



Sécurité dans l'Ouest lausannois

## COMPTES 2021

Préavis No 01/2022

## LISTE DES ABREVIATIONS

<b>AMOK</b> .....	Comportement meurtrier d'un tireur isolé cherchant à faire le plus de victimes possibles au moyen d'une arme à feu
<b>AP</b> .....	<b>A</b> cadémie de <b>P</b> olice
<b>ASP</b> .....	<b>A</b> ssistant de <b>S</b> écurité <b>P</b> ublique
<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>CORE</b> .....	<b>C</b> OLLaboration <b>R</b> ENforcée projet semblable à RREGIO appliqué aux autres polices intercommunales (à l'exception de la police de Lausanne)
<b>DO</b> .....	<b>D</b> otation <b>O</b> rdinaire ( <i>personnel</i> )
<b>EPSIPOL</b> .....	Programme informatique dédié à la gestion des amendes d'ordre (Commission de police)
<b>EPSIPOUR</b> .....	Programme informatique dédié au traitement des ordonnances pénales (Commission de police)
<b>ETP</b> .....	<b>E</b> quivalent <b>T</b> emps <b>P</b> lein
<b>FAO</b> .....	<b>F</b> euille des <b>A</b> vis <b>O</b> fficiels
<b>JOM</b> .....	<b>J</b> ournée <b>O</b> sez tous les <b>M</b> étiers
<b>LAA</b> .....	<b>L</b> oi sur l' <b>A</b> ssurance <b>A</b> ccident
<b>LCR</b> .....	<b>L</b> oi sur la <b>C</b> irculation <b>R</b> outière
<b>LHC</b> .....	<b>L</b> ausanne <b>H</b> ockey <b>C</b> lub
<b>MPC</b> .....	<b>M</b> aturité <b>P</b> rofessionnelle <b>C</b> ommerciale
<b>Odysée</b> .....	Programme informatique gérant les applications métiers utilisées par l'ensemble des polices vaudoises
<b>OPV</b> .....	<b>O</b> rganisation <b>P</b> olicière <b>V</b> audoise
<b>POL</b> .....	<b>P</b> olice <b>O</b> uest <b>L</b> ausannois
<b>POLYCOM</b> .....	Réseau national de radiocommunication police
<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 visant à mutualiser les forces de police (Gendarmerie - POL)
<b>RH</b> .....	<b>R</b> essources <b>H</b> umaines
<b>SAGA</b> .....	<b>S</b> ystème d' <b>A</b> ide à l' <b>e</b> ngagement
<b>SAN</b> .....	<b>S</b> ervice cantonal des <b>A</b> utomobiles et de la <b>N</b> avigation
<b>SOPV</b> .....	<b>S</b> ociété des <b>O</b> fficiers des <b>P</b> olices communales <b>V</b> audoises
<b>UNIMATOS</b> ....	Convention pour l'achat de pièces d'uniforme
<b>UTerr I / II</b> ....	<b>U</b> nité <b>T</b> erritoriale ( <b>I</b> poste de Renens / <b>II</b> poste d'Ecublens)

**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 _____	4
6007	Intérêts passifs _____	5
6008	Amortissements _____	5
6009	Aides et subventions _____	5
6011	Attribution aux fonds de réserve _____	5
6020	Revenus, ventes et prestations diverses _____	5
6022	Remboursements de tiers _____	5
6024	Autres recettes _____	6
6025	Participations des communes _____	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 _____	10
6105	Impôts, taxes, cotisations et frais divers _____	10
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

**BILANS COMPARES** \_\_\_\_\_ 17 - 20

**SUIVI DES FONDS DE RESERVE** \_\_\_\_\_ 21

**SUIVI DES PREAVIS D'INVESTISSEMENT** \_\_\_\_\_ 22

**CLEF DE REPARTITION UTILISEE** \_\_\_\_\_ 23





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

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

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes, du règlement sur la comptabilité des communes et des statuts de l'Association, le Comité de Direction a l'honneur de vous soumettre les comptes de l'Association de communes "Sécurité dans l'Ouest lausannois", arrêtés au 31 décembre 2021.

### **1. Introduction**

Bien qu'ayant perdu tout au long de l'année 2021, la pandémie du COVID-19 a eu un impact beaucoup plus modéré sur les charges et les recettes de fonctionnement de la POL qu'en 2020. En effet, ce sont principalement 2 postes budgétaires (un de charges et un de recettes) qui ont été plus particulièrement affectés par les mesures sanitaires, soit, respectivement, "Biens, services et marchandises" et "Ventes et prestations de service". Quant à la nature "Autorités et personnel", elle a été très impactée par le turnover et le sous-effectif engendré par la difficulté à recruter du personnel breveté. Au final, le résultat d'exploitation 2021 de l'Association de communes "Sécurité dans l'Ouest lausannois" peut tout de même être qualifié de bon, d'un point de vue comptable.

En comparaison avec le budget prévu pour 2021, les charges effectives, hors amortissements, défalcatons et attribution aux financements spéciaux, sont inférieures d'environ CHF 1'268'000.- au montant budgété, qui s'élevait à CHF 25'597'600.-.

Il est également à relever une légère diminution des recettes, soit près de CHF 198'000.-, sur un montant budgété à CHF 7'302'100.- (-2.71 %), hors prélèvements sur fonds spéciaux et participations des communes.

Au final, la contribution globale des communes est inférieure d'environ CHF 1'240'760.- (-6.59 %) par rapport à la prévision budgétaire.

### **2. Evolution des coûts**

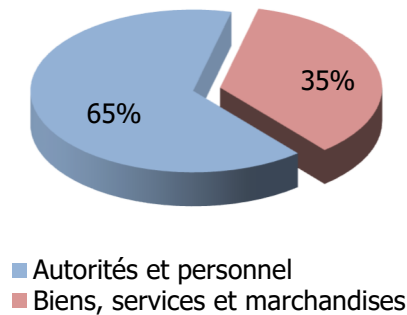
La nature "Autorités et personnel" laisse apparaître une réduction de charges d'environ CHF 830'900.- (-3.82 %) par rapport au montant budgété qui s'élevait à CHF 21'726'300.-.

En raison du turnover enregistré dans le personnel policier tout au long de l'année (-6 à -9 ETP), et la difficulté à engager du personnel breveté, la masse salariale totale présente une diminution de charges d'environ CHF 908'100.- (-5.44 %) par rapport à la prévision budgétaire.

Il est à relever que l'ensemble des charges du personnel représentent à elles seules un peu plus de 83 % des charges totales de fonctionnement de l'Association (y compris amortissements, défalcatons, attributions aux financements spéciaux et provisions).

La seconde source de diminution de charges provient de la nature "Biens, services et marchandises", puisqu'elle est inférieure de CHF 449'427.- (-11.66 %) au montant budgété, lequel s'élevait à un peu moins de CHF 3'854'000.-. Cette diminution se retrouve principalement dans les domaines tels que la maintenance informatique, l'entretien du matériel spécialisé, l'affranchissement, les honoraires informatiques et les honoraires divers.

#### Charges effectives non-dépensées hors amortissement, défalcation et attribution aux 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 inférieur d'environ CHF 198'000.- aux prévisions budgétaires, soit une diminution de 2.71 %.

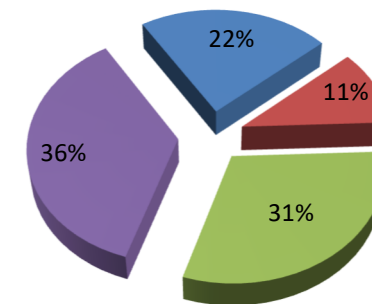
En raison des travaux liés à l'arrivée du tram à Renens, qui a vu la suppression temporaire ou définitive de places de stationnement payantes dans le centre-ville et à ses alentours, ainsi que dans une moindre mesure le télétravail imposé en raison de la pandémie, les recettes de stationnement (horodateurs) ont été fortement impactées puisque inférieures d'environ CHF 107'400.- (-17.90 %) par rapport au montant budgété.

La facturation de services à des tiers, principalement en lien avec la notification des commandements de payer, a également enregistré une forte diminution, environ CHF 132'000.- (-19 %) par rapport à la prévision budgétaire suite à la mise sur pied d'une procédure provisoire de notification par l'Office des poursuites, en raison de la pandémie.

Quant au revenu issu du produit des amendes, toutes confondues (stationnement, vitesse, Commission de police), il est en légère augmentation, soit un peu plus de CHF 170'900.- (+3.16 %).

La différence, par rapport au budget, s'explique par une augmentation des dénonciations pour du mauvais stationnement sur le domaine privé, une augmentation du nombre d'amendes d'ordre impayées, converties par la suite en ordonnances pénales avec des frais, ainsi qu'à un effectif d'assistants de sécurité publique revenu à la normale après avoir été en sous-effectif en 2020.

#### Détail du compte "Amendes" des montants encaissés



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

## Projet REGIO

La phase "Test" de ce projet a pris fin au mois de mars 2021 comme prévu initialement. Depuis, ce projet de collaboration fait l'objet de réflexions au niveau politique qui ont amené le CODIR à fixer des lignes directrices. A ce stade, la collaboration telle qu'existant à la fin de la phase test perdure en l'état. Comme demandé à l'origine du projet, celui-ci n'a pas engendré de frais supplémentaires patents pour la POL en 2021.

## Synthèse

L'année 2021 a elle aussi été impactée par la pandémie. Même si cet impact a été plus modéré qu'en 2020, il n'en reste pas moins qu'elle a eu une influence sur les revenus de l'Association, principalement sur les recettes provenant de la nature "Ventes et prestations de service" qui sont en diminution. Quant aux revenus provenant des horodateurs, ils sont eux aussi inférieurs aux prévisions budgétaires mais non pas en raison du COVID-19 mais des travaux en vue de l'arrivée du tram à Renens.

En 2021, la POL a enregistré 7 départs, sur une moyenne de 6 ces dernières années. Ce turnover, couplé au manque de personnel policier breveté sur le marché de l'emploi, a contribué à la non dépense d'une partie non négligeable de la nature 3011 "Personnel - Traitements" et des charges sociales budgétées y relatives.

Au vu de ce qui précède principalement, les participations (acomptes) des communes s'avèrent, une nouvelle fois, supérieures au décompte final. De ce fait, 7 communes se verront rétrocéder de l'argent, alors qu'une autre (Crissier), dont les acomptes s'avèrent insuffisants au vu de l'évolution des paramètres de calcul de la clé (augmentation de la population et de la valeur du point d'impôt), devra procéder à un rattrapage.

## Conclusion

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

Vu le préavis présenté par le Comité de Direction

Oui 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 2021.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président

Le Secrétaire suppléant

J.-F. Clément

O. Fiaux





## RECAPITULATION

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
600 - 602	ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION	6'531'629.08	18'120'542.49	6'890'400.00	19'316'900.00	6'133'495.32	18'764'094.25
605 - 607	POLICE ADMINISTRATIVE	2'387'920.68	214'157.50	2'469'000.00	305'600.00	2'488'858.88	227'860.85
610 - 612	CORPS DE POLICE	16'043'581.17	6'628'430.94	16'788'100.00	6'525'000.00	16'147'216.93	5'777'616.03
TOTALISATION		24'963'130.93	24'963'130.93	26'147'500.00	26'147'500.00	24'769'571.13	24'769'571.13

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>*** SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS ***</b>	<b>24'963'130.93</b>	<b>24'963'130.93</b>	<b>26'147'500.00</b>	<b>26'147'500.00</b>	<b>24'769'571.13</b>	<b>24'769'571.13</b>
<b>600 - 602</b>	<b>ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION</b>	<b>6'531'629.08</b>	<b>18'120'542.49</b>	<b>6'890'400.00</b>	<b>19'316'900.00</b>	<b>6'133'495.32</b>	<b>18'764'094.25</b>
<b>6000</b>	<b>Autorités et personnel</b>	<b>3'061'253.77</b>		<b>3'123'500.00</b>		<b>2'864'265.27</b>	
6000.3001.01 *	Secrétaire du Comité de Direction	3'710.00					
6000.3003.01 *	Jetons de présence Conseil intercommunal	7'395.00		10'000.00		5'070.00	
6000.3003.02	Indemnités Présidence Comité de Direction	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
6000.3003.03 *	Jetons de la Commission de gestion	2'950.00		4'000.00		2'150.00	
6000.3011.01	Personnel - traitements	1'752'207.25		1'794'200.00		1'698'080.50	
6000.3011.06	Personnel DO - Heures de nuit	14.35		200.00		11.70	
6000.3011.20	Personnel - Traitements apprentis	26'368.30		26'400.00		32'640.80	
6000.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	66'368.70		165'300.00		126'610.75	
6000.3030	Cotisations AVS-AI-AC	171'543.90		186'600.00		171'752.03	
6000.3040	Cotisations Caisse pensions	291'906.30		311'700.00		296'516.60	
6000.3050	Assurances de personnes	10'726.80		15'800.00		11'325.20	
6000.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	1'821.65		10'000.00		3'156.95	
6000.3066 *	Frais de subsistance	1'575.85		5'000.00		615.00	
6000.3080.01 *	Personnel facturé par des tiers - Salaires	10'017.30					
6000.3091.01 *	Frais de formation professionnelle	148'622.64		189'400.00		109'294.51	
6000.3091.02 *	Frais de formation école de police	470'334.75		283'600.00		279'600.50	
6000.3091.03	Frais de formation des apprentis	2'100.00		2'000.00		972.65	
6000.3091.04	Frais de formation des assistants de sécurité publique	31'080.00		31'700.00		20'720.00	
6000.3091.05 *	Rachat de frais de formation aspirants/ASP	1'500.00		25'000.00		28'500.00	
6000.3092 *	Frais de recherche de personnel	19'779.78		16'000.00		31'370.83	
6000.3093 *	Frais médicaux	1'966.20		4'000.00		1'874.30	
6000.3099.01 *	Charges diverses du personnel	22'045.00		24'600.00		26'222.95	
6000.3099.02 *	Charges diverses apprentis	2'220.00		3'000.00		2'780.00	

**COMMENTAIRES**

- 6000.3001.01 Ce poste budgétaire a été créé en 2021, au changement de législature, qui a vu l'arrivée d'une nouvelle secrétaire pour la prise des PV du Comité de Direction. Jusqu'alors, la charge liée à cette fonction était comptabilisée dans le compte no 6004.3189.02 "Honoraires divers", ceci en raison du fait que la précédente secrétaire était indépendante, et annoncée en tant que telle à une caisse AVS, ce qui n'est pas le cas avec la nouvelle secrétaire.
- 6000.3003.01 Charge fluctuant en fonction du nombre de participants et du nombre de séances du Conseil intercommunal.
- 6000.3003.03 Poste de charge fluctuant en fonction du nombre de séances de commissions et de participants à celles-ci.
- 6000.3012.10 Charge en lien avec deux personnes (1 ETP) en maturité professionnelle commerciale (MPC), dont une a vu son contrat être prolongé en CDD mais aux RH, et 1 personne en CDD à la cellule communication. Le montant budgété quant à lui correspond à 2 postes de secrétaire en CDD et une MPC.
- 6000.3060 Forte diminution d'activités générant des remboursements de frais (cours divers, assemblées, formations, etc.) en raison du COVID.
- 6000.3066 Ce poste budgétaire est dédié en grande partie à l'achat de lunches pour le personnel policier engagé à l'occasion des matchs de hockey du LHC. En raison de la pandémie, certains matchs ont été annulés ou se sont joués sans supporters adverses, ne nécessitant dès lors pas de service d'ordre.
- 6000.3080.01 Engagement, via une société de placement, d'une personne RH pour combler une absence longue durée.
- 6000.3091.01 A l'instar de l'année dernière, en raison de la pandémie, énormément de formations, telles que des cours de conduite, la formation AMOK ou encore des formations en présentiel dans le domaine RH, en lien notamment avec le développement personnel, dispensées par des partenaires externes, n'ont pas pu avoir lieu.
- 6000.3091.02 Cette différence s'explique par l'engagement de 3 aspirants supplémentaires pour pallier à la difficulté de trouver du personnel breveté pour combler le turnover (préavis no 01/2021 "Crédit complémentaire au budget de fonctionnement 2021 pour l'engagement de 5 aspirants supplémentaires"). Au final, ce ne sont que 3 aspirants sur les 5 autorisés qui ont pu être engagés.
- 6000.3091.05 Engagement d'un assistant de sécurité publique déjà formé, avec une très faible dédite.
- 6000.3092 Dépassement lié aux frais de recherches pour les aspirants qui ont été plus importants que budgétés. Se référer également au commentaire du compte no 6000.3091.02 "Frais de formation école de police".
- 6000.3093 Le montant alloué pour les consultations chez le médecin-conseil, notamment pour des absences longues durées, n'a pas été que partiellement dépensé.
- 6000.3099.01 Primes de naissances budgétées mais non attribuées. Montant alloué pour des bons cadeaux que partiellement utilisé.
- 6000.3099.02 Montant budgété pour 3 apprentis. Au final, ce ne sont que 2 apprentis qui ont été engagés en été 2020, ceci en raison d'un désistement de dernière minute.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6001</b>	<b>Biens, services, marchandises</b>	<b>1'073'577.40</b>		<b>1'300'900.00</b>		<b>1'077'848.14</b>	
6001.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	72'201.07		101'000.00		96'083.14	
6001.3102 *	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	5'252.05		8'600.00		5'100.15	
6001.3111.01 *	Achat de mobilier, mach. et équip. techniques de bureau	19'418.00		27'000.00		8'075.55	
6001.3111.02 *	Achats informatiques (logiciels, licences, matériel, ...)	216'179.09		273'000.00		168'952.85	
6001.3114 *	Achats de machines, matériel d'exploitat. et entretien	3'493.42		12'500.00		6'362.70	
6001.3115 *	Achats de véhicules	116'103.80		135'000.00		116'687.20	
6001.3116 *	Achats de matériel spécialisé	281.73		3'000.00		1'466.48	
6001.3123 *	Achats d'électricité	35'598.25		36'200.00		34'153.22	
6001.3123.01 *	Achats d'électricité pour véhicules	2'701.00				257.23	
6001.3124 *	Achats de carburant pour véhicules	45'613.39		70'000.00		42'741.91	
6001.3133 *	Achats de produits et fournitures de nettoyage	10'580.75		6'600.00		9'159.65	
6001.3141 *	Aménagement et entretien des bâtiments	37'193.39		48'000.00		45'806.28	
6001.3151 *	Entretien mobilier, équip. bureau, maintenance informatique	410'870.85		485'000.00		418'426.99	
6001.3154	Entretien des machines, matériel d'exploitat. et entretien	2'022.64		2'000.00		1'593.74	
6001.3155 *	Entretien des véhicules	93'845.47		85'000.00		119'314.50	
6001.3156 *	Entretien du matériel spécialisé	2'222.50		8'000.00		3'666.55	

**COMMENTAIRES**

- 6001.3101 L'augmentation de l'envoi de documents par le biais informatique se répercute sur les frais d'achat de papier pour imprimantes, de même que sur les frais d'impression des copieurs. Le montant budgété pour les fournitures de bureau n'a été que partiellement dépensé, de même que pour les frais de cartes de visite et de voeux. Le montant alloué pour la parution du journal POL-MAG n'a pas été dépensé.
- 6001.3102 Acquisition d'ouvrages spécialisés (métier) et frais d'annonces pour des parutions dans la FAO moins importants que budgétés.
- 6001.3111.01 Le projet de nouvelle répartition des locaux ne s'est pas concrétisé et le budget alloué pour le changement de mobilier n'a pas été dépensé.
- 6001.3111.02 Le non-renouvellement du parc informatique, à hauteur de CHF 40'000.-, et la non-réalisation de quelques projets informatiques (renouvellement de scanners pour la GED, développement de l'outil de renseignements et l'achat de licences y relatif, développement d'une passerelle pour la caméra radar), expliquent cette différence.
- 6001.3114 Les montants budgétés pour l'achat d'appareils électroménagers, d'outillage et de petit matériel pour l'unité trafic n'ont pas ou que partiellement été dépensés.
- 6001.3115 Différence liée au rabais obtenu lors de l'acquisition de 4 nouveaux véhicules électriques pour la police de proximité (mêmes conditions qu'en 2020).
- 6001.3116 Dépenses moins conséquentes que budgétées.
- 6001.3123 Montant budgété sur la base d'une estimation en raison de l'inconnue que représentait la consommation électrique des nouveaux locaux loués au chemin de Meunière 3 à Prilly.
- 6001.3123.01 Poste budgétaire créé suite à l'achat de 4 véhicules électriques fin 2020 et de 4 supplémentaires en 2021 (décision CODIR 2020\_17 et 2020\_29) pour les Unités territoriales, lesquels sont stationnés dans les postes de base d'Ecublens et de Renens.
- 6001.3124 Le budget avait été adapté en prévision de la hausse des taxes sur le carburant annoncée mais qui au final a été refusée en votation populaire. L'utilisation des véhicules de gendarmerie dans le cadre des patrouilles REGIO, ainsi que l'acquisition de véhicules électriques contribuent également à cette diminution de charges.
- 6001.3133 Des frais en lien avec la désinfection due au COVID, non budgétés, sont à l'origine de ce dépassement.
- 6001.3141 Le montant prévisionnel alloué pour des travaux d'aménagement des locaux sis au chemin de Meunière 3 n'a pas été utilisé car la participation financière de la propriétaire, en 2020, a été suffisante pour effectuer le minimum d'aménagements nécessaires.
- 6001.3151 La maintenance évolutive des suites Epsipour et Epsipol n'a pas été réalisée en raison du COVID et du télétravail. De plus, une baisse significative de la maintenance du réseau Polycom, en raison de la diminution du nombre de radios, ainsi que celle du programme SAGA, en raison de la suppression de 10 iPhones SAGA-mobile, expliquent également cette diminution de charges.
- 6001.3155 Le marquage de 2 véhicules REGIO-POL non budgété et la modification de deux véhicules de proximité, pour les rendre identiques au nouveau concept des véhicules électriques, expliquent ce dépassement.
- 6001.3156 Poste budgétaire fluctuant de par sa nature. Il s'agit principalement de l'entretien du matériel embarqué dans les véhicules de police (enregistreur de fin de parcours, rampes feux bleux, batterie pour les accessoires, etc.).

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6002</b>	<b>Loyers</b>	<b>906'921.29</b>		<b>914'800.00</b>		<b>882'159.09</b>	
6002.3161.03	Loyer Crissier	2'400.00		2'400.00		2'100.00	
6002.3161.04	Loyer Ecublens	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
6002.3161.06	Loyer et conciergerie Renens	7'200.00		7'200.00		7'200.00	
6002.3161.09 *	Loyers et locations divers	4'355.35		6'000.00		7'059.30	
6002.3161.10	Loyers places de parc employés	31'824.30		33'300.00		52'250.00	
6002.3161.11	Loyer Flumeaux 41	739'788.00		742'300.00		711'103.00	
6002.3161.12 *	Loyer Meunière 3	75'991.65		76'600.00		56'922.63	
6002.3163.01	Locations machines (photocopieurs, programmes, ...)	33'361.99		35'000.00		33'524.16	
<b>6003</b>	<b>Réceptions et manifestations</b>	<b>19'353.75</b>		<b>58'000.00</b>		<b>10'502.05</b>	
6003.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	19'353.75		58'000.00		10'502.05	
<b>6004</b>	<b>Honoraires et prestations de services</b>	<b>813'411.41</b>		<b>907'600.00</b>		<b>737'725.06</b>	
6004.3181 *	Affranchissements	153'340.75		190'000.00		131'145.99	
6004.3183 *	Frais bancaires	51'373.96		39'300.00		33'531.54	
6004.3185.02 *	Honoraires informatiques	171'463.92		218'000.00		155'412.06	
6004.3185.03	Honoraires comptabilité	56'000.00		56'000.00		56'000.00	
6004.3186.01 *	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	37'317.10		41'700.00		37'242.55	
6004.3186.02 *	Primes d'assurances véhicules	45'606.25		60'000.00		53'888.05	
6004.3187 *	Emoluments SAN (serv. des autos et navigation)	2'655.00		600.00		1'180.70	
6004.3189.02 *	Honoraires divers	193'534.58		214'000.00		167'769.97	
6004.3189.04 *	Honoraires conciergerie	102'119.85		88'000.00		101'554.20	
<b>6005</b>	<b>Impôts, taxes, cotisations et frais divers</b>	<b>29'394.20</b>		<b>37'300.00</b>		<b>30'233.20</b>	
6005.3192	Taxes sur les véhicules	1'516.80		1'600.00		1'435.80	
6005.3193	Cotisations	15'219.00		14'700.00		13'123.00	
6005.3199 *	Frais divers	12'658.40		21'000.00		15'674.40	

**COMMENTAIRES**

- 6002.3161.09 Location de lieux de tir moins importante que budgétée en raison du COVID. Montant alloué pour la location d'un véhicule lors de la JOM, pour transporter les enfants, non dépensé.
- 6002.3161.12 La différence par rapport au budget provient d'une ristourne pour le décompte de chauffage. Quant à la différence par rapport aux comptes 2020, elle s'explique par le fait que nous avons occupé les locaux seulement depuis avril et par la ristourne de chauffage.
- 6003.3170 En raison de la pandémie, tout comme en 2020, bon nombre de manifestations prévues engendrant des frais de réception (assermentation, broche du personnel, journée des élus communaux, apéritifs dinatoires lors des promotions ou en fin d'année, etc.) ont été annulées ou réduites au strict minimum afin de respecter les règles sanitaires imposées.
- 6004.3181 L'augmentation d'envois de documents par voie électronique, ainsi que des frais d'envoi pour le journal POL-MAG non dépensés expliquent cette diminution de charges.
- 6004.3183 Augmentation liée aux frais de commissions perçus par la Société Digitalparking lors du paiement dématérialisé du stationnement, ainsi qu'aux frais de commissions perçus par Post AG (BillingOnline) lors du paiement des amendes via la technologie du QR Code (préavis no 2020/05 accepté le 18.11.2020).
- 6004.3185.02 Des honoraires annuels, budgétés en prévision d'interventions sur l'infrastructure informatique suite à la suppression du SLA (Service Level Agreement), n'ont pas été utilisés. D'autres honoraires, budgétés pour des interventions hors contrat auprès de certains prestataires, n'ont que partiellement été dépensés.
- 6004.3186.01 Montant alloué pour des dégâts occasionnés par la POL à des tiers pas utilisé (franchises).
- 6004.3186.02 Le changement d'assurances en cours d'année (échéance contractuelle), ainsi que l'acquisition de véhicules électriques en remplacement de véhicules thermiques ont eu une incidence sur les primes. De plus, le montant alloué pour les franchises en cas de dommages causés à des véhicules tiers par la POL n'a été que partiellement dépensé.
- 6004.3187 Ce poste budgétaire est en lien avec les frais d'expertises et de modifications des permis de circulation des véhicules. Le changement d'assurances en cours d'année (échéance contractuelle), ainsi que l'acquisition des véhicules électriques expliquent ce dépassement budgétaire.
- 6004.3189.02 Les honoraires budgétés pour divers mandats externes en lien avec la cellule communication de la POL n'ont pas été utilisés. D'autres honoraires (juriste pour avis de droit, médecin de garde, interventions serruriers, etc.) n'ont été que partiellement utilisés.
- 6004.3189.04 Dépassement lié au COVID (désinfection des locaux non budgétée).
- 6005.3199 Le montant budgété pour les inscriptions à divers séminaires, congrès ou assemblées n'a pas été dépensé en raison de la pandémie. Les frais liés à l'achat d'eau pour les fontaines à disposition du personnel ont été moins importants que prévus, en raison notamment du télétravail.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6007</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>20'033.47</b>		<b>6'400.00</b>		<b>8'880.15</b>	
6007.3210.01 *	Intérêts négatifs sur liquidités	13'739.32					
6007.3223	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	6'294.15		6'400.00		8'880.15	
<b>6008</b>	<b>Amortissements</b>	<b>572'346.43</b>		<b>524'600.00</b>		<b>247'246.85</b>	
6008.3301	Défalcations et annulations de frais			7'300.00		500.00	
6008.3312	Amort. bâtiments et constructions	80'660.00		80'600.00		80'580.00	
6008.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	491'686.43		436'700.00		166'166.85	
<b>6009</b>	<b>Aides et subventions</b>			<b>1'000.00</b>		<b>50.00</b>	
6009.3659 *	Dons, aides et subventions casuels			1'000.00		50.00	
<b>6011</b>	<b>Attribution aux fonds de réserve</b>	<b>35'337.36</b>		<b>16'300.00</b>		<b>274'585.51</b>	
6011.3809	Attribution/ajustement - Fonds "débiteurs douteux"	35'337.36		16'300.00		14'585.51	
6011.3819	Attrib. à divers fonds p/fonctionnement / investissements					260'000.00	
<b>6020</b>	<b>Revenus, ventes et prestations diverses</b>		<b>188'082.70</b>		<b>418'500.00</b>		<b>413'877.17</b>
6020.4221 *	Revenus des comptes courants		175.45		1'500.00		261.87
6020.4232 *	Loyers places de parc employés		68'947.00		70'000.00		67'129.00
6020.4354 *	Ventes d'objets mobiliers usagés		4'780.00		7'000.00		13'800.00
6020.4356 *	Facturation de services à des tiers		97'408.25		320'000.00		309'585.30
6020.4359 *	Ventes et prestations diverses		16'772.00		20'000.00		23'101.00
<b>6022</b>	<b>Remboursements de tiers</b>		<b>50'613.55</b>		<b>24'000.00</b>		<b>76'775.90</b>
6022.4361.50	Personnel - remboursements maternité						19'181.55
6022.4361.65	Personnel - remboursements proches aidants		6'649.60				
6022.4362.01	Frais de rappel et intérêts		5'496.95		5'000.00		4'549.50
6022.4362.02 *	Remboursements de frais par des tiers		18'987.75		4'000.00		22'934.35
6022.4362.03 *	Remboursement frais de formation aspirants/ASP				5'000.00		
6022.4364 *	Remboursements d'assurances propres		19'479.25		10'000.00		30'110.50



**COMMENTAIRES**

- 6007.3210.01 A l'instar des communes, la POL s'est vue facturer des intérêts négatifs depuis le mois de février 2021, tant par PostFinance que par la BCV. Tout est mis en oeuvre pour limiter ceux-ci, notamment en payant les factures créanciers avant leurs échéances.
- 6008.3313 Amortissement plus conséquent que budgété en raison de l'investissement en lien avec l'acquisition d'applications liées au stationnement (paiements et amendes d'ordre) et au renouvellement ou modification des horodateurs/parcomètres (préavis no 05/2020). Toutefois, l'amortissement en une fois de ce préavis est compensé par un prélèvement dans le fonds de réserve créé à cet effet. Se référer au commentaire du compte no 6028.4819 "Prélèvements sur fonds pour préavis divers".
- 6009.3659 Ce montant, destiné à venir en aide à des touristes dépouillés ou à l'achat de sacs de couchage pour les SDF, par grand froid, n'a pas été dépensé.
- 6020.4221 Les taux de rémunération étant négatifs, ces revenus proviennent exclusivement des différences liées au taux de change lors de l'encaissement d'amendes délivrées au travers d'ordonnances pénales émises par la Commission de police. Ces revenus seront revus à la baisse pour le budget 2023.
- 6020.4232 Montant fluctuant en fonction des demandes. Cette recette vient balancer les charges des comptes nos 6002.3161.10 "Loyer places de parc employés" et 6002.3161.12 "Loyer Meunière 3" dans lequel est compris, en plus des locaux, une charge de CHF 40'000.- pour la surface destinée aux places de parc.
- 6020.4354 Recette fluctuant, en lien avec la vente de véhicules de police lors de leur remplacement ou de matériel informatique lors du renouvellement.
- 6020.4356 Forte diminution des recettes liées à la facturation des notifications de commandements de payer, ceci en raison d'une modification provisoire de procédure de l'Office des poursuites liées aux mesures COVID. De plus, en raison de la crise sanitaire, bon nombre de manifestations publiques et privées, qui faisaient l'objet d'une facturation pour la mise à disposition de matériel de signalisation et ou de personnel, n'ont pas pu avoir lieu.
- 6020.4359 Diminution du nombre de demandes de rapports de police par les assurances. La vente d'objets publicitaires, à l'effigie de la POL, tant pour le personnel que le public, est aussi en légère diminution.
- 6022.4362.02 Revenus fluctuant notamment en fonction du taux de recouvrement des frais de dépannage de véhicules dans le cadre d'affaires traitées en Commission de police, ainsi que par les frais de poursuites, de rappels et d'intérêts de retard pouvant être récupérés.
- 6022.4362.03 Aucun départ d'ASP ou de policiers, avec une dédite de formation pouvant être facturée au nouvel employeur (police ou gendarmerie), n'a été enregistré cette année.
- 6022.4364 Cette différence s'explique par le remboursement d'une voiture de police déclarée en dommage total suite à un accident.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6024</b>	<b>Autres recettes</b>		<b>22'816.11</b>		<b>29'000.00</b>		<b>16'489.50</b>
6024.4399 *	Revenus extraordinaires		17'964.01		9'000.00		7'515.40
6024.4419 *	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		4'852.10		20'000.00		8'974.10
<b>6025</b>	<b>Participations des communes</b>		<b>17'588'341.13</b>		<b>18'829'100.00</b>		<b>17'982'414.43</b>
6025.4521.21	Participation de Bussigny		2'007'005.60		2'174'024.00		2'074'948.20
6025.4521.22	Participation de Chavannes		1'644'334.00		1'874'729.00		1'799'432.55
6025.4521.23	Participation de Crissier		1'996'628.50		1'954'798.00		1'829'938.85
6025.4521.24	Participation d'Ecublens		2'702'624.50		2'954'001.00		2'818'106.70
6025.4521.25	Participation de Prilly		3'012'531.05		3'159'648.00		3'029'155.15
6025.4521.26	Participation de Renens		5'043'105.08		5'390'556.00		5'189'270.83
6025.4521.27	Participation de Saint-Sulpice		976'680.60		1'084'404.00		1'026'869.60
6025.4521.28	Participation de Villars-Ste-Croix		205'431.80		236'940.00		214'692.55
<b>6028</b>	<b>Prélèvements sur fonds de réserve</b>		<b>270'689.00</b>		<b>16'300.00</b>		<b>274'537.25</b>
6028.4809	Prélèvement/ajustement - Fonds "débiteurs douteux"		26'749.30		16'300.00		12'377.85
6028.4819 *	Prélèvement sur fonds pour préavis divers		243'939.70				262'159.40

**COMMENTAIRES**

- 6024.4399 Montant provenant, d'une part par la dissolution d'une provision en lien avec un "litige personnel", et d'autre part de versements effectués à double qu'il n'a pas été possible de restituer.
- 6024.4419 Revenu budgétisé sur la base d'une estimation car il s'agit du montant redistribué par la Confédération en fonction d'un facteur de répartition en "pour mille", revu chaque année et calculé sur la masse salariale déclarée à l'AVS. Cette recette sera revue à la baisse au budget 2023.
- 6028.4819 Montant prélevé dans 2 fonds. Le 1er a été effectué dans le fonds de réserve constitué pour l'investissement en lien avec l'acquisition d'applications liées au stationnement (paiements et amendes d'ordre) et au renouvellement ou modification des horodateurs/parcomètres (préavis no 05/2020 accepté par le CI en date du 18.11.2020) ; le 2ème est en lien avec la clôture et la dissolution du "Fonds des crédits complémentaires" du préavis déménagement (décision du CODIR 2021/13 du 12.05.2021).

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>605 - 607</b>	<b>POLICE ADMINISTRATIVE</b>	<b>2'387'920.68</b>	<b>214'157.50</b>	<b>2'469'000.00</b>	<b>305'600.00</b>	<b>2'488'858.88</b>	<b>227'860.85</b>
<b>6050</b>	<b>Autorités et personnel</b>	<b>2'193'849.60</b>		<b>2'258'900.00</b>		<b>2'324'309.30</b>	
6050.3011.01	Personnel - traitements	1'740'423.70		1'783'300.00		1'845'056.70	
6050.3011.06 *	Personnel DO - Heures de nuit	234.75		1'000.00		293.65	
6050.3030	Cotisations AVS-AI-AC	164'634.35		167'600.00		173'551.05	
6050.3040	Cotisations Caisse pensions	280'964.10		285'300.00		281'720.80	
6050.3050	Assurances de personnes	7'484.50		14'200.00		8'425.10	
6050.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	108.20		1'500.00		328.10	
6050.3099 *	Charges diverses du personnel			6'000.00		14'933.90	
<b>6054</b>	<b>Honoraires et prestations de services</b>	<b>183'291.78</b>		<b>195'000.00</b>		<b>134'995.68</b>	
6054.3184	Frais de contentieux et de poursuites	157'816.73		170'000.00		113'718.03	
6054.3187	Emoluments SAN - Requêtes OBV	25'475.05		25'000.00		21'277.65	
<b>6055</b>	<b>Impôts, taxes, cotisations et frais divers</b>			<b>100.00</b>		<b>16'344.50</b>	
6055.3199	Frais divers			100.00		16'344.50	
<b>6058</b>	<b>Défalcations</b>	<b>1'947.30</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'841.40</b>	
6058.3301	Défalcations et annulations de frais	1'947.30		5'000.00		5'841.40	
<b>6059</b>	<b>Rembours. et participations à des collectivités publiques</b>	<b>8'832.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>7'368.00</b>	
6059.3511 *	Remboursement émoluments documents d'identité	8'832.00		10'000.00		7'368.00	

**COMMENTAIRES**

- 6050.3011.06      En raison du COVID, bon nombre de manifestations telles que Balélec ou le carnaval de Bussigny, nécessitant des contrôles en soirée de la police du commerce n'ont pas eu lieu.
- 6050.3060      Activités générant des remboursements de frais (cours divers, assemblées, formations, etc.) impactées en raison du COVID.
- 6050.3099      Le montant budgété pour 2 primes de naissance n'a pas été dépensé, tout comme pour les frais divers prévus (fleurs, bon cadeaux, etc.).
- 6059.3511      Charge variant en fonction du nombre de plaintes enregistrées pour la perte de documents d'identité dont une partie de l'émolument encaissé est reversé au Canton.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6070</b>	<b>Revenus, ventes et prestations diverses</b>		<b>214'157.50</b>		<b>295'600.00</b>		<b>220'922.00</b>
6070.4312.01 *	Emoluments divers		73'525.00		115'000.00		71'508.00
6070.4312.02 *	Emoluments de surveillance des étab. publics		52'377.50		80'000.00		75'575.00
6070.4312.03 *	Emoluments appareils automatiques		15'980.00		20'000.00		12'430.00
6070.4312.04 *	Emoluments commerce d'occasion		4'500.00		2'000.00		3'300.00
6070.4312.05 *	Emoluments permis temporaires		9'020.00		18'000.00		4'220.00
6070.4312.06 *	Emoluments autorisations de manifestations		12'340.00		15'000.00		8'270.00
6070.4312.07	Emoluments surveillance tabac		18'300.00		20'000.00		18'275.00
6070.4312.08 *	Emoluments autorisation de collectes		3'000.00		500.00		2'250.00
6070.4356	Facturation de services à des tiers		25'000.00		25'000.00		25'000.00
6070.4359 *	Ventes et prestations diverses		115.00		100.00		94.00
<b>6072</b>	<b>Remboursements de tiers</b>				<b>10'000.00</b>		<b>6'938.85</b>
6072.4361.30	Personnel - remboursements accidents				5'000.00		626.00
6072.4361.70	Personnel DO - remboursements caisse pension				5'000.00		6'312.85

**COMMENTAIRES**

- 6070.4312.01 Diminution du nombre des demandes de prolongations de l'heure d'ouverture des établissements publics à cause des mesures de protection COVID.
- 6070.4312.02 S'inscrivant dans la même démarche que le Conseil d'Etat en été 2021, le Comité de Direction a pris la décision de diminuer de 30 % le montant de cet émolument pour l'année 2021. Cette décision est motivée par les lourdes pertes financières liées au COVID depuis le printemps 2020 et subies par les établissements (fermetures, réduction des capacités d'accueil, achat des plexiglas, etc.).
- 6070.4312.03 Diminution du nombre d'appareils soumis à l'émolument lors du renouvellement quinquenal (distributeurs de cigarettes, baby-foot, pêche aux peluches, etc.).
- 6070.4312.04 Création de nouveaux commerces et changement de propriétaires, lors de reprises d'enseignes, plus importants qu'estimé.
- 6070.4312.05 En raison du COVID et des restrictions sanitaires, le nombre de manifestations avec vente d'alcool a fortement diminué.
- 6070.4312.06 En raison du COVID, le nombre de manifestations a diminué.
- 6070.4312.08 Le montant budgété a été fait sur la base d'une estimation car cet émolument n'est perçu que depuis 01.01.2019 (anciennement perçu par le Canton), et lors de l'élaboration du budget, le manque de recul n'a pas permis de mieux budgéter celui-ci. Par ailleurs, une société en particulier, Voiss, qui collecte des fonds pour des ONG, a été très active dans l'Ouest lausannois.
- 6070.4359 Revenu provenant de la vente de photos en lien avec des infractions radar.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>610 - 612</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>	<b>16'043'581.17</b>	<b>6'628'430.94</b>	<b>16'788'100.00</b>	<b>6'525'000.00</b>	<b>16'147'216.93</b>	<b>5'777'616.03</b>
<b>6100</b>	<b>Autorités et personnel</b>	<b>15'640'256.00</b>		<b>16'343'900.00</b>		<b>15'691'733.57</b>	
6100.3011.01 *	Personnel - traitements	11'755'405.95		12'433'500.00		11'901'524.95	
6100.3011.06	Personnel DO - Heures de nuit	192'615.90		201'000.00		197'953.35	
6100.3011.25 *	Personnel - traitements aspirants de police	424'424.05		279'000.00		234'000.00	
6100.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	1'167'420.40		1'214'000.00		1'161'530.02	
6100.3040 *	Cotisations Caisse pensions	1'951'170.20		2'019'000.00		1'941'133.75	
6100.3050 *	Assurances de personnes	89'505.15		103'400.00		89'716.55	
6100.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	36'309.15		26'300.00		26'068.75	
6100.3069 *	Indemnités et entraînements des chiens de police	13'500.00		24'800.00		19'400.00	
6100.3091 *	Rachat des frais de traitement aspirants et ASP			28'000.00		35'306.70	
6100.3099	Charges diverses du personnel	9'905.20		14'900.00		85'099.50	
<b>6101</b>	<b>Biens, services, marchandises</b>	<b>317'613.75</b>		<b>378'300.00</b>		<b>394'290.08</b>	
6101.3114.01 *	Achats d'habillement	83'961.21		77'000.00		79'638.00	
6101.3114.02 *	Achats horodateurs			10'000.00		11'123.95	
6101.3116	Achats de matériel spécialisé	127'593.24		129'000.00		167'045.15	
6101.3123 *	Achats d'électricité (horodateurs)	-19.10		300.00		465.90	
6101.3139 *	Achats d'autres marchandises	5'589.53		20'000.00		9'576.96	
6101.3143 *	Signalisation routière mobile	27'816.90		33'000.00		12'029.40	
6101.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	72'671.97		109'000.00		114'410.72	



## COMMENTAIRES

- 6100.3011.01 Cette diminution de charges est en lien avec le turnover des policiers et la difficulté à repourvoir ces postes, notamment par la pénurie de personnel breveté sur le marché du travail.
- 6100.3011.25 Le budget a été établi sur la base de l'engagement de 5 aspirants. Or, pour combler le turnover et la difficulté à trouver du personnel breveté, 3 aspirants supplémentaires ont été engagés. Une demande de crédit complémentaire pour 5 aspirants a été acceptée par le CI le 03.02.2021 (préavis no 01/2021). Toutefois, ce dépassement est compensé par une forte diminution des comptes nos 6100.3011.01 "Personnel - traitements" et 6100.3011.02 "Personnel DO - Heures de nuit". Au final, cela ne représente aucun dépassement budgétaire de la nature no 3011.
- 6100.3030 Se référer au commentaire du compte no 6100.3011.01
- 6100.3040 Se référer au commentaire du compte no 6100.3011.01.
- 6100.3050 Se référer au commentaire du compte no 6100.3011.01.
- 6100.3060 Ce dépassement est en lien avec le remboursement des frais de repas des aspirants. En effet, en raison du COVID, la volée d'aspirants 2020-2021, qui devait terminer le 31 mars, a fini le 31 août. De plus, les aspirants de la volée 2021-2022, qui comptait 3 aspirants supplémentaires par rapport au budget, ont commencé l'Académie le 1er septembre au lieu du 1er octobre.
- 6100.3069 Frais relatifs à 4 conducteurs de chien. Or, un conducteur de chien a démissionné en cours d'année et un autre n'a pas pu travailler avec son chien, lequel s'est blessé lors d'une intervention le rendant provisoirement inopérant.
- 6100.3091 Suite à un accord entre les Commandants des polices communales et intercommunales, il a été décidé de ne plus engager de policiers ou policières au bénéfice d'une dédite, sauf cas exceptionnel. De plus, aucun ASP encore au bénéfice d'une dédite n'a été engagé.
- 6101.3114.01 L'engagement de 3 aspirants supplémentaires, par rapport au nombre budgété, explique ce dépassement.
- 6101.3114.02 Les communes n'ont pas créé de nouvelles zones de stationnement payantes.
- 6101.3123 Depuis quelques années, lors du renouvellement d'horodateurs, les modèles à alimentation solaire ont été privilégiés. Depuis la mi-année, il n'y a plus d'horodateurs alimentés par l'électricité. Ce montant correspond à une ristourne des Services industriels de Lausanne, lors du décompte final, suite à la résiliation du contrat.
- 6101.3139 En raison du COVID, seuls les entraînements de tir, visant à garantir les minimas, ont pu être réalisés. Le montant alloué pour l'achat de munition d'entraînement n'a pas été dépensé en raison d'un stock suffisant.
- 6101.3143 Achat de signaux divers moins conséquent que budgété. Ceci est dû en partie par l'annulation de certaines manifestations en raison du COVID (Art on Ice, carnaval, course à pied, Cap sur l'Ouest) lors desquelles la signalisation est mise à rude épreuve, voire volée.
- 6101.3156 En raison du renouvellement des horodateurs (préavis no 05/2020), les frais d'entretien budgétés n'ont été que partiellement dépensés. Suite à la suppression de 3 installations de surveillance automatique du trafic (SAT), en raison des travaux du tram à Renens, les frais d'entretien et d'étalonnage ont été réduits. Quant aux frais d'entretien du réseau radio Polycom, ils ont également été moins importants que budgétés.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6104</b>	<b>Honoraires et prestations de services</b>	<b>58'673.42</b>		<b>56'900.00</b>		<b>54'756.83</b>	
6104.3182	Frais de téléphones, concessions radios, télécom., TV	41'420.05		37'900.00		35'029.03	
6104.3189	Unité de prévention	17'253.37		19'000.00		19'727.80	
<b>6105</b>	<b>Impôts, taxes, cotisations et frais divers</b>	<b>2'236.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>400.00</b>	
6105.3199 *	Frais divers	2'236.00		5'000.00		400.00	
<b>6108</b>	<b>Défalcations</b>	<b>24'802.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>6'036.45</b>	
6108.3301 *	Défalcations et annulations de frais	24'802.00		4'000.00		6'036.45	
<b>6120</b>	<b>Revenus, ventes et prestations diverses</b>		<b>908'169.03</b>		<b>920'000.00</b>		<b>725'608.14</b>
6120.4272 *	Horodateurs et taxes de parcage		492'585.03		600'000.00		433'503.99
6120.4356 *	Facturation de services à des tiers		405'085.00		317'000.00		287'269.15
6120.4359 *	Ventes et prestations diverses		10'499.00		3'000.00		4'835.00
<b>6122</b>	<b>Remboursements de tiers</b>		<b>149'301.15</b>		<b>205'000.00</b>		<b>256'723.15</b>
6122.4361.30	Personnel - remboursements accidents		53'852.45		100'000.00		103'678.05
6122.4361.40	Personnel - remboursements maladie						43'760.40
6122.4361.60	Personnel - remboursements militaire PCi		15'908.90		5'000.00		5'293.20
6122.4361.70	Personnel DO - remboursements caisse pension		58'359.90		70'000.00		85'690.90
6122.4362 *	Remboursements de frais par des tiers		21'179.90		30'000.00		18'300.60
<b>6123</b>	<b>Amendes</b>		<b>5'570'960.76</b>		<b>5'400'000.00</b>		<b>4'795'284.74</b>
6123.4370 *	Produit des amendes		5'570'960.76		5'400'000.00		4'795'284.74

**COMMENTAIRES**

- 6105.3199 En raison de la pandémie, divers séminaires, forums, conférences ou rencontres occasionnant de frais d'inscription ont été annulés.
- 6108.3301 Depuis janvier 2020, les frais d'intervention, facturés jusqu'alors soit à la Préfecture ou au Ministère public, ce dernier agissant en tant que tiers garant, doivent dorénavant être facturés directement aux auteurs par le corps de police concerné. Cela a généré un nombre important de rappels puis de mises en poursuite débouchant sur un nombre élevé d'actes de défaut de biens.
- 6120.4272 Le COVID, le télétravail imposé en raison de la pandémie ainsi que la suppression d'une quarantaine de places de parc sur le centre-ville de Renens, en raison des travaux du tram, expliquent cette diminution de recettes. Le montant budgété l'avait été sur la moyenne 2018-2019 qui avoisinait les CHF 575'000.-.
- 6120.4356 Le montant rétrocédé annuellement pour les 2 instructeurs permanent mis à disposition de l'Académie de police par la POL a été augmenté par rapport au montant budgété. Par ailleurs, la mise à disposition de personnel lors de rencontres diplomatiques, inconnues au moment de l'élaboration du budget et faisant l'objet d'une facturation, explique également cette augmentation.
- 6120.4359 Montant fluctuant en fonction des départs de policiers dont les habits et/ou le matériel spécialisé (gilet pare-balles, tenue de maintien de l'ordre) sont facturés au nouvel employeur.
- 6122.4362 Recette fluctuant en fonction du nombre de tests éthylomètre ou de dépistage de drogues facturés au Ministère public ou à la Préfecture.
- 6123.4370 Trois facteurs sont à l'origine de cette augmentation de recettes. Le premier est une augmentation des dénonciations par le biais d'ordonnances pénales suite à du mauvais stationnement sur le domaine privé (+ 19 %), notamment suite à la construction de nouveaux quartiers d'habitation. Le second provient d'une augmentation du nombre d'ordonnances pénales rendues sur le domaine public (+ 33 %) suite à des amendes d'ordre non payées dans le délai, qui sont ensuite traitées par la Commission de police. Le troisième facteur quant à lui provient de l'augmentation du nombre de jours d'activités des assistants de sécurité publique suite au recrutement de nouveaux collaborateurs comblant le sous-effectif lié aux départs enregistrés en 2020.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>24'963'130.93</b>		<b>26'147'500.00</b>		<b>24'769'571.13</b>	
<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>20'895'359.37</b>		<b>21'726'300.00</b>		<b>20'880'308.14</b>	
300	Autorités et Conseil	29'055.00		29'000.00		22'220.00	
301	Personnel adm. et exploitation	15'958'062.95		16'683'900.00		16'036'172.40	
303	Assurances sociales	1'503'598.65		1'568'200.00		1'506'833.10	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	2'524'040.60		2'616'000.00		2'519'371.15	
305	Assurance maladie & accidents	107'716.45		133'400.00		109'466.85	
306	Indemnités et remboursements de frais	53'314.85		67'600.00		49'568.80	
308	Personnel intérimaire	10'017.30					
309	Autres charges du personnel	709'553.57		628'200.00		636'675.84	
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>3'404'473.00</b>		<b>3'853'900.00</b>		<b>3'339'254.63</b>	
310	Imprimés et fournitures de bureau	77'453.12		109'600.00		101'183.29	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	567'030.49		666'500.00		559'351.88	
312	Achats d'énergie et de combustibles	83'893.54		106'500.00		77'618.26	
313	Autres fournitures et marchandises	16'170.28		26'600.00		18'736.61	
314	Entretien immeubles et signalisation	65'010.29		81'000.00		57'835.68	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	581'633.43		689'000.00		657'412.50	
316	Loyers et leasings	906'921.29		914'800.00		882'159.09	
317	Réceptions et manifestations	19'353.75		58'000.00		10'502.05	
318	Honoraires et prestations de service	1'055'376.61		1'159'500.00		927'477.57	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	31'630.20		42'400.00		46'977.70	
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>20'033.47</b>		<b>6'400.00</b>		<b>8'880.15</b>	
321	Intérêts des dettes à court terme	13'739.32					
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	6'294.15		6'400.00		8'880.15	
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS + DEFALCATIONS</b>	<b>599'095.73</b>		<b>533'600.00</b>		<b>259'124.70</b>	
330	Amortissements + Défalcatiions	26'749.30		16'300.00		12'377.85	
331	Amortissements	572'346.43		517'300.00		246'746.85	
<b>35</b>	<b>REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>8'832.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>7'368.00</b>	
351	Remboursement, part. charges cantonales	8'832.00		10'000.00		7'368.00	
<b>36</b>	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>			<b>1'000.00</b>		<b>50.00</b>	
365	Aides, subventions à des institutions privées			1'000.00		50.00	

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>38</b>	<b>ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>35'337.36</b>		<b>16'300.00</b>		<b>274'585.51</b>	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	35'337.36		16'300.00		14'585.51	
381	Attrib. aux financements spéciaux					260'000.00	

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>TOTAL DES REVENUS</b>		<b>24'963'130.93</b>		<b>26'147'500.00</b>		<b>24'769'571.13</b>
<b>42</b>	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>		<b>561'707.48</b>		<b>671'500.00</b>		<b>500'894.86</b>
422	Revenus capitaux patrimoine financier		175.45		1'500.00		261.87
423	Revenus immeubles patrimoine financier		68'947.00		70'000.00		67'129.00
427	Revenus horodateurs et parcage		492'585.03		600'000.00		433'503.99
<b>43</b>	<b>TAXES, EMOLUMENTS, VENTES</b>		<b>6'537'541.22</b>		<b>6'610'600.00</b>		<b>6'002'750.49</b>
431	Emoluments		189'042.50		270'500.00		195'828.00
435	Ventes et prestations service		559'659.25		692'100.00		663'684.45
436	Remboursement de tiers		199'914.70		239'000.00		340'437.90
437	Amendes		5'570'960.76		5'400'000.00		4'795'284.74
439	Autres recettes		17'964.01		9'000.00		7'515.40
<b>44</b>	<b>PARTS A DES RECETTES CANTONALES</b>		<b>4'852.10</b>		<b>20'000.00</b>		<b>8'974.10</b>
441	Part à des recettes cantonales		4'852.10		20'000.00		8'974.10
<b>45</b>	<b>PART. &amp; REMB. COLLECT. PUBLIQUES</b>		<b>17'588'341.13</b>		<b>18'829'100.00</b>		<b>17'982'414.43</b>
452	Participations de communes		17'588'341.13		18'829'100.00		17'982'414.43
<b>48</b>	<b>PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX</b>		<b>270'689.00</b>		<b>16'300.00</b>		<b>274'537.25</b>
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		26'749.30		16'300.00		12'377.85
481	Prélèvements sur financements spéciaux		243'939.70				262'159.40

## TABLEAU RESUME DES INVESTISSEMENTS

Compte	Désignation	Comptes 2021		Comptes 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENTS</b>	<b>1'008'212.86</b>		<b>325'553.70</b>		<b>851'730.00</b>	
<b>50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>435'866.43</b>		<b>78'806.85</b>		<b>563'045.00</b>	
506	Mobilier, machines et véhicules	435'866.43		78'806.85		563'045.00	
<b>59</b>	<b>DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>572'346.43</b>		<b>246'746.85</b>		<b>288'685.00</b>	
590	Diminution des investissements	572'346.43		246'746.85		288'685.00	
<b>6</b>	<b>RECETTES D'INVESTISSEMENTS</b>		<b>1'008'212.86</b>		<b>325'553.70</b>		<b>851'730.00</b>
<b>68</b>	<b>REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES</b>		<b>572'346.43</b>		<b>246'746.85</b>		<b>288'685.00</b>
681	Reprise des amortissements		572'346.43		246'746.85		288'685.00
<b>69</b>	<b>AUGMENTATION DES INVESTIS.</b>		<b>435'866.43</b>		<b>78'806.85</b>		<b>563'045.00</b>
690	Augmentation des investissements		435'866.43		78'806.85		563'045.00

## COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR DIRECTION

Compte	Désignation	Comptes 2021		Comptes 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>*** SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS ***</b>	<b>1'008'212.86</b>	<b>1'008'212.86</b>	<b>325'553.70</b>	<b>325'553.70</b>	<b>851'730.00</b>	<b>851'730.00</b>
<b>600 - 602</b>	<b>ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION</b>	<b>1'008'212.86</b>	<b>1'008'212.86</b>	<b>323'270.45</b>	<b>323'270.45</b>	<b>807'486.35</b>	<b>807'486.35</b>
<b>6004</b>	<b>Honoraires et prestations de services</b>	<b>572'346.43</b>	<b>435'866.43</b>	<b>246'746.85</b>	<b>78'806.85</b>	<b>288'685.00</b>	<b>563'045.00</b>
6004.5900.099	Diminution des investissements	572'346.43		246'746.85		288'685.00	
6004.6900.099	Augmentation des investissements		435'866.43		78'806.85		563'045.00
<b>6029</b>	<b>Investissements</b>	<b>435'866.43</b>	<b>572'346.43</b>	<b>76'523.60</b>	<b>244'463.60</b>	<b>518'801.35</b>	<b>244'441.35</b>
6029.5060.104	Renouvellement de l'infrastructure informatique	200'395.58		76'523.60		518'801.35	
6029.5060.106	Applications liées au stationnement	235'470.85					
6029.6810.101	(B)Amortissement ordinaire		80'660.00		80'580.00		80'580.00
6029.6810.102	(B)Amortissement ordinaire		60'120.00		60'060.00		60'060.00
6029.6810.104	Amortissement ordinaire		196'095.58		103'823.60		103'801.35
6029.6810.106	Amortissement ordinaire		235'470.85				
<b>610 - 612</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>			<b>2'283.25</b>	<b>2'283.25</b>	<b>44'243.65</b>	<b>44'243.65</b>
<b>6101</b>	<b>Biens, services, marchandises</b>			<b>2'283.25</b>	<b>2'283.25</b>	<b>44'243.65</b>	<b>44'243.65</b>
6101.5060.302	(B)Système d'aide à l'engagement (SAE)					19'497.80	
6101.5060.303	Renouvellement de 2 appareils radars mobiles			2'283.25		24'745.85	
6101.6810.302	(B)Amortissement ordinaire						19'497.80
6101.6810.303	Amortissement ordinaire				2'283.25		24'745.85



## COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2021		Comptes 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENTS</b>	<b>1'008'212.86</b>		<b>325'553.70</b>		<b>851'730.00</b>	
<b>50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>435'866.43</b>		<b>78'806.85</b>		<b>563'045.00</b>	
<b>506</b>	<b>Mobilier, machines et véhicules</b>	<b>435'866.43</b>		<b>78'806.85</b>		<b>563'045.00</b>	
6029.5060.104	Renouvellement de l'infrastructure informatique	200'395.58		76'523.60		518'801.35	
6029.5060.106	Applications liées au stationnement	235'470.85					
6101.5060.302	(B)Système d'aide à l'engagement (SAE)					19'497.80	
6101.5060.303	Renouvellement de 2 appareils radars mobiles			2'283.25		24'745.85	
<b>59</b>	<b>DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>572'346.43</b>		<b>246'746.85</b>		<b>288'685.00</b>	
<b>590</b>	<b>Diminution des investissements</b>	<b>572'346.43</b>		<b>246'746.85</b>		<b>288'685.00</b>	
6004.5900.099	Diminution des investissements	572'346.43		246'746.85		288'685.00	
<b>6</b>	<b>RECETTES D'INVESTISSEMENTS</b>		<b>1'008'212.86</b>		<b>325'553.70</b>		<b>851'730.00</b>
<b>68</b>	<b>REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES</b>		<b>572'346.43</b>		<b>246'746.85</b>		<b>288'685.00</b>
<b>681</b>	<b>Reprise des amortissements</b>		<b>572'346.43</b>		<b>246'746.85</b>		<b>288'685.00</b>
6029.6810.101	(B)Amortissement ordinaire		80'660.00		80'580.00		80'580.00
6029.6810.102	(B)Amortissement ordinaire		60'120.00		60'060.00		60'060.00
6029.6810.104	Amortissement ordinaire		196'095.58		103'823.60		103'801.35
6029.6810.106	Amortissement ordinaire		235'470.85				
6101.6810.302	(B)Amortissement ordinaire					19'497.80	
6101.6810.303	Amortissement ordinaire				2'283.25	24'745.85	
<b>69</b>	<b>AUGMENTATION DES INVESTIS.</b>		<b>435'866.43</b>		<b>78'806.85</b>		<b>563'045.00</b>
<b>690</b>	<b>Augmentation des investissements</b>		<b>435'866.43</b>		<b>78'806.85</b>		<b>563'045.00</b>
6004.6900.099	Augmentation des investissements		435'866.43		78'806.85		563'045.00

## BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2021		Mouvements		Bilan au 31.12.2021	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
<b>91</b>	<b>*** ACTIFS ***</b>	<b>4'214'126.82</b>		<b>32'425'863.61</b>	<b>33'821'965.59</b>	<b>2'818'024.84</b>	
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>3'025'704.34</b>		<b>30'306'068.28</b>	<b>31'548'500.23</b>	<b>1'783'272.39</b>	
<b>9100</b>	<b>Caisse</b>	<b>11'313.75</b>		<b>2'778'593.25</b>	<b>2'779'219.95</b>	<b>10'687.05</b>	
9100.01	Caisse	1'100.00		166'463.20	166'463.20	1'100.00	
9100.99	Compte de transfert de trésorerie	10'213.75		2'612'130.05	2'612'756.75	9'587.05	
<b>9101</b>	<b>Comptes de chèques postaux</b>	<b>419'267.69</b>		<b>7'722'166.14</b>	<b>7'358'711.16</b>	<b>782'722.67</b>	
9101.01	CCP no 17-615195-5	419'267.69		7'722'166.14	7'358'711.16	782'722.67	
<b>9102</b>	<b>Banques</b>	<b>2'595'122.90</b>		<b>19'805'308.89</b>	<b>21'410'569.12</b>	<b>989'862.67</b>	
9102.01	BCV no R5173.75.41	2'595'122.90		19'805'308.89	21'410'569.12	989'862.67	
<b>911</b>	<b>REALISABLES</b>	<b>415'439.23</b>		<b>1'333'723.85</b>	<b>1'597'115.68</b>	<b>152'047.40</b>	
<b>9111</b>	<b>Comptes courants débiteurs</b>	<b>84'777.21</b>		<b>844'953.50</b>	<b>902'433.21</b>	<b>27'297.50</b>	
9111.02	Compte courant avances au personnel			8'300.00	8'300.00		
9111.03	Office de chèque postaux - BVR			484'445.35	484'445.35		
9111.06	Compte courant assurance accident			324'910.65	324'910.65		
9111.22	Compte courant Commune de Chavannes	45'688.00			45'688.00		
9111.23	Compte courant Commune de Crissier			27'297.50		27'297.50	
9111.27	Compte courant Commune de Saint-Sulpice	39'089.21			39'089.21		
<b>9115</b>	<b>Autres débiteurs</b>	<b>330'662.02</b>		<b>488'770.35</b>	<b>694'682.47</b>	<b>124'749.90</b>	
9115.01	Débiteurs ordinaires	151'389.35		488'645.35	515'284.80	124'749.90	
9115.02	Débiteurs divers	179'272.67		125.00	179'397.67		
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>104'003.25</b>		<b>350'205.05</b>	<b>104'003.25</b>	<b>350'205.05</b>	
<b>9139</b>	<b>Actifs transitoires</b>	<b>104'003.25</b>		<b>350'205.05</b>	<b>104'003.25</b>	<b>350'205.05</b>	
9139.01	Actifs transitoires	104'003.25		350'205.05	104'003.25	350'205.05	

**BILANS COMPARES**

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2021		Mouvements		Bilan au 31.12.2021	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
<b>914</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>668'980.00</b>		<b>435'866.43</b>	<b>572'346.43</b>	<b>532'500.00</b>	
<b>9146</b>	<b>Investissements</b>	<b>668'980.00</b>		<b>435'866.43</b>	<b>572'346.43</b>	<b>532'500.00</b>	
9146.101	(B)Déménagement à Rte des Flumeaux 41 - Immeuble	161'160.00			80'660.00	80'500.00	
9146.102	(B)Déménagement à Rte des Flumeaux 41 - Mobilier	120'120.00			60'120.00	60'000.00	
9146.104	Renouvellement de l'infrastructure informatique	387'700.00		200'395.58	196'095.58	392'000.00	
9146.106	Applications liées au stationnement			235'470.85	235'470.85		

## BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2021		Mouvements		Bilan au 31.12.2021	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
<b>92</b>	<b>*** PASSIFS ***</b>		<b>4'214'126.82</b>	<b>46'713'234.74</b>	<b>45'317'132.76</b>		<b>2'818'024.84</b>
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>		<b>1'666'087.68</b>	<b>44'983'402.54</b>	<b>45'267'175.34</b>		<b>1'949'860.48</b>
<b>9200</b>	<b>Créanciers</b>		<b>568'297.46</b>	<b>37'390'035.91</b>	<b>37'313'838.19</b>		<b>492'099.74</b>
9200.01	Créanciers - paiements manuels				125.00		125.00
9200.02	Police - Objets trouvés		3'965.15	1'050.00			2'915.15
9200.03	SPUB - Objets trouvés et récompenses non réclamées		8'035.45	550.00	693.30		8'178.75
9200.04	Créanciers		556'296.86	11'790'778.68	11'715'362.66		480'880.84
9200.98	Paiements manuels (Créanciers)			412'545.08	412'545.08		
9200.99	Paiements DTA (Créanciers + salaires )			25'185'112.15	25'185'112.15		
<b>9206</b>	<b>Comptes courants créanciers</b>		<b>1'097'790.22</b>	<b>7'593'366.63</b>	<b>7'953'337.15</b>		<b>1'457'760.74</b>
9206.01	Compte courant particuliers		42.00	777.00	1'005.00		270.00
9206.05	Compte courant caisse pensions			3'681'959.45	3'681'959.45		
9206.06	Compte courant AVS			2'660'798.00	2'660'798.00		
9206.10	Compte courant de garanties d'amendes			26'799.10	27'599.10		800.00
9206.15	Remb. de traitement à ventiler		4'656.30	100'174.90	114'898.05		19'379.45
9206.21	Compte courant Commune de Bussigny		94'379.45	94'379.45	167'018.20		167'018.20
9206.22	Compte courant Commune de Chavannes			45'688.00	276'083.40		230'395.40
9206.23	Compte courant Commune de Crissier		262'237.75	289'535.25	27'297.50		
9206.24	Compte courant Commune d'Ecublens		78'118.80	78'118.80	251'775.50		251'775.50
9206.25	Compte courant Commune de Prilly		210'371.05	210'371.05	147'068.95		147'068.95
9206.26	Compte courant Commune de Renens		269'830.26	269'830.26	347'883.14		347'883.14
9206.27	Compte courant Commune de Saint-Sulpice			39'089.21	146'812.61		107'723.40
9206.28	Compte courant Commune de Villars-Ste-Croix		20'097.45	20'097.45	31'508.20		31'508.20
9206.33	Provision pour charges de fonctionnement		158'057.16	75'400.36	31'885.00		114'541.80
9206.40	Recettes Parkingpay pour CFF			134.40	134.40		
9206.41	Recettes Parkingpay pour Fischer			55.95	55.95		
9206.42	Recettes Parkingpay pour La Poste			158.00	158.00		
9206.43	Recettes Parkingpay pour Ville de Renens				39'396.70		39'396.70
<b>922</b>	<b>EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</b>		<b>1'060'000.00</b>	<b>300'000.00</b>			<b>760'000.00</b>
<b>9221</b>	<b>Emprunts par obligation simple</b>		<b>1'060'000.00</b>	<b>300'000.00</b>			<b>760'000.00</b>
9221.01	Postfinance 2013-2023 1.39% 1'400'000		420'000.00	140'000.00			280'000.00
9221.02	Postfinance 2019-2024 0.4% 800'000		640'000.00	160'000.00			480'000.00

## BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2021		Mouvements		Bilan au 31.12.2021	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>		<b>1'159'143.20</b>	<b>1'159'143.20</b>	<b>14'620.06</b>		<b>14'620.06</b>
<b>9259</b>	<b>Passifs transitoires</b>		<b>1'159'143.20</b>	<b>1'159'143.20</b>	<b>14'620.06</b>		<b>14'620.06</b>
9259.99	Transitoires divers		1'159'143.20	1'159'143.20	14'620.06		14'620.06
<b>928</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE</b>		<b>286'433.91</b>	<b>270'689.00</b>	<b>35'337.36</b>		<b>51'082.27</b>
<b>9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>		<b>286'433.91</b>	<b>270'689.00</b>	<b>35'337.36</b>		<b>51'082.27</b>
9282.01	Débiteurs douteux		17'965.06	26'749.30	35'337.36		26'553.12
9282.07	Fonds des crédits complémentaires		8'468.85	8'468.85			
9282.15	Fonds applications liées au stationnement		260'000.00	235'470.85			24'529.15
<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 01.01.2021	Mouvements 2021		Solde au 31.12.2021
			Prélèvement	Attribution	
<b>928</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE</b>	<b>286'433.91</b>	<b>270'689.00</b>	<b>35'337.36</b>	<b>51'082.27</b>
<b>9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>	<b>286'433.91</b>	<b>270'689.00</b>	<b>35'337.36</b>	<b>51'082.27</b>
9282.01	Débiteurs douteux	17'965.06	26'749.30	35'337.36	26'553.12
9282.07	Fonds des crédits complémentaires	8'468.85	8'468.85		-
9282.15	Fonds applications liées au stationnement	260'000.00	235'470.85		24'529.15

## SUIVI DES PREAVIS D'INVESTISSEMENT

Préavis	Désignation	Crédits d'investissement	Solde disponible au 01.01.2021	Dépenses / Ecritures 2021	Solde au 31.12.2021
05 / 2012	Déménagement de la POL à la route des Flumeaux 41 "Plus-values de construction et mobilier"	1'800'000.00	862.01	préavis bouclé (= moins-value)	-
05 / 2012	Déménagement de la POL à la route des Flumeaux 41 "Fonds des crédits complémentaires" (dissolution du solde du fond)	140'800.00	8'468.85	8'468.85	-
06 / 2018	Renouvellement de l'infrastructure informatique	800'000.00	204'675.05	200'395.58	4'279.47
05 / 2019	Renouvellement du Système d'information central des polices vaudoises : Projet ODYSSEE	1'300'000.00	1'300'000.00	-	1'300'000.00
05 / 2020	Applications liées au stationnement	273'400.00	273'400.00	235'470.85	37'929.15

## CLE DE REPARTITION UTILISEE

Commune	Bussigny	Chavannes	Crissier	Ecublens	Prilly	Renens	St-Sulpice	Villars-Ste-Croix	Totaux
Point d'impôt net 2020	247'220	172'648	297'269	615'653	436'573	770'102	142'890	26'071	2'708'426
Point d'impôt net en %	9.128 %	6.374 %	10.976 %	22.731 %	16.119 %	28.434 %	5.276 %	0.963 %	100.000 %
Habitants 2020	9'614	8'487	8'700	13'164	12'383	20'863	4'909	958	79'078
Population en %	12.158 %	10.732 %	11.002 %	16.647 %	15.659 %	26.383 %	6.208 %	1.211 %	100.000 %
Interventions 2020	1'352	1'055	1'380	1'423	2'360	3'777	488	143	11'978
Interventions en %	11.287 %	8.808 %	11.521 %	11.880 %	19.703 %	31.533 %	4.074 %	1.194 %	100.000 %
Moyenne 1 1(2x) 1	11.183 %	9.162 %	11.125 %	16.976 %	16.785 %	28.183 %	5.441 %	1.145 %	
Moyenne 0 1(2x) 1 sans le point d'impôt	11.868 %	10.091 %	11.175 %	15.058 %	17.007 %	28.099 %	5.497 %	1.206 %	
Minimas	11.183 %	9.162 %	11.125 %	15.058 %	16.785 %	28.099 %	5.441 %	1.145 %	97.998 %
<b>Moyenne optimale</b>	<b>11.411 %</b>	<b>9.349 %</b>	<b>11.352 %</b>	<b>15.366 %</b>	<b>17.128 %</b>	<b>28.673 %</b>	<b>5.553 %</b>	<b>1.168 %</b>	<b>100.000 %</b>
Contribution par commune (en CHF)	2'007'005.60	1'644'334.00	1'996'628.50	2'702'624.50	3'012'531.05	5'043'105.08	976'680.60	205'431.80	<b>17'588'341.13</b>