Sécurité dans l'Ouest lausannois

BUDGET 2027

Préavis No 04/2026

V_02.07.2026

LISTE DES ABREVIATIONS

AO ..... **A**mende d'**o**rdre

ASP ..... **A**ssistant de **S**écurité **P**ublique

BODYCAM .. Caméra piéton portée par les policiers permettant de filmer certaines interventions

CDD ..... **C**ontrat à **D**urée **D**éterminée

CDI ..... **C**ontrat à **D**urée **I**ndéterminée

CI ..... **C**onseil **I**ntercommunal

CODIR ..... **Co**mité de **Dir**ection

DO ..... **D**otation **O**rdinaire *(personnel)*

ETP ..... **E**quivalent **T**emps **P**lein

EpsiPol ..... Programme informatique gérant le contentieux des amendes d'ordre

EpsiPour .... Programme informatique gérant le contentieux (poursuites) des affaires traitées en commission de police

F41 ..... **F**lumeaux **41** (Hôtel de police)

HP ..... **H**ôtel de **P**olice

IJM..... **I**ndemnités **J**ournalières de **M**aladie

MCH1 ..... **M**odèle **C**omptable **H**armonisé **1**ère génération

MCH2 ..... **M**odèle **C**omptable **H**armonisé **2**ème génération

MPC ..... **M**aturité **P**rofessionnelle **C**ommerciale

ODYSSEE ... Programme informatique gérant les applications métiers utilisées par l'ensemble des polices vaudoises

OPV ..... **O**rganisation **P**olicière **V**audoise

PEF ..... **P**olicier **E**n **F**ormation. Statut de l'aspirant durant toute sa seconde année de formation et ceci jusqu'à l'obtention du Brevet fédéral

POL ..... **P**olice de l'**O**uest **L**ausannois

POLYCOM .. Système national de communication radio pour la conduite et l'intervention

PS ..... **P**olice-**S**ecours

RAD/SAT ... **Rad**ar **/ S**ureillance **A**utomatique du **T**rafic

REGIO ..... Projet qui visait à mutualiser les forces de police (Gendarmerie - POL)

RH ..... **R**essources **H**umaines

SOPV ..... **S**ociété des **O**fficiers des **P**olices **V**audoises

TIP ..... **T**echnique **I**nformatique **P**olice

UTerr ..... **U**nité **Terr**itoriale (postes de base d'Ecublens et de Renens)

ASS. SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS

TABLE DES MATIERES

PREAMBULE I

BUDGET

RECAPITULATION 1

11100 POLICE ET SECURITE PUBLIQUE
- 30 Charges de personnel 2-3
- 31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation 3-5
- 33 Amortissements du patrimoine administratif 5
- 34 Charges financières 5
- 36 Charges de transfert 5
- 42 Taxes et redevances 6
- 44 Revenus financiers 6
- 46 Revenus de transferts 6

11101 PARTICIPATIONS DES COMMUNES
- 46 Revenus de transferts 7

11200 SIGNALISATION – RADAR – UNITE TRAFIC ET UNITE PREVENTION
- 30 Charges de personnel 8
- 31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation 8
- 42 Taxes et redevances 8

14000 COMMISSION DE POLICE - POLICE DU COMMERCE - NATU. - NOTIF.
- 30 Charges de personnel 9
- 31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation 9
- 42 Taxes et redevances 9

61510 ASP/STATIONNEMENT
- 30 Charges de personnel 10
- 31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation 10
- 34 Charges financières 10
- 42 Taxes et redevances 11
- 44 Revenus financiers 11
- 46 Revenus de transferts 11

COMPTES PAR NATURE 12-13

PLAN D'INVESTISSEMENTS

PLAN DES INVESTISSEMENTS 14

TABLEAU DES ETP

DETAIL DES ETP AUTORISES 15-16

COÛT PAR HABITANT

TABLEAU COÛT PAR HABITANT SUR PART. COMMUNES 17

DENSITE POLICIERE

TABLEAU DE LA DENSITE POLICIERE 18

CLEF DE REPARTITION

CALCUL DE LA CLE DE REPARTITION 19

Prilly, le 08 juillet 2026

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

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

Le Comité de Direction a élaboré le budget 2027 de l'Association en appliquant strictement les dispositions de la Loi sur les communes (LC) du 28 février 1956, du Règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979 et des Statuts de l'Association du 12 septembre 2007, lesquels prévoient à leur article 32 que le budget est adopté par le Conseil intercommunal avant le 30 septembre de chaque année.

Dits statuts prévoient également, à leurs articles 28 et 34, que les charges de l'Association sont couvertes par les revenus correspondants et que le budget est transmis aux Municipalités dès son adoption par le Conseil intercommunal.

La présentation du budget est conforme aux règles en la matière, en tenant compte notamment des éléments de comparaison que constituent les budgets 2026 et 2027. En raison du passage au nouveau modèle comptable harmonisé 2 (MCH2) et du temps à disposition, les comptes 2025 ne sont présentés que dans une forme de totalisation de l'exercice (tableau page 1) et non pas dans le détail par lignes budgétaires.

1. MCH2

En 2008, la Conférence des directrices et des directeurs cantonaux des finances (CDF) a publié un modèle comptable harmonisé de deuxième génération (MCH2). Son objectif est de renforcer l'harmonisation de la présentation des comptes du secteur public.

Certaines adaptations des pratiques comptables ont ainsi été nécessaires afin que la présentation des comptes reflète le plus fidèlement possible la situation financière réelle, le patrimoine et le résultat de l'Association. MCH2 a déjà été adopté par tous les cantons et la plupart des communes. Toutes les communes vaudoises doivent adopter le référentiel MCH2 d'ici 2027.

L'introduction du modèle comptable harmonisé 2 (MCH2), et sa nouvelle architecture comptable, a nécessité de "détricoter" complètement le budget 2026 et de le "reconstruire" sous une présentation MCH2, rendant donc plus compliqué certaines comparaisons entre le budget 2027 et celui de 2026 dans son détail (lignes budgétaires). En effet, jusqu'alors, avec le modèle comptable harmonisé 1 (MCH1), le plan comptable de la POL ne comportait qu'une classification fonctionnelle (*6 Ordre et sécurité publics*), laquelle était composée de 3 sections comptables. Avec MCH2, il compte désormais 2 classifications distinctes (*1 Ordre et sécurité publics) et (6 Trafic et télécommunications*) portant le nombre de sections comptables à 4 au total.

Cette évolution a notamment pour conséquence de nécessiter une ventilation plus fine de certaines charges et certains revenus entre plusieurs sections comptables. Elle implique également la création de nouvelles natures comptables qui n'existaient pas sous MCH1.

2. **Introduction**

L'élaboration du budget d'une Association de communes constitue un exercice particulièrement complexe. Les travaux budgétaires débutent plusieurs mois avant l'exercice concerné, alors même que de nombreux paramètres susceptibles d'influencer les charges et les recettes demeurent incertains. Les évolutions économiques, géopolitiques, législatives et démographiques rendent ainsi toute planification budgétaire particulièrement délicate.

Le budget 2027 revêt une importance particulière puisqu'il constitue le premier budget de la législature 2026–2031. À ce titre, il ne représente pas uniquement un instrument financier destiné à assurer le fonctionnement courant de l'Association, mais également une étape préparatoire aux réflexions stratégiques qui devront être conduites durant les prochaines années afin d'adapter les moyens de la Police de l'Ouest lausannois à l'évolution du district.

Depuis sa création en 2008, le district de l'Ouest lausannois connaît une croissance démographique soutenue. Entre 2022 et 2025, sa population est passée de 80'855 à 88'779 habitants, soit une augmentation de près de 10 % en seulement trois ans. Dans le même temps, le nombre d'événements et d'actions de prévention traités par la POL est passé de 17'464 à 21'138 (+21 %), confirmant une augmentation constante des sollicitations adressées au corps de police.

Cette évolution s'inscrit dans un contexte territorial particulièrement dynamique. Le développement de nouveaux quartiers, les projets liés à la mobilité, la densification urbaine ainsi que l'augmentation des flux pendulaires génèrent des besoins croissants en matière de sécurité publique, de régulation de l'espace public, de prévention et de police de proximité.

Malgré cette croissance continue, la Police de l'Ouest lausannois présente aujourd'hui la densité policière la plus faible parmi les corps de police communaux vaudois. Au 1er janvier 2026, celle-ci s'établit à 1.11 policier pour 1'000 habitants, alors que la moyenne des corps atteint 1.70 policier pour 1'000 habitants. Cette situation témoigne des efforts constants d'efficience réalisés par l'Association, mais met également en évidence les défis qui devront être relevés au cours des prochaines années.

Ces préoccupations sont d'ailleurs partagées par les autorités politiques de l'Association. En 2025, le Conseil intercommunal a adopté un postulat demandant notamment l'étude de la modernisation des infrastructures policières existantes, l'évaluation de l'opportunité d'un poste de police dans le nord du district ainsi que l'analyse des moyens nécessaires pour accompagner la croissance démographique et urbaine du territoire. Cette démarche traduit la volonté des autorités de disposer d'une vision à moyen et long terme de l'évolution de la POL et de sa capacité à répondre aux besoins futurs de la population.

En effet, le maintien durable du niveau de prestations attendu par la population ne pourra reposer exclusivement sur des gains d'organisation ou des optimisations internes. Ainsi, l'évolution démographique du district, l'augmentation des sollicitations opérationnelles ainsi que la complexification croissante des missions de police nécessitent une adaptation progressive des ressources, des infrastructures et de l'organisation de l'Association afin de préserver la qualité du service public rendu à la population.

Conscient des contraintes financières auxquelles les communes membres sont confrontées, le Comité de Direction s'est néanmoins attaché à élaborer un budget 2027 rigoureux, réaliste et maîtrisé. Celui-ci vise à assurer la continuité des prestations actuelles tout en préparant progressivement l'Association aux défis futurs.

3. **Principales évolutions des charges**

Les charges totales du budget de fonctionnement devraient atteindre CHF 31'520'400.- en 2027, soit une hausse d'environ CHF 156'000.- (+0.50 %) par rapport aux charges budgétisées en 2026.

La nature "Charges de personnel", qui tient compte d'une indexation des salaires (+0.50 %), enregistre néanmoins une baisse d'environ CHF 150'000.– (-0.58 %) par rapport au budget 2026. Cette situation résulte vraisemblablement d'une surévaluation des effectifs Police-secours lors de l'élaboration du budget 2026.

La nature "Charges de biens – services et autres charges d'exploitation" présente quant à elle une augmentation de CHF 307'000.- (+7.59 %). Cette augmentation provient principalement de charges contraintes en lien avec l'informatique (licences, achats de 100 smartphones Odyssée, coûts pour des projets gérés au niveau national "TIP", maintenance), ainsi que par le remplacement de matériel vieillissant (radios Polycom), le renouvellement d'une partie des armes de service ainsi que le remplacement des batteries pour l'onduleur.

Les adaptations proposées dans le présent budget s'inscrivent dans cette démarche d'anticipation et visent à accompagner les évolutions constatées du district tout en garantissant le maintien du niveau de prestations attendu par les communes membres.

4. **Plan des postes (ETP)**

L'activité de communication institutionnelle s'est fortement développée ces dernières années avec l'intégration de missions désormais pérennes, notamment l'intensification des actions de recrutement, la relance d'événements institutionnels majeurs, ainsi que le développement de la présence de la POL sur les réseaux sociaux. Cette évolution entraîne une augmentation durable de la charge de travail, qui excède les capacités actuellement disponibles. Afin de garantir la continuité, la qualité et la réactivité des prestations, il est proposé de porter le taux d'activité du poste d'assistant en communication de 50% en CDD à 80% en CDI, par une augmentation de la dotation ordinaire. Cet ajustement permettra de doter durablement le service des ressources nécessaires pour répondre à l'évolution de ses missions et accompagner les besoins de l'organisation.

En lien avec la croissance démographique du district et l'augmentation de l'activité policière, dont témoignent l'évolution des indicateurs d'activité et de la population mentionnés dans le présent budget, et afin de maintenir au minimum la densité policière actuelle, il est proposé, conformément à la trajectoire de la dotation ordinaire approuvée par le Conseil intercommunal dans le cadre du budget 2026, de financer deux ETP de policiers supplémentaires dès 2027.

Le développement soutenu du district de l'Ouest lausannois, marqué par d'importants chantiers, l'essor de nouveaux quartiers, les projets liés à la mobilité ainsi que l'arrivée continue de nouveaux habitants, entraîne une augmentation constante de l'activité des assistants de sécurité publique (ASP). Afin de garantir le maintien du niveau actuel des prestations et de répondre à cette évolution, il est proposé de renforcer la dotation par l'engagement d'un ASP supplémentaire.

En synthèse, cette augmentation de postes se décompose de la manière suivante :

11100 –	Police et sécurité publique	
	Commandement	0.3 ETP communication
	Police-secours	2.0 ETP policiers formés
61510 –	ASP / Amendes	1.0 Assistant de sécurité publique
Total		**3.3 ETP**

Cette augmentation de 3.3 ETP représente au total une augmentation de charge de CHF 409'800.-.

5. **Revenus de l'activité**

Les revenus propres de l'Association, hors participations des communes, enregistrent une très légère progression d'environ CHF 82'000 (+0,96 %). Si les recettes liées aux parcomètres et aux amendes augmentent en raison du renforcement de la dotation des assistants de sécurité publique (ASP), cette évolution est largement compensée par la diminution des recettes issues de la notification des commandements de payer, ainsi que par l'adaptation des remboursements des indemnités journalières maladie (IJM), fondée sur les résultats des comptes 2024 et 2025.

6. **Participations des communes**

Depuis la création de la POL et conformément aux statuts de l'Association, la participation des communes constitue la variable d'ajustement permettant d'assurer l'équilibre du budget et des comptes. Pour l'exercice 2027, elle représente 72,60 % du financement des charges de fonctionnement et s'élève à CHF 22'882'400.–, soit une augmentation limitée de CHF 73'800.– (+0,32 %) par rapport au budget 2026.

En définitive, alors que la population du district et l'activité policière connaissent une progression soutenue depuis plusieurs années, le budget 2027 maintient une évolution particulièrement contenue des charges (+0,50 %) et de la participation financière des communes (+0,32 %).

7. Synthèse

Le Comité de Direction et la Direction de la Police de l'Ouest lausannois (POL) ont porté une attention particulière à l'élaboration du budget 2027. Premier budget de la législature 2026–2031, celui-ci revêt une portée stratégique qui dépasse le seul cadre financier. Il constitue la première étape d'une adaptation progressive des moyens de la POL aux évolutions du district. À moyen et long terme, la croissance démographique, l'augmentation de l'activité policière ainsi que la complexification des missions nécessiteront un renforcement progressif des ressources, des infrastructures et de l'organisation.

Dans cette perspective, le présent budget prévoit une augmentation des charges d'environ CHF 156'000.– par rapport au budget 2026. Celle-ci résulte principalement du financement de deux ETP supplémentaires de policiers, conformément à la trajectoire de la dotation ordinaire approuvée par le Conseil intercommunal, de l'engagement d'un assistant de sécurité publique supplémentaire ainsi que de la pérennisation du poste d'assistant en communication, dont le taux d'activité est porté de 50 % en CDD à 80 % en CDI. La budgétisation de huit aspirants policiers demeure, quant à elle, inchangée par rapport à 2026. Elle permet de soutenir l'augmentation progressive des effectifs policiers, à raison de deux ETP par année durant la législature, afin de maintenir au minimum la densité policière actuelle sur le district.

Les "Charges de biens – services et autres charges d'exploitation" enregistrent une hausse de CHF 307'000.– (+7,59 %), principalement imputable à l'augmentation des coûts informatiques, au remplacement de matériel spécialisé devenu obsolète ainsi qu'au renouvellement du matériel de corps.

Les "Revenus" propres à l'activité de l'Association sont, quant à eux, en légère augmentation, à hauteur d'environ CHF 82'000.– (+0,96 %).

La participation des communes enregistre une augmentation limitée à CHF 73'800.– (+0,32 %) par rapport à l'exercice 2026. Toutefois, en tenant compte d'une croissance démographique prévisionnelle d'environ 2 % par an en 2026 et 2027, fondée sur les derniers chiffres officiels disponibles pour 2025, le coût par habitant, rapporté à la participation financière des communes, demeure inférieur à celui observé en 2018 (voir tableau en page 17 du présent préavis).

Le Comité de Direction considère ainsi que le présent budget permet de répondre de manière responsable aux besoins actuels de la POL, tout en préservant un équilibre durable entre l'évolution des prestations offertes à la population et la maîtrise de la charge financière supportée par les communes membres.

Eu égard à ce qui précède, le Comité de Direction prie le Conseil intercommunal de bien vouloir voter les conclusions ci-après :

8. Conclusion

Le Conseil intercommunal,

Vu le projet présenté par le Comité de Direction,

Ouï le rapport de la Commission des finances,

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

ADOPTE

1) le budget 2027 de l'Association de communes "Sécurité dans l'Ouest lausannois"

PREND ACTE

1) du budget des investissements de l'Association de communes "Sécurité dans l'Ouest lausannois" pour les années 2026 à 2034

2) des tableaux des ETP (DO vs budgétés)

3) des tableaux du coût par habitant

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

La Présidente	Le Secrétaire
P. Käslin	S. Bérard

RECAPITULATION

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	**Ordre et sécurité publics, défense**	**29'872'700.00**	**28'651'400.00**	**29'924'650.00**	**28'725'000.00**		
6	**Trafic et télécommunications**	**1'647'700.00**	**2'869'000.00**	**1'439'850.00**	**2'639'500.00**		
	TOTALISATION	**31'520'400.00**	**31'520'400.00**	**31'364'500.00**	**31'364'500.00**	**27'486'210.01**	**27'486'210.01**
	Participations des communes	**22'882'400.00**		**22'808'600.00**		**19'099'261.85**	
	Bussigny	2'908'779.00		2'993'472.00		2'506'587.15	
	Chavannes	2'466'933.00		2'294'432.00		1'921'385.75	
	Crissier	2'957'243.00		2'990'294.00		2'503'913.25	
	Ecublens	3'279'954.00		3'291'810.00		2'756'405.45	
	Prilly	3'764'248.00		3'725'174.00		3'119'291.45	
	Renens	6'058'155.00		6'043'223.00		5'060'540.35	
	Saint-Sulpice	1'208'924.00		1'210'498.00		1'013'597.85	
	Villars-Sainte-Croix	238'164.00		259'697.00		217'540.60	

BUDGET

Compte		Désignation	Budget 2027 Charges	Budget 2027 Revenus	Budget 2026 Charges	Budget 2026 Revenus
1		**Ordre et sécurité publics, défense**	**29'872'700.00**	**28'651'400.00**	**29'924'650.00**	**28'725'000.00**
11100		**Police et sécurité publique**	**25'364'500.00**	**1'925'500.00**	**25'553'300.00**	**1'900'400.00**
30		**Charges de personnel**	**20'368'400.00**		**20'777'000.00**	
3000.01	*	Secrétaire du Comité de Direction	7'000.00		7'000.00	
3000.02		Indemnités Présidence/vice-présidence Comité de Direction	14'000.00		14'000.00	
3000.03	*	Jetons de présence Conseil intercommunal	9'000.00		7'000.00	
3000.04		Jetons de la Commission de gestion	7'000.00		7'000.00	
3000.05	*	Frais de représentation CODIR	500.00		800.00	
3010.01		Personnel DO - Traitements	13'960'700.00		14'369'400.00	
3010.02	*	Personnel - Traitements aspirants de police	939'800.00		836'000.00	
3010.03	*	Personnel - Traitements apprentis	26'600.00		48'300.00	
3010.04	*	Hors DO - Traitements temporaires	199'800.00		164'800.00	
3010.05	*	Personnel DO - Heures de nuit	180'000.00		193'900.00	
3049.01	*	Indemnités forfaitaires (téléphone, etc.)	11'600.00		26'300.00	
3050.01		Cotisations AVS-AI-AC - frais administratifs	986'700.00		975'000.00	
3052.01		Cotisations Caisse pensions	2'410'400.00		2'380'700.00	
3053.01		Assurances de personnes - LAA	118'500.00		130'900.00	
3054.01	*	Cotisations ALFA	401'100.00		396'100.00	
3055.01		Assurances de personnes - IJM	248'000.00		347'400.00	
3059.01	*	Cotisations PCFam	13'800.00		9'100.00	
3090.01		Frais de formation professionnelle	163'500.00		170'500.00	
3090.02		Frais de formation école de police	555'700.00		528'000.00	
3090.03	*	Frais de formation des apprentis	7'400.00		10'500.00	
3090.04	*	Inscription du personnel à des séminaires	5'000.00		5'200.00	
3091.01	*	Frais de recherche de personnel	38'700.00		59'000.00	
3091.02	*	Frais de recherche Aspirants (communication et marketing)	1'000.00		3'500.00	

COMMENTAIRES

11100.3000.01	Fonction rémunérée à l'heure.
11100.3000.03	Charge fluctuante en fonction du nombre de séances du Conseil intercommunal ainsi que des membres présents lors des séances. Augmentation en lien avec le début de la nouvelle législature et une présence potentiellement plus soutenue.
11100.3000.05	Adaptation aux comptes 2024 et 2025.
11100.3010.02	Augmentation du nombre d'aspirants engagés en 2026 (9 vs 8 budgétés). Cette ligne budgétaire comprend également les 5 PEF de la volée 2025 ainsi que 8 aspirants budgétés pour 2027.
11100.3010.03	Diminution de charges liée à la rupture d'un contrat d'apprentissage en 2026 (1ère année). Ce poste n'est pas repourvu en tant qu'apprenti en 2027, mais il l'est par l'engagement en 2027 d'un stagiaire MPC qui est comptabilisé dans le compte n°11100.3010.04 "Hors DO - traitements temporaires".
11100.3010.04	Augmentation en lien avec la budgétisation d'un CDD en classe 8 et un en classe 10. Au budget 2026, il s'agissait de 2 CDD en classe 8. Suite à la rupture d'un contrat d'apprentissage en 2026, un stagiaire MPC a été budgété pour 2027 (août à décembre).
11100.3010.05	Les heures de nuit ont dû être splittées dans les 4 sections comptables imposées par le MCH2. Au final, la dépense globale liée aux heures de nuit est légèrement inférieure au montant budgété en 2026, ceci en raison d'une adaptation aux comptes 2024 et 2025.
11100.3049.01	Forfaits alloués pour l'utilisation d'un téléphone privé dans le cadre de l'activité professionnelle. Cette diminution s'explique par l'acquisition de téléphones professionnels pour les policiers courant 2027.
11100.3054.01	Nouvelle ligne budgétaire selon les exigences MCH2. Anciennement comptabilisée dans le compte AVS-AI-AC.
11100.3059.01	Nouvelle ligne budgétaire selon les exigences MCH2. Anciennement comptabilisée dans le compte AVS-AI-AC.
11100.3090.03	Adaptation aux comptes 2024 et 2025, en tenant compte également d'un apprenti en moins en 2027.
11100.3090.04	Regroupement dans ce compte des frais pour l'ensemble du personnel, quelque soit la section comptable à laquelle il est rattaché (principe de prépondérance).
11100.3091.01	Diminution en lien avec des frais d'assessments budgétés en 2026 pour le remplacement du chef PS, ainsi que pour la location d'emplacements publicitaires (transports publics, SGA etc.) pour le recrutement des aspirants non reconduite.
11100.3091.02	Frais en lien avec la publicité faite sur les réseaux sociaux. Adaptation aux comptes 2024 et 2025.

BUDGET

Compte		Désignation	Budget 2027 Charges	Budget 2027 Revenus	Budget 2026 Charges	Budget 2026 Revenus
3099.01	*	Frais médicaux	3'600.00		2'100.00	
3099.02	*	Charges diverses du personnel	5'200.00		10'600.00	
3099.03	*	Santé et sécurité au travail	10'000.00		10'000.00	
3099.04	*	Mesures incitatives plan de mobilité du personnel	10'000.00		20'000.00	
3099.05	*	Evénements pour personnel et autorités	31'000.00		41'000.00	
3099.06	*	Frais achat eau + gaz pour fontaine à eau pour personnel	2'800.00		2'900.00	
31		**Charges de biens et services et autres charges d'exploitation**	**3'655'000.00**		**3'423'900.00**	
3100.01		Fournitures de bureau	38'500.00		37'200.00	
3101.01	*	Achats de produits et fournitures de nettoyage	17'400.00		5'000.00	
3102.01		Imprimés divers	57'000.00		54'800.00	
3102.02	*	Frais d'annonces FAO et journaux divers	4'400.00		4'400.00	
3102.03		Imprimés divers (communication et marketing)	6'800.00		4'800.00	
3103.01		Littératures professionnelles	12'500.00		11'600.00	
3105.01		Frais de subsistance pour personnes détenues	300.00		200.00	
3109.01		Achats d'autres marchandises	14'000.00		14'000.00	
3109.02	*	Achats d'objets marketings (communiction et marketing)	15'000.00		10'000.00	
3110.01	*	Achat de mobilier et équip. techniques de bureau	20'000.00		36'000.00	
3111.01	*	Achats de machines, matériel spécialisé d'exploitation	32'500.00		3'600.00	
3111.02	*	Achats de matériel spécialisé - Opérationnel	213'000.00		155'000.00	
3111.03	*	Achats de véhicules	6'000.00			
3111.04		Signalisation routière mobile (dans véhicules)	5'000.00		5'000.00	
3112.01	*	Achats d'habillement	124'000.00		118'500.00	
3113.01		Achats informatiques	50'000.00		50'000.00	
3118.01	*	Achats licences et logiciels informatiques	80'900.00		68'200.00	
3120.01	*	Achats d'électricité bâtiments	57'100.00		62'800.00	
3120.02	*	Achats d'électricité pour véhicules	17'800.00		13'200.00	
3120.03	*	Achats de carburant pour véhicules et machines	37'500.00		41'000.00	

COMMENTAIRES

11100.3099.01	Augmentation liée à 6 visites médicales pour le permis de la catégorie C1 / D1 permettant de conduire des véhicules dont le poids se situe entre 3.5 et 7.5 tonnes, ceci dans le cadre d'engagement OPV (visite tous les 2 ans).
11100.3099.02	Adaptation des montants aux comptes 2024 et 2025.
11100.3099.03	Dépense concernant l'ensemble du personnel mais regroupée que dans un seul compte (principe de prépondérance).
11100.3099.04	Charge budgétaire créée en 2025, adaptée aux comptes 2025 et regroupée dans un seul compte (principe de prépondérance).
11100.3099.05	Diminution en lien avec des frais de réception prévus en 2026 pour les élus de la nouvelle législature (2026-2031).
11100.3099.06	Frais regroupés pour l'ensemble des 3 sites (F41 - Ecublens et Renens) sur le principe de prépondérance.
11100.3101.01	Augmentation en lien avec le splitting pour l'achat de produits de nettoyage, anciennement comptabilisé dans le compte n°1110.3132.03 "Honoraires conciergerie". Se référer également au commentaire dudit compte.
11100.3102.02	Frais regroupés dans une seule section par principe de prépondérance.
11100.3109.02	Augmentation en lien avec l'achat d'objets publicitaires responsables plus onéreux.
11100.3110.01	La majeure partie du renouvellement du mobilier a été réalisée entre 2024 et 2026.
11100.3111.01	Renouvellement de 96 batteries pour l'onduleur à F41.
11100.3111.02	Augmentation en lien avec le remplacement du matériel "Polycom" vieillissant, le renouvellement d'une partie des armes de service (moniteurs) et du renouvellement de matériel de 1er secours d'urgence (équipement personnel).
11100.3111.03	1 vélo à assistance électrique.
11100.3112.01	Achats répartis désormais dans 3 sections comptables (11100, 11200 et 61510) ; au total des 3 sections cette dépense est quasiment à parité avec le montant budgété en 2026.
11100.3118.01	Cette augmentation s'explique par un montant budgété afin de couvrir des achats imprévus ainsi que d'éventuelles augmentations de coûts pouvant être annoncées par les fournisseurs en cours d'année 2026 pour 2027. Globalement, il est constaté depuis ces dernières années une augmentation récurrente du prix des licences et logiciels informatiques.
11100.3120.01	Adaptation aux comptes 2025, tout en prenant en considération la baisse effective du prix de l'énergie annoncé pour 2026. Ce montant reste toutefois estimatif.
11100.3120.02	Augmentation en prévision de l'acquisition des nouveaux véhicules électriques stationnant à F41 (préavis Electromobilité). La consommation d'électricité pour les véhicules privés du personnel est refacturée à ce dernier et comptabilisée dans le compte n°11100.4430.02 "Consommation électrique pour véhicules privés".
11100.3120.03	Diminution du nombre de véhicules thermiques.

BUDGET

Compte		Désignation	Budget 2027		Budget 2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus
3130.01	*	Affranchissements	215'000.00		210'000.00	
3130.03	*	Frais de téléphones	33'000.00		46'300.00	
3130.04		Cotisations diverses	14'400.00		14'800.00	
3130.05		Cotisations diverses (communication et marketing)	400.00		400.00	
3130.06	*	Frais de réceptions et prestations de services à des tiers	13'500.00		11'500.00	
3130.07	*	Frais de médecin pour personnes détenues	3'000.00		5'000.00	
3132.02	*	Honoraires informatiques	61'500.00		79'000.00	
3132.03	*	Honoraires conciergerie	95'000.00		103'000.00	
3132.04		Honoraires divers	265'000.00		256'500.00	
3132.05	*	Honoraires divers (communication et marketing)	25'000.00		25'000.00	
3133.01	*	Charges d'utilisation informatiques	629'100.00		525'400.00	
3134.01		Primes d'assurances de tiers, choses et RC	28'100.00		27'500.00	
3134.02		Primes d'assurances véhicules	46'000.00		45'000.00	
3137.01		Emoluments + taxes SAN (expertises + vignettes)	1'000.00		1'100.00	
3137.02		Taxes déchets	100.00		100.00	
3137.03	*	Redevance radio-TV	1'500.00		1'500.00	
3144.01	*	Aménagement et entretien des bâtiments	21'000.00		16'000.00	
3150.01		Entretien mobilier et équip. bureau	3'000.00		2'200.00	
3151.01	*	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	36'000.00		14'300.00	
3151.02		Entretien des véhicules	56'000.00		56'000.00	
3151.03		Entretien du matériel spécialisé embarqué dans les véhicules	7'000.00		9'000.00	
3153.01		Entretien informatique, matériel	700.00		700.00	
3158.01	*	Maintenances informatiques	179'600.00		163'800.00	
3160.01		Loyer Crissier	2'400.00		2'400.00	
3160.02		Loyer Ecublens	37'800.00		37'800.00	
3160.03		Loyer Renens	7'200.00		7'200.00	
3160.04	*	Loyer Flumeaux 41	815'000.00		833'700.00	
3160.05		Loyer Meunière 3	76'600.00		76'600.00	
3160.06		Loyers places de parc employés	18'500.00		18'500.00	
3160.07		Locations diverses	8'000.00		7'500.00	

COMMENTAIRES

11100.3130.01	Augmentation du nombre d'ordonnances pénales émises par la Commission de police, dont les envois doivent se faire en courrier recommandé (obligation légale).
11100.3130.03	Diminution en lien avec la résiliation d'abonnements natels "Régio" et de la baisse du trafic téléphonique via les lignes fixes. Par ailleurs, la redevance pour les droits d'auteur "Suisa" a été ventilée dans le compte dédié n°11100.3137.03 "Redevance radio-TV".
11100.3130.06	Nouvelle ligne budgétaire obligatoire avec MCH2. Anciennement, avec MCH1, ces frais étaient comptabilisés dans le même compte que les frais de réception pour le personnel.
11100.3130.07	Consultations médicales lorsque l'on doit s'assurer que la personne peut passer la nuit en cellule sans risque ; factures de médecins de service se déplaçant dans nos locaux. Anciennement comptabilisées dans le compte n°11100.3132.04 "Honoraires divers". Adaptation aux comptes 2024 et 2025.
11100.3132.02	Diminution en lien avec des montants budgétés en 2026 pour le passage au MCH2.
11100.3132.03	Les frais de fournitures de nettoyage sont désormais comptabilisés à part dans le compte n°11100.3101.01 "Achats de produits et fournitures de nettoyage".
11100.3132.05	Honoraires pour mandats externes.
11100.3133.01	L'achat de 100 smartphones "Odyssées" ainsi qu'une hausse importante des coûts informatiques TIP (Technique et Informatique Police) pour des projets gérés au niveau national, ainsi qu'une hausse généralisée des coûts informatiques expliquent cette augmentation budgétaire.
11100.3137.03	Nouveau poste budgétaire MCH2. Il s'agit de la redevance "SUISA". Se référer également au commentaire du compte n°11100.3130.03 "Frais de téléphone".
11100.3144.01	Budgétisation de l'entretien des impenses de construction (sanitaires, portes, serrures, gâches électriques, poignées etc.) à notre charge.
11100.3151.01	Cette hausse s'explique par la révision périodique des masques à gaz pour le maintien de l'ordre, des frais liés à la réparation des radios Polycom vieillissantes, ainsi que par des hausses liées à l'inflation.
11100.3158.01	Un nouveau contrat de service pour le programme salaire ainsi qu'une hausse généralisée des coûts en matière de maintenance informatique expliquent cette augmentation.
11100.3160.04	Diminution du montant d'ajustement pour le décompte chauffage.

BUDGET

Compte		Désignation	Budget 2027 Charges	Budget 2027 Revenus	Budget 2026 Charges	Budget 2026 Revenus
3161.01		Location d'appareils	36'700.00		36'900.00	
3161.02		Location d'objets mobiliers (communication et marketing)	300.00		300.00	
3162.01	*	Leasing opérationnel	30'700.00		29'900.00	
3169.01		Location case postale	200.00		200.00	
3169.02	*	Loyers et locations divers (communication et marketing)	1'000.00		1'000.00	
3170.01	*	Indemnisations et remboursements de frais	18'000.00		25'500.00	
3170.02		Frais de subsistance	3'000.00		3'000.00	
3181.01	*	Défalcations et annulations de frais	55'000.00		34'000.00	
33		**Amortissements du patrimoine administratif**	**940'600.00**		**954'600.00**	
3300.01	*	Amort. bâtiments et constructions	98'700.00		71'400.00	
3300.02	*	Amort. machines, mobilier, matériel et véhicules	577'700.00		649'300.00	
3320.01	*	Amort. planifiés des immobilisations incorporelles	264'200.00		233'900.00	
34		**Charges financières**	**97'700.00**		**84'800.00**	
3401.03	*	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	77'800.00		64'600.00	
3419.01	*	Différence de change	2'000.00		2'000.00	
3420.01	*	Frais bancaires	16'600.00		17'100.00	
3420.02		Frais de commission	1'300.00		1'100.00	
36		**Charges de transfert**	**302'800.00**		**313'000.00**	
3601.01		Remboursement émoluments documents d'identité	13'000.00		13'000.00	
3612.01	*	Honoraires informatiques (Prilly - Renens)	212'800.00		213'000.00	
3612.02	*	Honoraires comptabilité (Renens)	76'000.00		86'000.00	
3637.01		Dons, aides et subventions casuels	1'000.00		1'000.00	

COMMENTAIRES

11100.3162.01	Concerne la location des copieurs, des 3 terminaux de paiement des postes de police et de la machine à mettre sous-plis.
11100.3169.02	Location d'espaces publicitaires sur les réseaux sociaux en vue d'augmenter la visibilité de la POL.
11100.3170.01	Adaptation aux comptes 2024 et 2025.
11100.3181.01	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, ainsi que des annulations en cours d'année. Augmentation du nombre de factures en lien avec les frais d'intervention qui doivent être défalquées en raison notamment de l'insolvabilité des contrevenants.
11100.3300.01	Amortissement des infrastructures de recharge (préavis Electromobilité n°05/2023) et renouvellement de l'ensemble du dispositif de contrôle d'accès au bâtiment (préavis à venir).
11100.3300.02	Diminution d'amortissement de différents investissements (Electromobilité 1/2/3 - Data Center).
11100.3320.01	Amortissement Odyssée et site Internet.
11100.3401.03	Augmentation en lien avec l'achat de 2 véhicules PS électriques (préavis à venir), les Bodycams (préavis à venir) et les appareils incapacitants (préavis à venir).
11100.3419.01	Les dIfférences de change relatives à l'ensemble des AO (PS, UTerr, radar, ASP) ainsi qu'aux ordonnances pénales, sont regroupées dans une même section comptable selon le principe de prépondérance.
11100.3420.01	Frais en diminution, probablement en raison d'une augmentation du nombre de paiements numériques au détriment des paiements aux guichets postaux qui génèrent des frais.
11100.3612.01	Nouvelle nature imposée par MCH2 dans le cadre d'une facturation de prestations entre communes ou entre communes et associations ou ententes.
11100.3612.02	Nouvelle nature imposée par MCH2 dans le cadre de facturation de prestations entre communes ou entre communes et associations ou ententes. La diminution est en lien avec des honoraires uniques en 2026 pour l'accompagnement du passage au MCH2.

BUDGET

Compte		Désignation	Budget 2027		Budget 2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus
42		**Taxes et redevances**		**1'844'200.00**		**1'823'400.00**
4210.08		Emoluments divers		53'000.00		54'000.00
4250.01		Ventes d'objets divers usagés		5'000.00		8'500.00
4250.02		Ventes et prestations diverses (objet marketing POL)		1'000.00		1'000.00
4260.01	*	Facturation de services à des tiers		901'000.00		851'200.00
4260.02		Facturation documents aux assurances et autorités		22'000.00		21'000.00
4260.03		Remboursements et participations de tiers		48'800.00		48'200.00
4260.04		Remboursements d'assurances		10'000.00		10'000.00
4260.05		Frais de rappel et intérêts		10'000.00		10'000.00
4260.06	*	Rétrocession AVS / ACI		4'400.00		6'000.00
4260.20	*	Personnel - Remboursements accidents		135'000.00		105'000.00
4260.30	*	Personnel - Remboursements maladie		166'000.00		208'500.00
4260.50	*	Personnel - Remboursements militaire PCi		18'000.00		30'000.00
4270.01	*	Produit des amendes		470'000.00		470'000.00
44		**Revenus financiers**		**68'800.00**		**67'000.00**
4400.01		Revenus des comptes courants		100.00		200.00
4419.01		Différence de change		200.00		200.00
4430.01		Loyers places de parc employés		66'000.00		66'000.00
4430.02	*	Consommation électrique véhicules privés		2'500.00		600.00
46		**Revenus de transferts**		**12'500.00**		**10'000.00**
4699.01	*	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		12'500.00		10'000.00

COMMENTAIRES

11100.4260.01	Mise à disposition d'un officier oeuvrant au profit de la SOPV dans le cadre de l'OPV et augmentation du nombre d'interventions faisant l'objet d'une facturation de frais d'intervention.
11100.4260.06	Adaptation aux comptes 2025.
11100.4260.20	Adaptation aux comptes 2024 et 2025. De plus, pour simplifier et clarifier la présentation budgétaire, la totalité du montant budgété pour les 4 sections comptables est regroupée dans un seul compte. En revanche, lors de la présentation des comptes, les indemnités effectives perçues pour chaque section comptable seront ventilées dans chacune d'elles.
11100.4260.30	Adaptation aux comptes 2024 et 2025. De plus, pour simplifier et clarifier la présentation budgétaire, la totalité du montant budgété pour les 4 sections comptables est regroupée dans un seul compte. En revanche, lors de la présentation des comptes, les indemnités effectives perçues pour chaque section comptable seront ventilées dans chacune d'elles.
11100.4260.50	Montant fluctuant en fonction du nombre de jours de service effectués. Adaptation aux comptes 2024-2025.
11100.4270.01	Avec MCH2, les revenus doivent être comptabilisés par section comptable. Ce montant provient des amendes délivrées par le personnel de police-secours ainsi que par le personnel policier des postes de base (Ecublens-Renens).
11100.4430.02	Montant estimatif et évolutif car il s'agit de la refacturation de la consommation électrique lors de la recharge de véhicules privés sur le site des Flumeaux 41. Le montant budgété en 2026 l'a été sur la base d'une estimation car nous n'avions pas de recul par rapport à cette recette. Se référer également au commentaire du compte n°11100.3120.02 "Achat d'électricité pour véhicules".
11100.4699.01	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.

BUDGET

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
11101	**Participations des communes**		**22'882'400.00**		**22'808'600.00**
46	**Revenus de transferts**		**22'882'400.00**		**22'808'600.00**
4612.20	Participation de Bussigny		2'908'779.00		2'993'472.00
4612.21	Participation de Chavannes		2'466'933.00		2'294'432.00
4612.22	Participation de Crissier		2'957'243.00		2'990'294.00
4612.23	Participation d'Ecublens		3'279'954.00		3'291'810.00
4612.24	Participation de Prilly		3'764'248.00		3'725'174.00
4612.25	Participation de Renens		6'058'155.00		6'043'223.00
4612.26	Participation de Saint-Sulpice		1'208'924.00		1'210'498.00
4612.27	Participation de Villars-Ste-Croix		238'164.00		259'697.00

COMMENTAIRES

BUDGET

Compte		Désignation	Budget 2027 Charges	Budget 2027 Revenus	Budget 2026 Charges	Budget 2026 Revenus
11200		**Signalisation - Radar - Unité trafic et Unité prévention**	**2'680'400.00**	**1'270'500.00**	**2'671'550.00**	**1'266'000.00**
30		**Charges de personnel**	**2'527'700.00**		**2'521'600.00**	
3010.01		Personnel DO - Traitements	1'974'300.00		1'964'100.00	
3010.05		Personnel DO - Heures de nuit	1'400.00		1'400.00	
3049.01		Indemnités forfaitaires (téléphone, etc.)	3'900.00		3'900.00	
3050.01		Cotisations AVS-AI-AC - frais administratifs	127'900.00		127'100.00	
3052.01		Cotisations Caisse pensions	320'100.00		310'800.00	
3053.01		Assurances de personnes - LAA	13'500.00		15'800.00	
3054.01	*	Cotisations ALFA	51'800.00		51'500.00	
3055.01		Assurances de personnes - IJM	32'100.00		45'200.00	
3059.01	*	Cotisations PCFam	1'800.00		1'200.00	
3099.02		Charges diverses du personnel	500.00		500.00	
3099.07	*	Frais divers	400.00		100.00	
31		**Charges de biens et services et autres charges d'exploitation**	**152'700.00**		**149'950.00**	
3109.01		Signalisation routière mobile Unité trafic	10'000.00		10'500.00	
3109.02	*	Unité de prévention	15'000.00		13'100.00	
3111.02	*	Achats de matériel spécialisé	14'500.00		4'500.00	
3112.01		Achats d'habillement	11'500.00		11'500.00	
3118.01		Achats licences et logiciels informatiques	3'700.00		3'700.00	
3130.06		Frais de réceptions et prestations de services à des tiers	1'500.00		2'500.00	
3130.08	*	Requêtes OBV - Viacar (dde identité proriétaire véhicule)	20'700.00		16'700.00	
3137.01		Emoluments + taxes SAN (expertises + vignettes)	1'300.00		1'050.00	
3151.01		Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	57'200.00		69'200.00	
3151.02		Entretien des véhicules	15'000.00		15'000.00	
3160.07	*	Locations diverses	300.00		200.00	
3170.01		Indemnisations et remboursements de frais	2'000.00		2'000.00	
42		**Taxes et redevences**		**1'270'500.00**		**1'266'000.00**
4260.01	*	Facturation de services à des tiers		10'500.00		6'000.00
4270.01		Produit des amendes (radar - SAT)		1'260'000.00		1'260'000.00

COMMENTAIRES

11200.3054.01	Nouvelle ligne budgétaire selon les exigences MCH2. Anciennement comptabilisée dans le compte AVS-AI-AC.
11200.3059.01	Nouvelle ligne budgétaire selon les exigences MCH2. Anciennement comptabilisée dans le compte AVS-AI-AC.
11200.3099.07	Augmentation en lien avec les frais d'inscription pour un congrès du bureau de prévention des accidents (BPA).
11200.3109.02	Augmentation du montant alloué aux articles dédiés aux campagnes de prévention.
11200.3111.02	Achat d'un radar pédagogique (afficheur de vitesse), d'échelles (mise aux normes) et renouvellement de l'équipement pour scootéristes.
11200.3130.08	Augmentation du nombre de demandes d’identification des détenteurs de véhicules confédérés et étrangers, suite à des infractions routières (RAD/SAT - stationnement). Par principe de prépondérance, tous ces frais sont regroupés dans une seule section comptable.
11200.3160.07	Location du jardin de circulation à Lausanne pour l'Unité prévention.
11200.4260.01	Hausse de la location et de la pose de signalisation.

BUDGET

Compte		Désignation	Budget 2027 Charges	Budget 2027 Revenus	Budget 2026 Charges	Budget 2026 Revenus
14000		**Commission de Police - Police du commerce - Natu. - Notif.**	**1'827'800.00**	**2'573'000.00**	**1'699'800.00**	**2'750'000.00**
30		**Charges de personnel**	**1'490'000.00**		**1'394'000.00**	
3010.01		Personnel DO - Traitements	1'171'200.00		1'088'100.00	
3010.05		Personnel DO - Heures de nuit	600.00		500.00	
3049.01		Indemnités forfaitaires (téléphone, etc.)	1'000.00		1'000.00	
3050.01		Cotisations AVS-AI-AC - frais administratifs	75'900.00		70'500.00	
3052.01		Cotisations Caisse pensions	181'500.00		169'600.00	
3053.01		Assurances de personnes - LAA	4'400.00		4'800.00	
3054.01	*	Cotisations ALFA	30'800.00		28'600.00	
3055.01		Assurances de personnes - IJM	19'000.00		25'100.00	
3059.01	*	Cotisations PCFam	1'100.00		700.00	
3099.02	*	Charges diverses du personnel	500.00		1'000.00	
3099.07		Frais divers	4'000.00		4'100.00	
31		**Charges de biens et services et autres charges d'exploitation**	**337'800.00**		**305'800.00**	
3118.01	*	Achats licences et logiciels informatiques	10'000.00		5'000.00	
3132.02		Honoraires informatiques	20'300.00		22'000.00	
3132.04		Honoraires divers	1'000.00		1'500.00	
3132.06	*	Frais de contentieux et de poursuites	260'000.00		230'000.00	
3158.01		Maintenances informatiques	40'000.00		37'300.00	
3170.01		Indemnisations et remboursements de frais	500.00		1'000.00	
3181.01	*	Défalcations et annulations de frais	6'000.00		9'000.00	
42		**Taxes et redevences**		**2'573'000.00**		**2'750'000.00**
4210.01		Emoluments de surveillance des étab. publics		87'000.00		87'000.00
4210.02		Emoluments appareils automatiques		7'000.00		7'000.00
4210.03	*	Emoluments commerces d'occasion		1'000.00		6'000.00
4210.04	*	Emoluments permis temporaires		24'000.00		27'000.00
4210.05		Emoluments autorisations de manifestations		18'000.00		19'000.00
4210.06		Emoluments surveillance tabac		20'000.00		19'000.00
4210.07		Emoluments autorisation de collectes		3'000.00		3'000.00
4210.08		Emoluments divers		63'000.00		62'000.00
4260.01	*	Facturation de services à des tiers		350'000.00		520'000.00
4270.01		Produit des amendes (ord. pénale domaine Privé/public/RGP)		2'000'000.00		2'000'000.00

COMMENTAIRES

14000.3054.01	Nouvelle ligne budgétaire selon les exigences MCH2. Anciennement comptabilisée dans le compte AVS-AI-AC.
14000.3059.01	Nouvelle ligne budgétaire selon les exigences MCH2. Anciennement comptabilisée dans le compte AVS-AI-AC.
14000.3099.02	Adaptation aux comptes 2024 et 2025.
14000.3118.01	Evolution de nouvelles fonctionnalités du programme EpsiPour.
14000.3132.06	Frais pour l'ensemble des sections comptables (principe de prépondérance). Adaptation à l'évolution des coûts en 2024 et 2025.
14000.3181.01	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, ainsi que des annulations en cours d'année.
14000.4210.03	Revenu fluctuant en fonction de l'ouverture ou de la fermeture de commerces.
14000.4210.04	Adaptations aux comptes 2024 et 2025.
14000.4260.01	Forte diminution du nombre de commandements de payer (CP) à notifier qui sont facturés à l'Office des poursuites (11'314 en 2024 contre 7'427 en 2025). Ceci est dû à un changement de stratégie de La Poste qui effectue plus de passages au domicile des gens avant de renvoyer les CP à l'Office des poursuites pour notification par la police.

BUDGET

Compte		Désignation	Budget 2027 Charges	Budget 2027 Revenus	Budget 2026 Charges	Budget 2026 Revenus
6		**Trafic et télécommunications**	**1'647'700.00**	**2'869'000.00**	**1'439'850.00**	**2'639'500.00**
61510		**ASP/stationnement**	**1'647'700.00**	**2'869'000.00**	**1'439'850.00**	**2'639'500.00**
30		**Charges de personnel**	**1'388'400.00**		**1'231'800.00**	
3010.01		Personnel DO - Traitements	1'066'100.00		943'900.00	
3010.05		Personnel DO - Heures de nuit	5'200.00		5'200.00	
3050.01		Cotisations AVS-AI-AC - frais administratifs	69'400.00		61'200.00	
3052.01		Cotisations Caisse pensions	166'200.00		144'100.00	
3053.01		Assurances de personnes - LAA	9'000.00		8'100.00	
3054.01	*	Cotisations ALFA	28'100.00		24'800.00	
3055.01		Assurances de personnes - IJM	17'400.00		21'800.00	
3059.01	*	Cotisations PCFam	1'000.00		600.00	
3090.01	*	Frais de formation des assistants de sécurité publique	25'500.00		21'600.00	
3099.02		Charges diverses du personnel	500.00		500.00	
31		**Charges de biens et services et autres charges d'exploitation**	**206'700.00**		**165'550.00**	
3111.02	*	Achats de matériel spécialisé	8'000.00		1'000.00	
3111.03	*	Achats de véhicules	16'000.00			
3111.05		Achats horodateurs			20'000.00	
3112.01		Achats d'habillement	22'000.00		22'000.00	
3118.01	*	Achats licences et logiciels informatiques	20'100.00		15'100.00	
3130.03		Frais de téléphones pour lecture de plaques	2'200.00		2'200.00	
3132.04	*	Honoraires divers	4'000.00		5'000.00	
3137.01		Emoluments + taxes SAN (expertises + vignettes)	1'000.00		650.00	
3141.01	*	Signalisation verticale	10'000.00			
3143.01	*	Travaux de génie civil	10'000.00			
3151.01		Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	12'000.00		11'000.00	
3151.02		Entretien des véhicules	13'000.00		13'000.00	
3158.01	*	Maintenances informatiques	87'400.00		74'600.00	
3170.01		Indemnisations et remboursements de frais	1'000.00		1'000.00	
34		**Charges financières**	**52'600.00**		**42'500.00**	
3420.02	*	Frais de commission	52'600.00		42'500.00	

COMMENTAIRES

61510.3054.01	Nouvelle ligne budgétaire selon les exigences MCH2. Anciennement comptabilisée dans le compte AVS-AI-AC.
61510.3059.01	Nouvelle ligne budgétaire selon les exigences MCH2. Anciennement comptabilisée dans le compte AVS-AI-AC.
61510.3090.01	Frais de formation à Savatan pour 2 ASP. Les frais de repas lors de la formation sont facturés directement à l'employeur. Précédemment, ils étaient payés par les ASP et ceux-ci leur étaient remboursés au travers du salaire.
61510.3111.02	Renouvellement de l'équipement des scootéristes, achat d'un nouvel équipement scootériste ainsi qu'un iPhone pour l'ASP supplémentaire.
61510.3111.03	Renouvellement de 3 scooters thermiques par des modèles électriques (hors préavis Electromobilité).
61510.3118.01	Achat de licences pour de nouvelles fonctionnalités.
61510.3132.04	La diminution du paiement de la taxe de stationnement avec de la monnaie au profit d'un paiement dématérialisé contribue à faire diminuer les coûts de ramassage et tri de la monnaie des parcomètres par une société spécialisée (LOOMIS).
61510.3141.01	Le retrait d'horodateurs dans des zones de stationnement où il y en a trop, nécessite une signalisation d'information adéquate pour renseigner les automobilistes sur l'emplacement de l'horodateur le plus proche et sur le mode de paiement dématérialisé proposé.
61510.3143.01	Travaux de génie civil pour la pose de signalisation verticale dans des zones de stationnement. Se référer également au commentaire du compte n°61510.3141.01 "Signalisation verticale".
61510.3158.01	Hausse de 8% des frais de maintenance du programme Epsipol, annoncée par le prestataire, à quoi s'ajoute des frais de maintenance supplémentaires pour une nouvelle fonctionnalité en lien avec les zones 30 Km/h de nuit.
61510.3420.02	Augmentation du nombre de paiements dématérialisés, tant pour les taxes de stationnement que les amendes d'ordres. Adaptations aux comptes 2025.

BUDGET

Compte		Désignation	Budget 2027 Charges	Budget 2027 Revenus	Budget 2026 Charges	Budget 2026 Revenus
42		**Taxes et redevences**		**2'103'000.00**		**1'973'500.00**
4250.01		Ventes d'objets divers usagés		1'000.00		1'500.00
4260.01		Facturation de services à des tiers		2'000.00		2'000.00
4270.01	*	Produit des amendes		2'100'000.00		1'970'000.00
44		**Revenus financiers**		**750'000.00**		**650'000.00**
4470.01	*	Horodateurs et taxes de parcage		750'000.00		650'000.00
46		**Revenus de transferts**		**16'000.00**		**16'000.00**
4612.01		Contrôle du stationnement		16'000.00		16'000.00

COMMENTAIRES

61510.4270.01 Produit des amendes de stationnement. 1 ASP supplémentaire.

61510.4470.01 Adaptation aux comptes 2025.

BUDGET PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	**CHARGES**	**31'520'400.00**		**31'364'500.00**	
30	**Charges de personnel**	**25'774'500.00**		**25'924'400.00**	
300	Autorités et commissions	37'500.00		35'800.00	
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	19'525'700.00		19'615'600.00	
304	Allocations	16'500.00		31'200.00	
305	Cotisations patronales	5'329'500.00		5'350'700.00	
309	Autres charges de personnel	865'300.00		891'100.00	
31	**Charges de biens - services et autres charges d'exploitation**	**4'352'200.00**		**4'045'200.00**	
310	Charges de matériel et de marchandises	200'900.00		165'600.00	
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	637'200.00		519'100.00	
312	Alimentation et élimination bien-fonds PA	112'400.00		117'000.00	
313	Prestations de service et honoraires	1'743'600.00		1'633'700.00	
314	Gros entretien et entretien courant	31'000.00		16'000.00	
315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	506'900.00		466'100.00	
316	Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	1'034'700.00		1'052'200.00	
317	Dédommagements	24'500.00		32'500.00	
318	Réévaluations sur créances	61'000.00		43'000.00	
33	**Amortissement du patrimoine administratif**	**940'600.00**		**954'600.00**	
330	Amortissements immobilisations corporelles PA	676'400.00		720'700.00	
332	Amortissements immobilisations incorporelles PA	264'200.00		233'900.00	
34	**Charges financières**	**150'300.00**		**127'300.00**	
340	Charges d'intérêts	77'800.00		64'600.00	
341	Pertes de change réalisées	2'000.00		2'000.00	
342	Frais d'acquisition de capitaux et frais administratifs	70'500.00		60'700.00	
36	**Charges de transferts**	**302'800.00**		**313'000.00**	
360	Parts de revenus destinés à des tiers	13'000.00		13'000.00	
361	Dédommagements à des collectivités publiques	288'800.00		299'000.00	
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	1'000.00		1'000.00	

BUDGET PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	**REVENUS**		**31'520'400.00**		**31'364'500.00**
42	**Taxes et redevances**		**7'790'700.00**		**7'812'900.00**
421	Emoluments pour actes administratifs		276'000.00		284'000.00
425	Recettes sur ventes		7'000.00		11'000.00
426	Remboursements		1'677'700.00		1'817'900.00
427	Amendes		5'830'000.00		5'700'000.00
44	**Revenus financiers**		**818'800.00**		**717'000.00**
440	Revenus des intérêts		100.00		200.00
441	Gains réalisés sur PF		200.00		200.00
443	Produits immeubles du PF		68'500.00		66'600.00
447	Produits des immeubles du PA		750'000.00		650'000.00
46	**Revenus de transferts**		**22'910'900.00**		**22'834'600.00**
461	Dédommagements de collectivités locales		22'898'400.00		22'824'600.00
469	Autres revenus de transferts		12'500.00		10'000.00

BUDGET DES INVESTISSEMENTS ET TABLEAU DES AMORTISSEMENTS (en milliers de francs)

		Préavis	Initiant	Exécutant	Priorités	Investissements 2026-2030 montant net	2026	2027	2028	2029	2030	2031-2034
Section 11108	**Investissements**											
11108 5200.105	- Logiciel (ancien Odysée) (amortissement sur 6 ans)	05/2019	Exploitation	Exploitation	O	905	905					
11108 5060.107	- Infrastructure de recharge électromobilité F41	05/2023	Exploitation	Exploitation	O	31	31					
11108 5060.108	- Renouvellement véhicules lot 3		Exploitation	Exploitation	O	250	250					
11108 5200.110	- Renouvellement Data center	07/2024 06/2025	Exploitation	Exploitation	O	210	210					
11108 5060.xxx	- Renouvellement complet SAT (cabines + ap. photo)		Pol. prox.	Pol. prox.	P	1'600		1'600				
11108 5060.xxx	- Bodycam (OPV)		Exploitation	Exploitation	P	70		70				
11108 5060.xxx	- Renouvellement 2 vhc PS (thermique en électrique)		Exploitation	Exploitation	P	200		200				
11108 5060.xxx	- Acquisition de xx appareils incapacitant		Exploitation	Exploitation	P	100		100				
11108 5060.xxx	- Mise à jour contrôle d'accès F41		Exploitation	Exploitation	P	70		70				
11108 5060.xxx	- Renouvellement appareils radars mobiles		Pol. prox.	Pol. prox.	P	0						200
	TOTAL des investissements					**3'436**	**1'396**	**2'040**	**0**	**0**	**0**	**200**
	Total priorités " O " = obligatoire					**1'396**	**1'396**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Total priorités " P " = prioritaire					**2'040**	**0**	**2'040**	**0**	**0**	**0**	**200**
	Total priorités " S " = souhaité					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

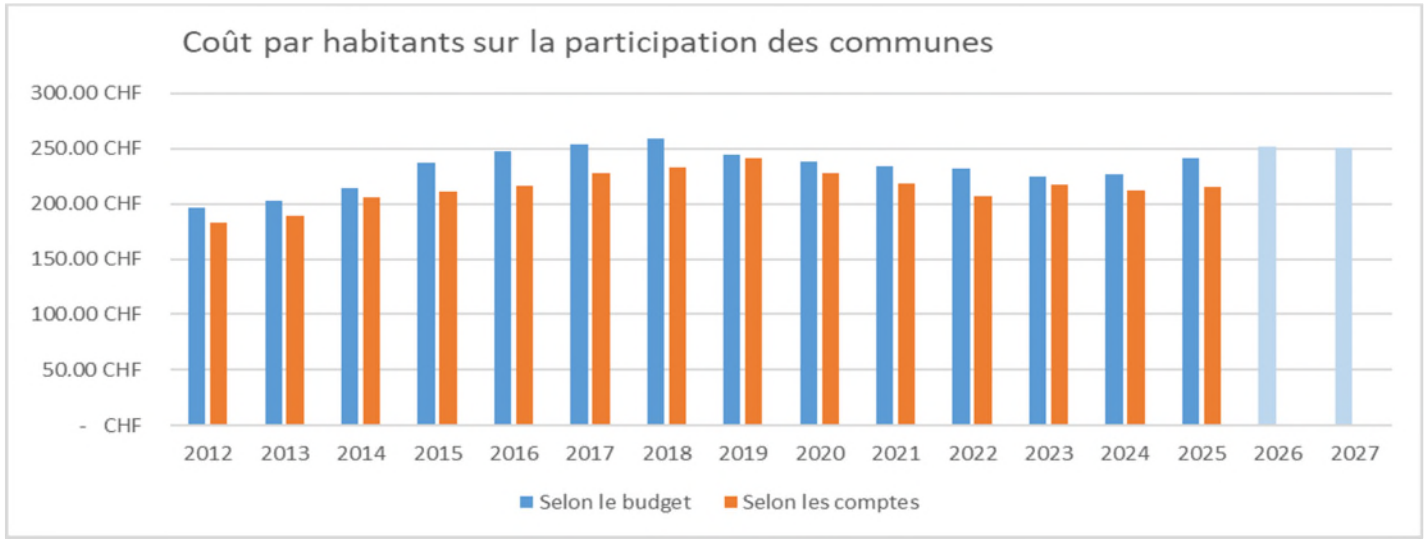
	Tableau des amortissements	Préavis		Amortissements 2026-2030	2026	2027	2028	2029	2030	2031-2034
11108 5200.105	- Logiciel (ancien Odysée) (amortissement sur 6 ans)	05/2019		1'146	250	250	250	198	198	
11108 5060.107	- Infrastructure de recharge électromobilité F41			255	85	85	85			
11108 5060.108	- Renouvellement véhicules lot 1			159	53	53	53			
11108 5060.108	- Renouvellement véhicules lot 2	05/2023		168	42	42	42	42		
11108 5060.108	- Renouvellement véhicules lot 3			250	50	50	50	50	50	
11108 5200.109	- Refonte du site internet	04/2024		45	15	15	15			
11108 5200.110	- Renouvellement Data center	07/2024 06/2025		796	199	199	199	199		
11108 5060.xxx	- Renouvellement complet SAT (cabines + ap. photo)			640		160	160	160	160	960
11108 5060.xxx	- Bodycam (OPV)			56		14	14	14	14	14
11108 5060.xxx	- Renouvellement 2 vhc PS (thermique en électrique)			160		40	40	40	40	40
11108 5060.xxx	- Acquisition de xx appareils incapacitant			80		20	20	20	20	20
11108 5060.xxx	- Mise à jour contrôle d'accès F41			56		14	14	14	14	14
11108 5060.xxx	- Renouvellement appareils radars mobiles			0						200
	TOTAL des amortissements			**3'811**	**694**	**942**	**942**	**737**	**496**	**1'248**

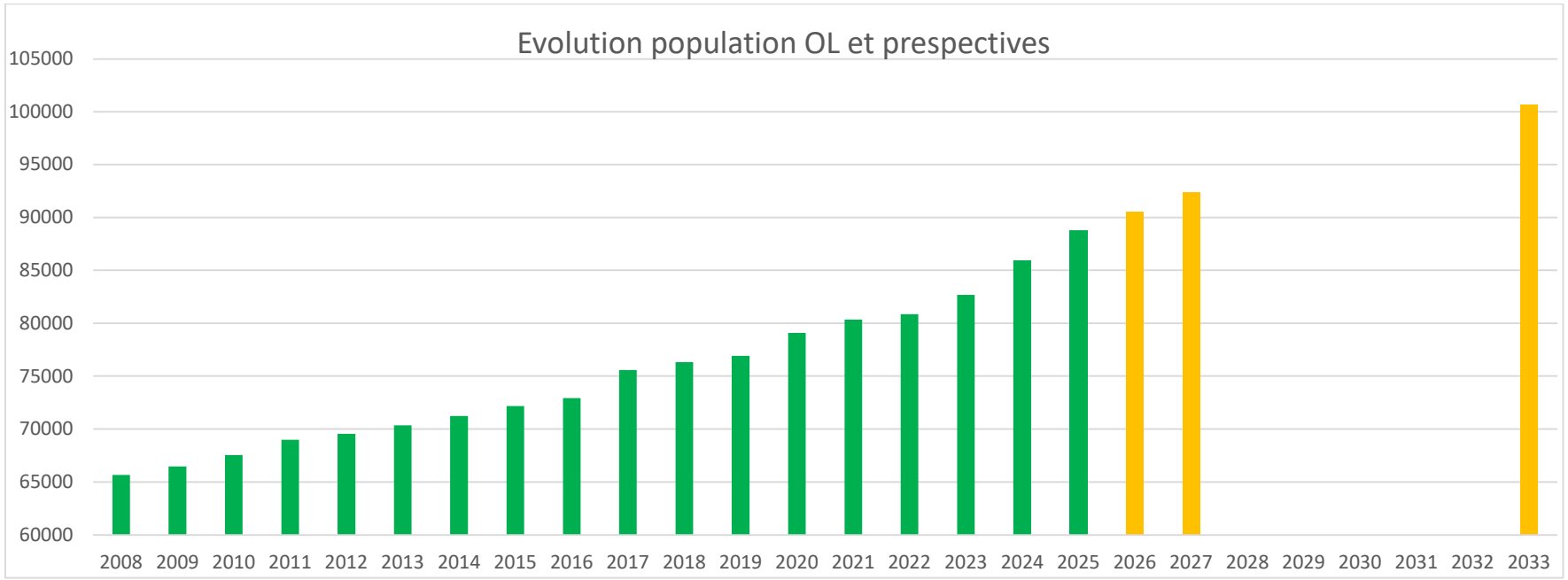
TABLEAU DES ETP DO 2027

Service et divisions		TOTAL	Policiers	ASP	Civils
SERVICE EM		**18.80**	**6.60**	**0.00**	**12.20**
11100	Commandement	**6.20**	3.00	0.00	3.20
11000	Ressources humaines	**3.00**	0.00	0.00	3.00
11100	Finances	**1.00**	1.00	0.00	0.00
11100	Formation	**1.60**	1.60	0.00	0.00
11100	Développement et exploitation	**3.00**	1.00	0.00	2.00
11100	Apprenti-e-s / MPC	**4.00**	0.00	0.00	4.00
POLICE SECOURS		**78.00**	**78.00**	**0.00**	**0.00**
11100	Chef et sous-chef de division	**2.00**	2.00	0.00	0.00
11100	Bureau planificateurs / correcteurs	**2.00**	2.00	0.00	0.00
11100	Unité d'intervention	**66.00**	66.00	0.00	0.00
11100	Policiers en formation (PEF)	**8.00**	8.00	0.00	0.00
POLICE PROXIMITE		**49.60**	**26.00**	**15.00**	**8.60**
11100	Chef et sous-chef de division	**2.00**	2.00	0.00	0.00
11100 / 61510	Unités territoriales	**30.20**	16.00	12.00	2.20
11200	Unité trafic	**13.40**	4.00	3.00	6.40
11200	Unité prévention	**4.00**	4.00	0.00	0.00
SERVICE ADMINISTRATION		**18.30**	**1.00**	**0.00**	**17.30**
11100	Chef de division	**1.00**	1.00	0.00	0.00
14000	Chancellerie	**5.00**	0.00	0.00	5.00
14000	Commission de police	**5.00**	0.00	0.00	5.00
14000	Police du commerce	**7.30**	0.00	0.00	7.30
ACADEMIE DE POLICE		**11.80**	**11.80**	**0.00**	**0.00**
11100	Aspirants de police	**8.00**	8.00	0.00	0.00
11100	Instructeur AP	**3.80**	3.80	0.00	0.00
OPV		**1.00**	**1.00**	**0.00**	**0.00**
11100	Officier de liaison SOPV	**1.00**	1.00	0.00	0.00
TOTAL		**177.50**	**124.40**	**15.00**	**38.10**

TABLEAU DES ETP POUR LE BUDGET 2027

Service et divisions		TOTAL	Policiers	ASP	Civils
SERVICE EM		**17.60**	**6.60**	**0.00**	**11.00**
11100	Commandement	**6.00**	3.00	0.00	3.00
11000	Ressources humaines	**3.00**	0.00	0.00	3.00
11100	Finances	**1.00**	1.00	0.00	0.00
11100	Formation	**1.60**	1.60	0.00	0.00
11100	Développement et exploitation	**3.00**	1.00	0.00	2.00
11100	Apprenti-e-s / MPC	**3.00**	0.00	0.00	3.00
POLICE SECOURS		**77.90**	**77.90**	**0.00**	**0.00**
11100	Chef et sous-chef de division	**1.90**	1.90	0.00	0.00
11100	Bureau planificateurs / correcteurs	**2.00**	2.00	0.00	0.00
11100	Unité d'intervention	**66.00**	66.00	0.00	0.00
11100	Policiers en formation (PEF)	**8.00**	8.00	0.00	0.00
POLICE PROXIMITE		**48.90**	**25.50**	**14.80**	**8.60**
11100	Chef et sous-chef de division	**2.00**	2.00	0.00	0.00
11100 / 61510	Unités territoriales	**29.60**	15.60	11.80	2.20
11200	Unité trafic	**13.40**	4.00	3.00	6.40
11200	Unité prévention	**3.90**	3.90	0.00	0.00
SERVICE ADMINISTRATION		**17.90**	**1.00**	**0.00**	**16.90**
11100	Chef de division	**1.00**	1.00	0.00	0.00
14000	Chancellerie	**4.80**	0.00	0.00	4.80
14000	Commission de police	**4.80**	0.00	0.00	4.80
14000	Police du commerce	**7.30**	0.00	0.00	7.30
ACADEMIE DE POLICE		**11.80**	**11.80**	**0.00**	**0.00**
11100	Aspirants de police	**8.00**	8.00	0.00	0.00
11100	Instructeur AP	**3.80**	3.80	0.00	0.00
OPV		**1.00**	**1.00**	**0.00**	**0.00**
11100	Officier de liaison SOPV	**1.00**	1.00	0.00	0.00
TOTAL		**175.10**	**123.80**	**14.80**	**36.50**





* La perspective de l'évolution de la population du District à l'horizon 2033 est issue des chiffres d'une étude publiée par le quotidien 24h le 7 décembre 2023.

Densité policière au 01.01.2026

Corps	Policiers *	Population au 31.12.2025 (chiffres officiels du canton)	par 1'000 habitants
PML sans PJ (100)	321	145'707	2.20
PNV	70	35'376	1.97
EPOC	51	29'306	1.74
PNR	61	30'458	2.00
PEL	46	28'522	1.61
APOL	38	22'410	1.69
PRM	55	32'302	1.70
ASR	106	85'088	1.24
POL	99	88'779	1.11
Total sans PJ (100)	847	497'948	1.70

* Effectif policiers à l'exception des instructeurs permanents à l'Académie de police, des aspirants et des policiers en formation (PEF)

CALCUL DE LA CLE DE REPARTITION FINANCIERE POUR LE BUDGET 2027

Commune	Bussigny	Chavannes	Crissier	Ecublens	Prilly	Renens	St-Sulpice	Villars-Ste-Croix	Totaux
Point d'impôt net 2025	412'929	340'109	449'757	536'086	623'068	846'952	213'535	110'895	3'533'331
Point d'impôt net en %	**11.687 %**	**9.626 %**	**12.729 %**	**15.172 %**	**17.634 %**	**23.970 %**	**6.043 %**	**3.139 %**	**100.000 %**
Habitants 2025	12'138	10'735	11'116	13'758	13'069	21'827	5'193	943	88'779
Population en %	**13.672 %**	**12.092 %**	**12.521 %**	**15.497 %**	**14.721 %**	**24.586 %**	**5.849 %**	**1.062 %**	**100.000 %**
Interventions 2025	2'061	1'617	2'449	2'116	3'563	5'801	729	177	18'513
Interventions en %	**11.133 %**	**8.734 %**	**13.229 %**	**11.430 %**	**19.246 %**	**31.335 %**	**3.938 %**	**0.956 %**	**100.000 %**
Moyenne 1 1(2x) 1	12.541 %	10.636 %	12.750 %	14.399 %	16.580 %	26.119 %	5.420 %	1.555 %	
Moyenne 0 1(2x) 1 sans le point d'impôt	12.826 %	10.973 %	12.757 %	14.141 %	16.229 %	26.835 %	5.212 %	1.027 %	
Minimas	12.541 %	10.636 %	12.750 %	14.141 %	16.229 %	26.119 %	5.212 %	1.027 %	98.655 %
Moyenne optimale	**12.712 %**	**10.781 %**	**12.924 %**	**14.334 %**	**16.450 %**	**26.475 %**	**5.283 %**	**1.041 %**	**100.000 %**
Contribution par commune (en CHF)	2'908'779	2'466'933	2'957'243	3'279'954	3'764'248	6'058'155	1'208'924	238'164	**22'882'400**