49            |         | 41'000.00            |         | 25'033.55            |         |
| <b>33</b> | <b>AMORTISSEMENTS + DEFALCATIONS</b>           | <b>477'158.17</b>    |         | <b>462'300.00</b>    |         | <b>231'383.80</b>    |         |
| 330       | Amortissements + Défalcatiions                 | 78'381.78            |         | 43'200.00            |         | 37'823.95            |         |
| 331       | Amortissements                                 | 398'776.39           |         | 419'100.00           |         | 193'559.85           |         |

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

| Compte           | Désignation   | Comptes 2025                  |         | Budget 2025                   |         | Comptes 2024                  |         |
|------------------|---|-------------------------------|---------|-------------------------------|---------|-------------------------------|---------|
|                  |   | Charges                       | Revenus | Charges                       | Revenus | Charges                       | Revenus |
| <b>35</b><br>351 | <b>REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES</b><br>Remboursement, part. charges cantonales       | <b>12'000.00</b><br>12'000.00 |         | <b>11'000.00</b><br>11'000.00 |         | <b>12'912.00</b><br>12'912.00 |         |
| <b>36</b><br>365 | <b>AIDES ET SUBVENTIONS</b><br>Aides, subventions à des institutions privées            |                               |         | <b>1'000.00</b><br>1'000.00   |         |                               |         |
| <b>38</b><br>380 | <b>ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX</b><br>Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel. | <b>51'376.88</b><br>51'376.88 |         | <b>43'000.00</b><br>43'000.00 |         | <b>49'037.26</b><br>49'037.26 |         |

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

| Compte    | Désignation                                 | Comptes 2025 |                      | Budget 2025 |                      | Comptes 2024 |                      |
|-----------|---|--------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|
|           |   | Charges      | Revenus              | Charges     | Revenus              | Charges      | Revenus              |
| <b>4</b>  | <b>TOTAL DES REVENUS</b>                    |              | <b>27'486'210.01</b> |             | <b>29'520'000.00</b> |              | <b>26'620'446.47</b> |
| <b>42</b> | <b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>                |              | <b>819'635.60</b>    |             | <b>610'400.00</b>    |              | <b>731'068.06</b>    |
| 422       | Revenus capitaux patrimoine financier       |              | 48.92                |             | 400.00               |              | 122.81               |
| 423       | Revenus immeubles patrimoine financier      |              | 70'803.00            |             | 60'000.00            |              | 65'102.50            |
| 427       | Revenus horodateurs et parcage              |              | 748'783.68           |             | 550'000.00           |              | 665'842.75           |
| <b>43</b> | <b>TAXES, EMOLUMENTS, VENTES</b>            |              | <b>7'476'530.78</b>  |             | <b>7'489'700.00</b>  |              | <b>7'580'180.42</b>  |
| 431       | Emoluments                                  |              | 279'456.00           |             | 274'000.00           |              | 286'735.00           |
| 435       | Ventes et prestations service               |              | 1'153'720.35         |             | 1'199'200.00         |              | 1'164'907.54         |
| 436       | Remboursement de tiers                      |              | 488'377.39           |             | 407'500.00           |              | 426'922.43           |
| 437       | Amendes                                     |              | 5'480'366.97         |             | 5'600'000.00         |              | 5'638'389.00         |
| 439       | Autres recettes                             |              | 74'610.07            |             | 9'000.00             |              | 63'226.45            |
| <b>44</b> | <b>PARTS A DES RECETTES CANTONALES</b>      |              | <b>12'400.00</b>     |             | <b>10'000.00</b>     |              | <b>11'063.35</b>     |
| 441       | Part à des recettes cantonales              |              | 12'400.00            |             | 10'000.00            |              | 11'063.35            |
| <b>45</b> | <b>PART. &amp; REMB. COLLECT. PUBLIQUES</b> |              | <b>19'099'261.85</b> |             | <b>21'366'900.00</b> |              | <b>18'260'310.69</b> |
| 452       | Participations de communes                  |              | 19'099'261.85        |             | 21'366'900.00        |              | 18'260'310.69        |
| <b>48</b> | <b>PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX</b>        |              | <b>78'381.78</b>     |             | <b>43'000.00</b>     |              | <b>37'823.95</b>     |
| 480       | Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.   |              | 78'381.78            |             | 43'000.00            |              | 37'823.95            |

## TABLEAU RESUME DES INVESTISSEMENTS

| Compte    | Désignation                             | Comptes 2025        |                     | Comptes 2024      |                   | Comptes 2023      |                   |
|-----------|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|           |   | Charges             | Revenus             | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>5</b>  | <b>DEPENSES D'INVESTISSEMENTS</b>       | <b>1'462'552.78</b> |                     | <b>987'819.70</b> |                   | <b>438'539.50</b> |                   |
| <b>50</b> | <b>INVESTISSEMENTS</b>                  | <b>1'053'376.39</b> |                     | <b>794'259.85</b> |                   | <b>207'269.75</b> |                   |
| 506       | Mobilier, machines et véhicules         | 1'053'376.39        |                     | 794'259.85        |                   | 207'269.75        |                   |
| <b>59</b> | <b>DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS</b>   | <b>409'176.39</b>   |                     | <b>193'559.85</b> |                   | <b>231'269.75</b> |                   |
| 590       | Diminution des investissements          | 409'176.39          |                     | 193'559.85        |                   | 231'269.75        |                   |
| <b>6</b>  | <b>RECETTES D'INVESTISSEMENTS</b>       |                     | <b>1'462'552.78</b> |                   | <b>987'819.70</b> |                   | <b>438'539.50</b> |
| <b>66</b> | <b>SUBVENTIONS</b>                      |                     | <b>10'400.00</b>    |                   |                   |                   |                   |
| 661       | Canton                                  |                     | 10'400.00           |                   |                   |                   |                   |
| <b>68</b> | <b>REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES</b> |                     | <b>398'776.39</b>   |                   | <b>193'559.85</b> |                   | <b>231'269.75</b> |
| 681       | Reprise des amortissements              |                     | 398'776.39          |                   | 193'559.85        |                   | 231'269.75        |
| <b>69</b> | <b>AUGMENTATION DES INVESTIS.</b>       |                     | <b>1'053'376.39</b> |                   | <b>794'259.85</b> |                   | <b>207'269.75</b> |
| 690       | Augmentation des investissements        |                     | 1'053'376.39        |                   | 794'259.85        |                   | 207'269.75        |

## COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR DIRECTION

| Compte           | Désignation                                     | Comptes 2025        |                     | Comptes 2024      |                   | Comptes 2023      |                   |
|------------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                  |   | Charges             | Revenus             | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>6</b>         | <b>*** SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS ***</b> | <b>1'462'552.78</b> | <b>1'462'552.78</b> | <b>987'819.70</b> | <b>987'819.70</b> | <b>438'539.50</b> | <b>438'539.50</b> |
| <b>600 - 602</b> | <b>ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION</b>          | <b>1'462'552.78</b> | <b>1'462'552.78</b> | <b>987'819.70</b> | <b>987'819.70</b> | <b>438'539.50</b> | <b>438'539.50</b> |
| <b>6004</b>      | <b>Honoraires et prestations de services</b>    | <b>409'176.39</b>   | <b>1'053'376.39</b> | <b>193'559.85</b> | <b>794'259.85</b> | <b>231'269.75</b> | <b>207'269.75</b> |
| 6004.5900.099    | Diminution des investissements                  | 409'176.39          |                     | 193'559.85        |                   | 231'269.75        |                   |
| 6004.6900.099    | Augmentation des investissements                |                     | 1'053'376.39        |                   | 794'259.85        |                   | 207'269.75        |
| <b>6029</b>      | <b>Investissements</b>                          | <b>1'053'376.39</b> | <b>409'176.39</b>   | <b>794'259.85</b> | <b>193'559.85</b> | <b>207'269.75</b> | <b>231'269.75</b> |
| 6029.5060.105    | ODYSSEE   | 100'754.05          |                     | 86'955.80         |                   | 207'269.75        |                   |
| 6029.5060.107    | Infrastructures de recharge électrique          |                     |                     | 384'939.80        |                   |                   |                   |
| 6029.5060.108    | Véhicules et équipement                         | 207'665.90          |                     | 267'276.45        |                   |                   |                   |
| 6029.5060.109    | Refonte du site internet                        | 14'453.00           |                     | 55'087.80         |                   |                   |                   |
| 6029.5060.110    | Renouvellement du Data center                   | 730'503.44          |                     |                   |                   |                   |                   |
| 6029.6610.107    | Subvention cantonale                            |                     | 10'400.00           |                   |                   |                   |                   |
| 6029.6810.104    | (B)Amortissement ordinaire                      |                     |                     |                   |                   |                   | 196'000.00        |
| 6029.6810.105    | Amortissement ordinaire                         |                     | 68'554.05           |                   | 51'955.80         |                   | 35'269.75         |
| 6029.6810.107    | Amortissement ordinaire                         |                     | 74'400.00           |                   | 77'039.80         |                   |                   |
| 6029.6810.108    | Amortissement ordinaire                         |                     | 95'065.90           |                   | 53'476.45         |                   |                   |
| 6029.6810.109    | Amortissement ordinaire                         |                     | 14'653.00           |                   | 11'087.80         |                   |                   |
| 6029.6810.110    | Amortissement ordinaire                         |                     | 146'103.44          |                   |                   |                   |                   |

## COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

| Compte        | Désignation                            | Comptes 2025        |         | Comptes 2024      |         | Comptes 2023      |         |
|---------------|--|---------------------|---------|-------------------|---------|-------------------|---------|
|               |  | Charges             | Revenus | Charges           | Revenus | Charges           | Revenus |
| <b>5</b>      | <b>DEPENSES D'INVESTISSEMENTS</b>      | <b>1'462'552.78</b> |         | <b>987'819.70</b> |         | <b>438'539.50</b> |         |
| <b>50</b>     | <b>INVESTISSEMENTS</b>                 | <b>1'053'376.39</b> |         | <b>794'259.85</b> |         | <b>207'269.75</b> |         |
| <b>506</b>    | <b>Mobilier, machines et véhicules</b> | <b>1'053'376.39</b> |         | <b>794'259.85</b> |         | <b>207'269.75</b> |         |
| 6029.5060.105 | ODYSSEE                                | 100'754.05          |         | 86'955.80         |         | 207'269.75        |         |
| 6029.5060.107 | Infrastructures de recharge électrique |                     |         | 384'939.80        |         |                   |         |
| 6029.5060.108 | Véhicules et équipement                | 207'665.90          |         | 267'276.45        |         |                   |         |
| 6029.5060.109 | Refonte du site internet               | 14'453.00           |         | 55'087.80         |         |                   |         |
| 6029.5060.110 | Renouvellement du Data center          | 730'503.44          |         |                   |         |                   |         |
| <b>59</b>     | <b>DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS</b>  | <b>409'176.39</b>   |         | <b>193'559.85</b> |         | <b>231'269.75</b> |         |
| <b>590</b>    | <b>Diminution des investissements</b>  | <b>409'176.39</b>   |         | <b>193'559.85</b> |         | <b>231'269.75</b> |         |
| 6004.5900.099 | Diminution des investissements         | 409'176.39          |         | 193'559.85        |         | 231'269.75        |         |

## COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

| Compte        | Désignation                             | Comptes 2025 |                     | Comptes 2024 |                   | Comptes 2023 |                   |
|---------------|---|--------------|---------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|
|               |   | Charges      | Revenus             | Charges      | Revenus           | Charges      | Revenus           |
| <b>6</b>      | <b>RECETTES D'INVESTISSEMENTS</b>       |              | <b>1'462'552.78</b> |              | <b>987'819.70</b> |              | <b>438'539.50</b> |
| <b>66</b>     | <b>SUBVENTIONS</b>                      |              | <b>10'400.00</b>    |              |                   |              |                   |
| <b>661</b>    | <b>Canton</b>                           |              | <b>10'400.00</b>    |              |                   |              |                   |
| 6029.6610.107 | Subvention cantonale                    |              | 10'400.00           |              |                   |              |                   |
| <b>68</b>     | <b>REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES</b> |              | <b>398'776.39</b>   |              | <b>193'559.85</b> |              | <b>231'269.75</b> |
| <b>681</b>    | <b>Reprise des amortissements</b>       |              | <b>398'776.39</b>   |              | <b>193'559.85</b> |              | <b>231'269.75</b> |
| 6029.6810.104 | (B)Amortissement ordinaire              |              |                     |              |                   |              | 196'000.00        |
| 6029.6810.105 | Amortissement ordinaire                 |              | 68'554.05           |              | 51'955.80         |              | 35'269.75         |
| 6029.6810.107 | Amortissement ordinaire                 |              | 74'400.00           |              | 77'039.80         |              |                   |
| 6029.6810.108 | Amortissement ordinaire                 |              | 95'065.90           |              | 53'476.45         |              |                   |
| 6029.6810.109 | Amortissement ordinaire                 |              | 14'653.00           |              | 11'087.80         |              |                   |
| 6029.6810.110 | Amortissement ordinaire                 |              | 146'103.44          |              |                   |              |                   |
| <b>69</b>     | <b>AUGMENTATION DES INVESTIS.</b>       |              | <b>1'053'376.39</b> |              | <b>794'259.85</b> |              | <b>207'269.75</b> |
| <b>690</b>    | <b>Augmentation des investissements</b> |              | <b>1'053'376.39</b> |              | <b>794'259.85</b> |              | <b>207'269.75</b> |
| 6004.6900.099 | Augmentation des investissements        |              | 1'053'376.39        |              | 794'259.85        |              | 207'269.75        |

## BILANS COMPARES

| Compte      | Désignation                           | Bilan au 01.01.2025 |        | Mouvement            |                      | Bilan au 31.12.2025 |        |
|-------------|---------------------------------------|---------------------|--------|----------------------|----------------------|---------------------|--------|
|             |                                       | Actif               | Passif | Débit                | Crédit               | Actif               | Passif |
| <b>91</b>   | <b>*** ACTIFS ***</b>                 | <b>4'584'479.46</b> |        | <b>35'711'969.38</b> | <b>35'649'448.09</b> | <b>4'647'000.75</b> |        |
| <b>910</b>  | <b>DISPONIBILITES</b>                 | <b>2'448'059.74</b> |        | <b>31'348'279.46</b> | <b>31'133'863.80</b> | <b>2'662'475.40</b> |        |
| <b>9100</b> | <b>Caisse</b>                         | <b>6'652.00</b>     |        | <b>961'387.90</b>    | <b>961'370.00</b>    | <b>6'669.90</b>     |        |
| 9100.01     | Caisse                                | 750.00              |        | 164'551.25           | 164'551.25           | 750.00              |        |
| 9100.99     | Compte de transfert de trésorerie     | 5'902.00            |        | 796'836.65           | 796'818.75           | 5'919.90            |        |
| <b>9101</b> | <b>Comptes de chèques postaux</b>     | <b>1'041'218.33</b> |        | <b>7'120'299.43</b>  | <b>7'587'714.76</b>  | <b>573'803.00</b>   |        |
| 9101.01     | CCP no 17-615195-5                    | 1'041'218.33        |        | 7'120'299.43         | 7'587'714.76         | 573'803.00          |        |
| <b>9102</b> | <b>Banques</b>                        | <b>1'400'189.41</b> |        | <b>23'266'592.13</b> | <b>22'584'779.04</b> | <b>2'082'002.50</b> |        |
| 9102.01     | BCV no R5173.75.41                    | 1'400'189.41        |        | 23'266'592.13        | 22'584'779.04        | 2'082'002.50        |        |
| <b>911</b>  | <b>REALISABLES</b>                    | <b>343'327.49</b>   |        | <b>3'015'035.97</b>  | <b>3'085'886.12</b>  | <b>272'477.34</b>   |        |
| <b>9111</b> | <b>Comptes courants débiteurs</b>     | <b>146'690.35</b>   |        | <b>1'783'746.06</b>  | <b>1'924'737.01</b>  | <b>5'699.40</b>     |        |
| 9111.01     | Compte courant particuliers           |                     |        | 5'699.40             |                      | 5'699.40            |        |
| 9111.02     | Compte courant avances au personnel   |                     |        | 5'200.00             | 5'200.00             |                     |        |
| 9111.03     | Office de chèque postaux - BVR        |                     |        | 947'014.76           | 947'014.76           |                     |        |
| 9111.05     | Compte courant allocations familiales |                     |        | 425.00               | 425.00               |                     |        |
| 9111.06     | Compte courant assurance accident     |                     |        | 423'863.50           | 423'863.50           |                     |        |
| 9111.07     | Compte courant assurance maladie      |                     |        | 401'543.40           | 401'543.40           |                     |        |
| 9111.24     | Compte courant Commune d'Ecublens     | 146'690.35          |        |                      | 146'690.35           |                     |        |
| <b>9115</b> | <b>Autres débiteurs</b>               | <b>196'637.14</b>   |        | <b>1'231'289.91</b>  | <b>1'161'149.11</b>  | <b>266'777.94</b>   |        |
| 9115.01     | Débiteurs ordinaires                  | 196'067.14          |        | 1'007'084.51         | 1'056'960.26         | 146'191.39          |        |
| 9115.02     | Débiteurs divers                      |                     |        | 119'946.55           |                      | 119'946.55          |        |
| 9115.06     | Encaissements par cartes              | 570.00              |        | 104'258.85           | 104'188.85           | 640.00              |        |

## BILANS COMPARES

| Compte      | Désignation                            | Bilan au 01.01.2025 |        | Mouvement           |                     | Bilan au 31.12.2025 |        |
|-------------|--|---------------------|--------|---------------------|---------------------|---------------------|--------|
|             |  | Actif               | Passif | Débit               | Crédit              | Actif               | Passif |
| <b>913</b>  | <b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>             | <b>1'020'392.23</b> |        | <b>295'277.56</b>   | <b>1'020'521.78</b> | <b>295'148.01</b>   |        |
| <b>9139</b> | <b>Actifs transitoires</b>             | <b>1'020'392.23</b> |        | <b>295'277.56</b>   | <b>1'020'521.78</b> | <b>295'148.01</b>   |        |
| 9139.01     | Actifs transitoires                    | 1'020'392.23        |        | 295'277.56          | 1'020'521.78        | 295'148.01          |        |
| <b>914</b>  | <b>INVESTISSEMENTS</b>                 | <b>772'700.00</b>   |        | <b>1'053'376.39</b> | <b>409'176.39</b>   | <b>1'416'900.00</b> |        |
| <b>9146</b> | <b>Investissements</b>                 | <b>772'700.00</b>   |        | <b>1'053'376.39</b> | <b>409'176.39</b>   | <b>1'416'900.00</b> |        |
| 9146.105    | ODYSSEE                                | 207'000.00          |        | 100'754.05          | 68'554.05           | 239'200.00          |        |
| 9146.107    | Infrastructures de recharge électrique | 307'900.00          |        |                     | 84'800.00           | 223'100.00          |        |
| 9146.108    | Véhicules et équipement                | 213'800.00          |        | 207'665.90          | 95'065.90           | 326'400.00          |        |
| 9146.109    | Refonte du site internet               | 44'000.00           |        | 14'453.00           | 14'653.00           | 43'800.00           |        |
| 9146.110    | Renouvellement du Data center          |                     |        | 730'503.44          | 146'103.44          | 584'400.00          |        |

## BILANS COMPARES

| Compte      | Désignation  | Bilan au 01.01.2025 |                     | Mouvement            |                      | Bilan au 31.12.2025 |                     |
|-------------|--|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|             |  | Actif               | Passif              | Débit                | Crédit               | Actif               | Passif              |
| <b>92</b>   | <b>*** P A S S I F S ***</b>                       |                     | <b>4'584'479.46</b> | <b>53'485'064.10</b> | <b>53'547'585.39</b> |                     | <b>4'647'000.75</b> |
| <b>920</b>  | <b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>                        |                     | <b>2'964'128.88</b> | <b>52'749'686.32</b> | <b>53'256'331.24</b> |                     | <b>3'470'773.80</b> |
| <b>9200</b> | <b>Créanciers</b>                                  |                     | <b>1'212'251.37</b> | <b>43'318'432.88</b> | <b>42'890'112.71</b> |                     | <b>783'931.20</b>   |
| 9200.02     | Police - Objets trouvés                            |                     | 60.55               |                      |                      |                     | 60.55               |
| 9200.03     | SPUB - Objets trouvés et récompenses non réclamées |                     | 436.55              | 27.85                | 873.10               |                     | 1'281.80            |
| 9200.04     | Créanciers   |                     | 1'211'649.62        | 14'937'242.62        | 14'508'181.85        |                     | 782'588.85          |
| 9200.98     | Paiements manuels (Créanciers)                     |                     | 104.65              | 401'642.37           | 401'537.72           |                     |                     |
| 9200.99     | Paiements DTA (Créanciers + salaires )             |                     |                     | 27'979'520.04        | 27'979'520.04        |                     |                     |
| <b>9206</b> | <b>Comptes courants créanciers</b>                 |                     | <b>1'751'877.51</b> | <b>9'431'253.44</b>  | <b>10'366'218.53</b> |                     | <b>2'686'842.60</b> |
| 9206.01     | Compte courant particuliers                        |                     | 407.55              | 537.55               | 254.00               |                     | 124.00              |
| 9206.05     | Compte courant caisse pensions                     |                     |                     | 4'679'949.40         | 4'679'949.40         |                     |                     |
| 9206.06     | Compte courant AVS                                 |                     |                     | 2'692'895.00         | 2'692'895.00         |                     |                     |
| 9206.07     | Impôt à la source retenu au personnel              |                     |                     | 12'457.33            | 12'457.33            |                     |                     |
| 9206.10     | Compte courant de garanties d'amendes              |                     | 700.00              | 50'596.70            | 50'296.70            |                     | 400.00              |
| 9206.12     | Prestations transporteur                           |                     | 650.00              | 5'990.00             | 5'340.00             |                     |                     |
| 9206.15     | Remb. de traitement à ventiler                     |                     | 23'612.35           | 371'153.00           | 378'939.90           |                     | 31'399.25           |
| 9206.21     | Compte courant Commune de Bussigny                 |                     | 420'500.50          | 420'500.50           | 96'944.85            |                     | 96'944.85           |
| 9206.22     | Compte courant Commune de Chavannes                |                     | 157'561.80          | 157'561.80           | 164'634.25           |                     | 164'634.25          |
| 9206.23     | Compte courant Commune de Crissier                 |                     | 177'654.20          | 177'654.20           | 77'250.75            |                     | 77'250.75           |
| 9206.24     | Compte courant Commune d'Ecublens                  |                     |                     |                      | 442'705.55           |                     | 442'705.55          |
| 9206.25     | Compte courant Commune de Prilly                   |                     | 187'233.65          | 187'233.65           | 480'240.55           |                     | 480'240.55          |
| 9206.26     | Compte courant Commune de Renens                   |                     | 377'460.16          | 377'460.16           | 849'504.95           |                     | 849'504.95          |
| 9206.27     | Compte courant Commune de Saint-Sulpice            |                     | 43'475.40           | 43'475.40            | 200'442.15           |                     | 200'442.15          |
| 9206.28     | Compte courant Commune de Villars-Ste-Croix        |                     | 21'010.90           | 21'010.90            | 38'947.40            |                     | 38'947.40           |
| 9206.33     | Provision pour charges de fonctionnement           |                     | 170'760.00          | 60'000.00            | 31'934.55            |                     | 142'694.55          |
| 9206.40     | Recettes Parkingpay pour CFF                       |                     |                     | 804.70               | 804.70               |                     |                     |
| 9206.41     | Recettes Parkingpay pour Fischer                   |                     |                     | 331.90               | 331.90               |                     |                     |
| 9206.42     | Recettes Parkingpay pour La Poste                  |                     |                     | 790.25               | 790.25               |                     |                     |
| 9206.43     | Recettes Parkingpay pour Ville de Renens           |                     | 170'851.00          | 170'851.00           | 161'554.35           |                     | 161'554.35          |

## BILANS COMPARES

| Compte      | Désignation                                      | Bilan au 01.01.2025 |                     | Mouvement         |                   | Bilan au 31.12.2025 |                   |
|-------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|             |  | Actif               | Passif              | Débit             | Crédit            | Actif               | Passif            |
| <b>922</b>  | <b>EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</b>            |                     | <b>1'083'333.00</b> | <b>216'667.00</b> |                   |                     | <b>866'666.00</b> |
| <b>9221</b> | <b>Emprunts par obligation simple</b>            |                     | <b>1'083'333.00</b> | <b>216'667.00</b> |                   |                     | <b>866'666.00</b> |
| 9221.03     | Postfinance 2023-2029 2.25% 1'300'000            |                     | 1'083'333.00        | 216'667.00        |                   |                     | 866'666.00        |
| <b>925</b>  | <b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>                      |                     | <b>440'329.00</b>   | <b>440'329.00</b> | <b>239'877.27</b> |                     | <b>239'877.27</b> |
| <b>9259</b> | <b>Passifs transitoires</b>                      |                     | <b>440'329.00</b>   | <b>440'329.00</b> | <b>239'877.27</b> |                     | <b>239'877.27</b> |
| 9259.99     | Transitoires divers                              |                     | 440'329.00          | 440'329.00        | 239'877.27        |                     | 239'877.27        |
| <b>928</b>  | <b>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE</b> |                     | <b>54'226.55</b>    | <b>78'381.78</b>  | <b>51'376.88</b>  |                     | <b>27'221.65</b>  |
| <b>9282</b> | <b>Fonds de réserve</b>                          |                     | <b>54'226.55</b>    | <b>78'381.78</b>  | <b>51'376.88</b>  |                     | <b>27'221.65</b>  |
| 9282.01     | Débiteurs douteux                                |                     | 54'226.55           | 78'381.78         | 51'376.88         |                     | 27'221.65         |
| <b>929</b>  | <b>CAPITAL</b>                                   |                     | <b>42'462.03</b>    |                   |                   |                     | <b>42'462.03</b>  |
| <b>9290</b> | <b>Capital</b>                                   |                     | <b>42'462.03</b>    |                   |                   |                     | <b>42'462.03</b>  |
| 9290.01     | Capital de dotation                              |                     | 42'462.03           |                   |                   |                     | 42'462.03         |

## SUIVI DES FONDS DE RESERVE

| Compte  | Désignation                               | Solde au<br>01.01.2025 | Mouvements 2025 |             | Solde au<br>31.12.2025 |
|---------|---|------------------------|-----------------|-------------|------------------------|
|         |   |                        | Prélèvement     | Attribution |                        |
| 928     | FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE | 54'226.55              | 78'381.78       | 51'376.88   | 27'221.65              |
| 9282    | Fonds de réserve                          | 54'226.55              | 78'381.78       | 51'376.88   | 27'221.65              |
| 9282.01 | Débiteurs douteux                         | 54'226.55              | 78'381.78       | 51'376.88   | 27'221.65              |

## SUIVI DES PREAVIS D'INVESTISSEMENT

| Préavis                  | Désignation   | Crédits<br>d'investissement | Solde disponible<br>au 01.01.2025 | Dépenses /<br>Ecritures 2025 | Solde au<br>31.12.2025 |
|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------|
| 05 / 2019                | Renouvellement du Système d'information central des polices vaudoises :<br>Projet ODYSSEE                               | 1'300'000.00                | 1'005'774.45                      | 100'754.05                   | 905'020.40             |
| 05 / 2023                | Electromobilité 2024-2026 2 <sup>ème</sup> phase de renouvellement de la flotte & réduction des gaz à<br>effet de serre | 1'247'000.00                | 594'783.75                        | 207'665.90                   | 387'117.85             |
| 04 / 2024                | Refonte du site Internet de la POL  | 68'860.00                   | 13'772.20                         | 14'453.00                    | -680.80                |
| 07 / 2024 +<br>06 / 2025 | Renouvellement du Data center   | 940'737.70                  | 894'000.00                        | 730'503.44                   | 210'234.26             |

## CALCUL DE LA CLE DE REPARTITION FINANCIERE POUR LES COMPTES 2025

| Commune                                 | Bussigny        | Chavannes       | Crissier        | Ecublens        | Prilly          | Renens          | St-Sulpice     | Villars-Ste-Croix | Totaux           |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|------------------|
| Point d'impôt net 2024                  | 408'317         | 302'364         | 471'332         | 530'910         | 472'319         | 793'036         | 205'691        | 106'257           | 3'290'226        |
| Point d'impôt net en %                  | 12.410 %        | 9.190 %         | 14.325 %        | 16.136 %        | 14.355 %        | 24.103 %        | 6.252 %        | 3.229 %           | 100.000 %        |
| Habitants 2024                          | 11'667          | 9'771           | 10'680          | 13'391          | 12'766          | 21'568          | 5'157          | 955               | 85'955           |
| Population en %                         | 13.573 %        | 11.368 %        | 12.425 %        | 15.579 %        | 14.852 %        | 25.092 %        | 6.000 %        | 1.111 %           | 100.000 %        |
| Interventions 2024                      | 2'039           | 1'292           | 2'335           | 1'929           | 3'409           | 5'056           | 618            | 192               | 16'870           |
| Interventions en %                      | 12.087 %        | 7.659 %         | 13.841 %        | 11.434 %        | 20.207 %        | 29.970 %        | 3.663 %        | 1.138 %           | 100.000 %        |
| Moyenne 1 1(2x) 1                       | 12.911 %        | 9.896 %         | 13.254 %        | 14.682 %        | 16.067 %        | 26.064 %        | 5.479 %        | 1.647 %           |                  |
| Moyenne 0 1(2x) 1 sans le point d'impôt | 13.078 %        | 10.131 %        | 12.897 %        | 14.198 %        | 16.637 %        | 26.718 %        | 5.221 %        | 1.120 %           |                  |
| Minimas                                 | 12.911 %        | 9.896 %         | 12.897 %        | 14.198 %        | 16.067 %        | 26.064 %        | 5.221 %        | 1.120 %           | 98.373 %         |
| <b>Moyenne optimale</b>                 | <b>13.124 %</b> | <b>10.060 %</b> | <b>13.110 %</b> | <b>14.432 %</b> | <b>16.332 %</b> | <b>26.495 %</b> | <b>5.307 %</b> | <b>1.139 %</b>    | <b>100.000 %</b> |
| Contribution par commune (en CHF)       | 2'506'587.15    | 1'921'385.75    | 2'503'913.25    | 2'756'405.45    | 3'119'291.45    | 5'060'540.35    | 1'013'597.85   | 217'540.60        | 19'099'261.85    |



**LEASINGS / LOCATION NON PORTES A L'ACTIF DU BILAN**

| <b>Institutions</b>          | <b>Années</b> | <b>Evénements</b>   | <b>Montant</b>   |
|------------------------------|---------------|---|------------------|
| Ricoh Schweiz AG             | 2022<br>2027  | Locations photocopieurs multifonctions, montant TTC (8.1 %) | 17'901.04        |
| Quadiant Fin. Switzerland AG | 2025<br>2030  | Machine à mettre sous pli, montant TTC (8.1 %)              | 33'827.73        |
| <b>TOTAL</b>                 |               |   | <b>51'728.77</b> |