



Sécurité dans l'Ouest lausannois

COMPTES 2019

Préavis No 02/2020

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 _____	3
6003	Réceptions et manifestations _____	3
6004	Honoraires et prestations de services _____	4
6005	Impôts, taxes, cotisations et frais divers _____	4
6007	Intérêts passifs _____	4
6008	Amortissements _____	4
6009	Aides et subventions _____	4
6011	Attribution aux fonds de réserve _____	4
6020	Revenus, ventes et prestations diverses _____	4
6022	Remboursements de tiers _____	5
6024	Autres recettes _____	5
6025	Participations des communes _____	5
6026	Participations de tiers _____	5
6028	Prélèvements sur fonds de réserve _____	5

605 – 607 POLICE ADMINISTRATIVE

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

610 – 612 CORPS DE POLICE

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

COMPTES PAR NATURE _____ 9 - 10

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

TABLEAU RESUME _____ 11

COMPTES PAR DIRECTION _____ 12

COMPTES PAR NATURE _____ 13

BILANS COMPARES _____ 14 - 16

SUIVI DES FONDS DE RESERVE _____ 17

SUIVI DES PREAVIS D'INVESTISSEMENT _____ 18

CLEF DE REPARTITION UTILISEE _____ 19



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

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers,

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes, du règlement sur la comptabilité des communes et des statuts de l'Association, le Comité de Direction a l'honneur de vous soumettre les comptes de l'Association de communes "Sécurité dans l'Ouest lausannois", arrêtés au 31 décembre 2019.

1. Introduction

A l'instar des années précédentes, le résultat d'exploitation 2019 de l'Association de communes "Sécurité dans l'Ouest lausannois" peut être qualifié de bon sur le plan comptable, se rapprochant même, pour la première fois, de très près du budget, pour ne présenter qu'une différence inférieure de Fr. 435'434.99 (- 1.68 %).

En comparaison avec le budget prévu pour 2019, les charges effectives, hors amortissements, défalcatons et attribution aux financements spéciaux, sont inférieures d'environ Fr. 528'400.-- au montant budgété, soit Fr. 25'649'200.--.

Il est à relever également une faible diminution des recettes, soit de Fr. 250'102.14 (- 3.55 %), par rapport aux projections budgétaires, hors prélèvements sur fonds spéciaux et participations des communes.

De ce fait, la contribution globale des communes n'est inférieure que d'environ Fr. 173'120.-- (- 0.92 %) par rapport à la prévision budgétaire.

2. Evolution des coûts

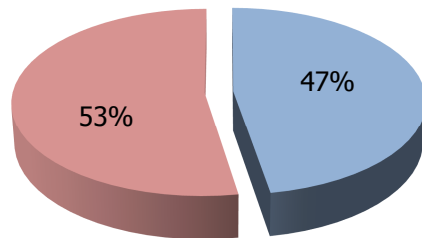
La nature "Autorités et personnel" laisse apparaître une légère réduction de charges, dans la mesure où celle-ci s'élève à un peu moins de Fr. 250'000.--, quand bien même 2 provisions légales ont dû être constituées suite à des litiges du droit du travail. Quant à la masse salariale, elle est très légèrement inférieure à Fr. 140'000.-- (- 0.67 %) par rapport à la prévision budgétaire.

Les charges du personnel représentent 84.22 % des charges globales de l'Association (y compris amortissements, défalcatons, attributions aux financements spéciaux et provisions).

La seconde source de diminution de charges provient des "Biens, services et marchandises", inférieure de Fr. 278'394.-- (- 7.07 %) au montant budgété, soit un peu plus de Fr. 3.930 millions. Cette diminution se retrouve principalement dans les domaines de l'affranchissement, des honoraires informatiques et des honoraires divers.

Un litige avec la Régie du Rhône au sujet du décompte chauffage, du 01.07.2015 au 30.06.2018 à la route des Flumeaux 41 à Prilly, nous a également obligés à constituer une réserve.

Charges effectives non-dépensées hors amortissements, défalcatons et attributions aux financements spéciaux



■ Autorités et personnel ■ Biens, services, marchandises

Quant aux amortissements, ils sont supérieurs aux prévisions budgétaires, en raison de l'amortissement du crédit complémentaire (préavis n° 04/2019) en lien avec le renouvellement de 2 appareils radar (préavis n° 01/2018), ainsi que par le renouvellement de l'infrastructure informatique (préavis n° 06/2018).

Les intérêts sont également en hausse en raison de l'emprunt consenti pour le renouvellement de ladite infrastructure.

3. Evolution des recettes

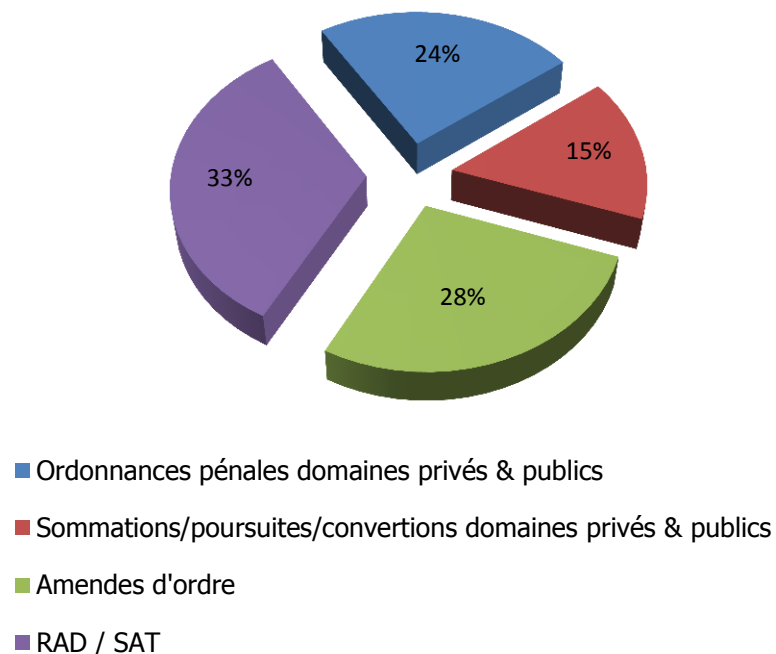
Au niveau des revenus de l'Association, hors prélèvements sur fonds spéciaux et participations des communes, le résultat est inférieur d'environ Fr. 250'100.-- aux prévisions budgétaires, soit une diminution de 3.55 %.

Les revenus du patrimoine sont en légère baisse, principalement en raison des taxes de parcage (horodateurs) qui enregistrent cette année une diminution d'environ Fr. 21'000.-- par rapport au budget, et d'un peu plus de Fr. 46'950.-- par rapport aux comptes 2018.

Les recettes en matière de remboursement de tiers présentent une différence positive d'un peu plus de Fr. 232'000.--, ceci principalement en lien avec des remboursements de la caisse de pension pour des cas d'absences de longue durée ou d'accident.

Le produit des amendes est quant à lui nettement inférieur au montant budgété, et présente une différence d'un peu plus de Fr. 544'300.-- (- 10.27 %) par rapport au budget, et d'un peu plus de Fr. 768'000.-- par rapport aux comptes 2018. Cette différence s'explique d'une part par l'important turn-over des assistants de sécurité publique, ainsi qu'une baisse significative des dénonciations en commission de police pour le stationnement abusif sur le site des hautes écoles (UNIL-EPFL) ; ces dernières ayant équipé plusieurs parkings avec un système de barrière. L'envoi systématique d'un rappel aux contrevenants ne s'étant pas acquittés du montant de leur contravention dans le délai légal influence également un peu la baisse enregistrée, puisqu'auparavant ces contrevenants étaient dénoncés directement en commission de police avec des frais supplémentaires.

Détail compte "Amendes" des montants encaissés



Synthèse

L'année 2019 a été synonyme d'un turn-over important et imprévisible au sein de l'effectif des assistants de sécurité publique. Cette situation s'est traduite par une diminution significative du revenu des amendes d'ordre et, vraisemblablement par cascade, également des revenus issus des parcomètres. On peut effectivement imaginer que certains automobilistes ont pris le risque de ne pas s'acquitter de la taxe de stationnement au vu de la moindre fréquence des contrôles.

Enfin, et comme élément essentiel, le résultat de l'exercice 2019 est le premier de l'histoire de la POL où le résultat global des comptes est aussi proche que celui du budget présenté. Par ailleurs, l'incidence d'une telle justesse peut s'avérer non négligeable sur les acomptes versés par les communes puisque le pourcentage de la clé de répartition varie entre celui défini pour l'élaboration du budget et celui pour les comptes. De ce fait, et là aussi pour la première fois, 3 communes (Bussigny, Crissier, Villars-Ste-Croix) ont versé des acomptes insuffisants et ont dû procéder à un rattrapage. Toutefois, les 5 autres communes se sont vues rétrocéder de l'argent.

Projet REGIO

Ce projet, initié en 2018, a été mis en route concrètement dans le 1^{er} trimestre 2019. Cette mise en œuvre a toutefois nécessité quelques petits ajustements, notamment dans le domaine informatique par l'achat de 2 PC portables, de 2 imprimantes, de 2 antennes wifi et d'une application métier. Ces minimes dépenses sont toutefois à mettre en balance avec une diminution des Km effectués au moyen des véhicules d'intervention de la POL (- 20 %) ainsi que d'une diminution des frais d'achat de carburant, ceci depuis l'introduction des patrouilles REGIO effectuées avec des véhicules de la gendarmerie.

Conclusion

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

Vu le préavis présenté par le Comité de Direction

Où le rapport de la Commission de gestion

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

ADOPTE

Les comptes de l'Association "Sécurité dans l'Ouest lausannois" arrêtés au 31 décembre 2019.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président

Le Secrétaire

M. Farine

F. Schaer

RECAPITULATION

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019 amendé		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
600 - 602	ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION	6'224'742.71	19'152'084.22	6'591'300.00	19'337'100.00	6'648'087.28	18'759'256.53
605 - 607	POLICE ADMINISTRATIVE	2'722'235.16	301'936.75	2'764'100.00	281'100.00	2'682'723.35	331'883.80
610 - 612	CORPS DE POLICE	16'489'787.14	5'982'744.04	16'516'800.00	6'254'000.00	16'528'114.13	6'767'784.43
TOTALISATION		25'436'765.01	25'436'765.01	25'872'200.00	25'872'200.00	25'858'924.76	25'858'924.76

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019 amendé		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS ***	25'436'765.01	25'436'765.01	25'872'200.00	25'872'200.00	25'858'924.76	25'858'924.76
600 - 602	ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION	6'224'742.71	19'152'084.22	6'591'300.00	19'337'100.00	6'648'087.28	18'759'256.53
6000	Autorités et personnel	2'877'225.96		3'150'300.00		3'147'400.15	
6000.3003.01 *	Jetons de présence Conseil intercommunal	5'070.00		10'000.00		4'940.00	
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	2'525.00		4'000.00		3'925.00	
6000.3011.01 *	Personnel - traitements	1'746'875.25		1'830'100.00		1'761'481.95	
6000.3011.06	Personnel DO - Heures de nuit	215.20				144.00	
6000.3011.20	Personnel - Traitements apprentis	36'269.95		37'800.00		32'500.00	
6000.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	73'432.30		151'600.00		125'743.60	
6000.3030	Cotisations AVS-AI-AC	169'548.36		178'600.00		166'930.50	
6000.3040	Cotisations Caisse pensions	300'225.40		307'200.00		308'905.10	
6000.3050	Assurances de personnes	10'898.90		13'000.00		11'274.00	
6000.3060	Indemnisations et remboursements de frais	7'615.55		8'000.00		10'198.00	
6000.3066	Frais de subsistance	4'344.45		5'000.00		3'845.60	
6000.3091.01 *	Frais de formation professionnelle	188'337.96		232'000.00		168'635.40	
6000.3091.02 *	Frais de formation école de police	168'169.00		221'000.00		486'200.00	
6000.3091.03 *	Frais de formation des apprentis	1'414.90		3'000.00		1'379.00	
6000.3091.04 *	Frais de formation des assistants de police	31'280.00		10'000.00			
6000.3091.05 *	Rachat de frais de formation aspirants/ASP	27'500.00		55'000.00			
6000.3092	Frais de recherche de personnel	19'039.39		20'000.00		12'794.00	
6000.3093 *	Frais médicaux	1'977.40		6'000.00		2'879.85	
6000.3099.01 *	Charges diverses du personnel	64'606.95		40'000.00		27'387.35	
6000.3099.02	Charges diverses apprentis	2'880.00		3'000.00		3'236.80	

COMMENTAIRES

- 6000.3003.01** Montant fluctuant en fonction du nombre de séances du conseil et également du nombre de conseillers-ères présents.
- 6000.3003.03** Charge fluctuant en fonction du nombre de préavis soumis et de conseillers-ères présents.
- 6000.3011.01** Un poste non repourvu (juriste).
- 6000.3012.10** 2 ETP en CDD budgétés. Au final, ce n'est l'équivalent que d'un ETP qui a été dépensé.
- 6000.3091.01** Les formations "cursus cadre II" et "santé au travail" n'ont pas été réalisées. Quant au budget alloué pour les cours de conduite, il n'a été que partiellement utilisé.
- 6000.3091.02** Seulement 3 aspirants ont été engagés alors que 4 avaient été budgétés en 2019. La différence par rapport aux comptes 2018 s'explique par le fait que l'Académie facturait les frais d'écolage par trimestre alors que depuis 2019 elle facture les frais d'écolage dans leur totalité peu après le commencement. De ce fait, en 2018, il y a le cumul de frais de 3 volées d'aspirants au prorata temporis.
- 6000.3091.03** Le montant dévolu à des cours d'appui n'a été que partiellement utilisé.
- 6000.3091.04** Suite à plusieurs départs, de nouveaux assistants de sécurité publique ont été engagés et ont dû suivre la formation ad hoc dispensée à l'Académie de police à Savatan.
- 6000.3091.05** Le montant budgété pour le rachat des frais de formation correspond à 1 personne à 100 % de la valeur de rachat. Le collaborateur engagé n'avait que 50 % du montant de la dédite à rembourser à son ancien employeur.
- 6000.3093** Moins de consultations chez le médecin conseil, pour des absences longue durée, que budgété.
- 6000.3099.01** Primes de naissance budgétées mais non attribuées et constitution d'une provision obligatoire ; litige droit du travail.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019 amendé		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6001	Biens, services, marchandises	1'171'682.41		1'220'900.00		1'148'679.72	
6001.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	91'824.58		150'000.00		116'962.07	
6001.3102 *	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	5'398.30		11'400.00		12'634.05	
6001.3111.01	Achat de mobilier, mach. et équip. techniques de bureau	50'336.70		51'000.00		45'041.90	
6001.3111.02 *	Achats informatiques (logiciels, licences, matériel, ...)	247'648.79		232'000.00		174'600.60	
6001.3114	Achats de machines, matériel d'exploitat. et entretien	11'308.84		12'000.00		6'332.64	
6001.3115	Achats de véhicules	121'614.80		120'000.00		57'066.20	
6001.3116 *	Achats de matériel spécialisé	4'317.25		7'500.00		3'009.15	
6001.3123	Achats d'électricité	35'387.61		35'000.00		33'542.23	
6001.3124 *	Achats de carburant pour véhicules	62'259.83		70'000.00		75'305.06	
6001.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'211.95		5'000.00		6'143.69	
6001.3141 *	Aménagement et entretien des bâtiments	12'589.02		10'000.00		9'127.15	
6001.3151 *	Entretien mobilier, équip. bureau, maintenance informatique	428'605.66		418'000.00		471'831.80	
6001.3154 *	Entretien des machines, matériel d'exploitat. et entretien	7'959.45		4'000.00		4'448.90	
6001.3155	Entretien des véhicules	80'451.03		85'000.00		120'124.13	
6001.3156 *	Entretien du matériel spécialisé	6'768.60		10'000.00		12'510.15	
6002	Loyers	1'074'920.95		996'900.00		963'095.26	
6002.3161.03	Loyers Crissier	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
6002.3161.04	Loyers Ecublens	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
6002.3161.06	Loyers et conciergerie Renens	7'200.00		7'200.00		7'200.00	
6002.3161.09 *	Loyers et locations divers	14'847.95		19'000.00		8'741.85	
6002.3161.10 *	Loyers places de parc employés	81'230.00		70'000.00		76'990.00	
6002.3161.11 *	Loyers Flumeaux 41	797'225.80		714'300.00		710'320.00	
6002.3163.01 *	Locations machines (photocopieurs, programmes, ...)	33'301.80		42'000.00		36'830.21	
6002.3163.02	Leasings informatique	126'715.40		130'000.00		108'613.20	
6003	Réceptions et manifestations	25'894.10		46'000.00		67'214.15	
6003.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	25'894.10		46'000.00		67'214.15	

COMMENTAIRES

- 6001.3101** Cette différence s'explique par le non renouvellement des carnets d'amende d'ordre, d'une part en raison d'une diminution du nombre d'amendes d'ordre délivrées, et d'autre part en prévision du changement de format des futurs bulletins d'amendes qui intégreront un Code QR. Une baisse du nombre de copies papier, au travers des copieurs, ainsi qu'un projet de communication et l'achat de papier chimique pour les appareils "Ticketmann" non réalisés et l'utilisation de la messagerie électronique à la place d'envois papier contribuent également à cette diminution de charges.
- 6001.3102** Abonnement à une revue juridique électronique non renouvelé suite au départ du juriste. Acquisition d'ouvrages spécialisés (métiers) et frais d'annonces pour des parutions dans la FAO moins importants que budgété.
- 6001.3111.02** Dépassement en lien avec l'augmentation d'une redevance (JEP-SINAP-Graphite) basée sur le nombre d'utilisateurs.
- 6001.3116** Le montant budgété pour l'achat de petit matériel en lien avec les véhicules n'a été que partiellement dépensé.
- 6001.3124** Diminution des km effectués par les véhicules de police-secours depuis l'introduction des patrouilles REGIO, lesquelles s'effectuent avec des véhicules de la gendarmerie.
- 6001.3141** Dépassement en lien avec l'acquisition d'un système d'alarme pour l'évacuation du bâtiment à la route des Flumeaux 41 à Prilly, suite à un exercice d'évacuation non concluant en 2018.
- 6001.3151** Modification du type d'abonnement pour les 30 natels SAGA (augmentation du volume de transfert de données).
- 6001.3154** Réparation des climatiseurs de police-secours. Jusqu'en 2018, ce genre de frais étaient pris en charge par le propriétaire de l'immeuble.
- 6001.3156** Entretien du matériel embarqué dans ou sur les véhicules de police, moins conséquent que budgété.
- 6002.3161.09** Montant dévolu à la location d'emplacements de publicité, pour la campagne de recrutement, que partiellement utilisé.
- 6002.3161.10** Augmentation liée à la conclusion de nouveaux baux à loyer, notamment pour les collaborateurs du poste d'Ecublens, ainsi que pour le personnel de l'Hôtel de police à Prilly. Cette charge supplémentaire est toutefois compensée par une recette presque équivalente enregistrée dans le compte n° 6020.4232 "Loyers places de parc employés".
- 6002.3161.11** Ce dépassement est en lien avec la constitution obligatoire d'une provision suite à un litige avec la Régie du Rhône au sujet du décompte chauffage pour la période du 01.07.2015 au 30.06.2018.
- 6002.3163.01** La négociation lors du renouvellement de deux contrats de location a permis de revoir les montants à la baisse.
- 6003.3170** La réalisation par le personnel de la POL de buffets lors de certaines manifestations (broche, apéritif pour les promotions, apéritif de fin d'année, etc.) a permis de faire de substantielles économies. Une bonne gestion budgétaire lors de manifestations telles que le repas de fin d'année et le Noël des enfants de la POL a également contribué à réaliser des économies. Par ailleurs, le budget alloué pour des activités récréatives (team spirit) prévues par les différentes entités n'a été que partiellement utilisé.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019 amendé		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6004	Honoraires et prestations de services	711'425.79		899'000.00		756'147.53	
6004.3181 *	Affranchissements	151'471.75		248'000.00		195'026.80	
6004.3183 *	Frais bancaires	32'115.16		45'000.00		38'548.50	
6004.3185.02 *	Honoraires informatique	143'983.84		189'000.00		133'375.62	
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	37'840.15		42'000.00		37'775.85	
6004.3186.02 *	Primes d'assurances véhicules	54'464.95		60'000.00		57'146.20	
6004.3187	Emoluments SAN (serv. des autos et navigation)	720.00		1'000.00		475.00	
6004.3189.02 *	Honoraires divers	153'938.39		173'000.00		157'015.25	
6004.3189.04 *	Honoraires conciergerie	80'891.55		85'000.00		80'784.31	
6005	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	43'498.30		55'000.00		35'429.39	
6005.3192	Taxes sur les véhicules	1'472.00		1'600.00		1'512.00	
6005.3193 *	Cotisations	13'510.00		17'400.00		13'280.25	
6005.3199 *	Frais divers	28'516.30		36'000.00		20'637.14	
6007	Intérêts passifs	9'546.20		8'000.00		9'892.15	
6007.3223 *	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	9'546.20		8'000.00		9'892.15	
6008	Amortissements	290'075.90		197'900.00		331'148.73	
6008.3301 *	Défalcations et annulations de frais	1'390.90		7'300.00			
6008.3312	Amort. bâtiments et constructions	80'580.00		80'600.00		80'580.00	
6008.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	208'105.00		110'000.00		250'568.73	
6009	Aides et subventions			1'000.00		69.60	
6009.3659	Dons, aides et subventions casuels			1'000.00		69.60	
6011	Attribution aux fonds de réserve	20'473.10		16'300.00		189'010.60	
6011.3809 *	Attribution/ajustement - Fonds "débiteurs douteux"	20'473.10		16'300.00			
6011.3819	Attrib. à divers fonds p/fonctionnement / investissements					189'010.60	
6020	Revenus, ventes et prestations diverses		427'327.81		427'000.00		466'252.68
6020.4221	Revenus des comptes courants		1'111.11		1'000.00		2'509.98
6020.4232 *	Loyers places de parc employés		70'653.00		60'000.00		65'352.00
6020.4354 *	Ventes d'objets mobiliers usagés		15'400.00		6'000.00		15'289.00
6020.4356 *	Facturation de services à des tiers		319'815.70		340'000.00		364'131.70
6020.4359	Ventes et prestations diverses		20'348.00		20'000.00		18'970.00

COMMENTAIRES

- 6004.3181** L'envoi systématique d'un rappel, lors du non-paiement d'une amende d'ordre dans le délai légal, a contribué à faire diminuer le nombre d'ordonnances pénales, lesquelles sont envoyées en courrier "Recommandé" (obligation légale). De facto, les frais postaux ont diminué. Le changement de prestataire pour l'envoi du journal POL à la population a également contribué à cette diminution de charges, tout comme l'utilisation de la messagerie électronique à la place d'envois papier.
- 6004.3183** Frais fluctuant en fonction du nombre de paiements effectués aux guichets postaux, ainsi qu'aux frais facturés pour les transactions lors du paiement sans contact aux horodateurs.
- 6004.3185.02** Des honoraires informatiques budgétés pour soutenir le matériel informatique n'étant plus sous garantie, en attendant la mise en production de la nouvelle infrastructure, n'ont pas été dépensés.
- 6004.3186.01** Le montant budgété pour les franchises n'a pas été dépensé et la prime d'assurance RC a diminué.
- 6004.3186.02** Montant budgété pour les cas de franchises RC, suite à des dommages causés à des véhicules tiers, que partiellement dépensé.
- 6004.3189.02** Les honoraires en lien avec une réflexion sur la présence de la POL sur les réseaux sociaux n'ont pas été dépensés en raison du projet REGIO ; ceux pour la venue de médecins dans nos locaux n'ont été que partiellement utilisés.
- 6004.3189.04** Le montant budgété pour les frais de nettoyage hors contrat n'a été que partiellement utilisé.
- 6005.3193** 1 cotisation budgétée 2 fois par erreur.
- 6005.3199** Montant alloué pour l'inscription à des assemblées, séminaires, congrès que partiellement dépensé.
- 6007.3223** Intérêt supplémentaire en lien avec l'emprunt consenti pour le renouvellement de l'infrastructure informatique (préavis n° 06/2018).
- 6008.3301** Montant budgété sur la base d'une estimation en fonction des postes débiteurs ouverts.
- 6008.3313** Cette augmentation s'explique par l'amortissement du crédit complémentaire (préavis n° 04/2019) en lien avec le renouvellement de 2 appareils radar (préavis n° 01/2018) ainsi que par l'amortissement de la nouvelle infrastructure informatique (préavis n° 06/2018).
- 6011.3809** Il s'agit d'un réajustement du fonds. Le montant budgété a été sous-estimé.
- 6020.4232** Voir le commentaire du compte n° 6002.3161.10 "Loyers places de parc employés".
- 6020.4354** Vente d'un véhicule d'occasion supplémentaire. Quant aux deux budgétés, ils ont été vendus plus cher que prévu.
- 6020.4356** Diminution du montant perçu pour la notification des commandements de payer.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019 amendé		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6022	Remboursements de tiers		50'470.26		59'000.00		15'659.84
6022.4361.30	Personnel - remboursements accidents		12'211.80				1'948.90
6022.4361.60	Personnel - remboursements militaire PCi		835.40				229.45
6022.4361.70	Personnel DO - remboursements caisse pension		16'834.20				
6022.4362.01	Frais de rappel et intérêts		4'624.80		5'000.00		4'372.35
6022.4362.02 *	Remboursements de frais par des tiers		5'550.56		4'000.00		4'109.14
6022.4362.03 *	Remboursement frais de formation aspirants/ASP		1'974.00		20'000.00		5'000.00
6022.4364 *	Remboursements d'assurances propres		8'439.50		30'000.00		
6024	Autres recettes		29'519.00		21'000.00		61'426.95
6024.4399	Revenus extraordinaires		8'730.60		9'000.00		39'566.95
6024.4419 *	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		20'788.40		12'000.00		21'860.00
6025	Participations des communes		18'590'676.33		18'763'800.00		17'807'859.93
6025.4521.21	Participation de Bussigny		2'142'947.25		2'126'392.00		2'018'060.90
6025.4521.22	Participation de Chavannes		1'722'612.05		1'778'505.00		1'687'897.25
6025.4521.23	Participation de Crissier		2'102'047.75		2'038'338.00		1'934'492.65
6025.4521.24	Participation d'Ecublens		2'861'476.90		2'895'738.00		2'748'211.75
6025.4521.25	Participation de Prilly		3'186'999.65		3'228'004.00		3'063'550.15
6025.4521.26	Participation de Renens		5'347'608.08		5'421'604.00		5'145'395.43
6025.4521.27	Participation de Saint-Sulpice		983'818.60		1'060'013.00		1'006'009.50
6025.4521.28	Participation de Villars-Ste-Croix		243'166.05		215'206.00		204'242.30
6026	Participations et subventions de tiers						18'500.00
6026.4659	Subventions, sponsoring de tiers						18'500.00
6028	Prélèvements sur fonds de réserve		54'090.82		66'300.00		389'557.13
6028.4809	Prélèvement/ajustement - Fonds "débiteurs douteux"		7'018.65		16'300.00		10'037.80
6028.4819	Prélèvement sur fonds pour préavis divers		47'072.17		50'000.00		379'519.33

COMMENTAIRES

- 6022.4362.02** Revenus fluctuant notamment en fonction des frais de poursuites, de rappels et d'intérêts de retard pouvant être récupérés, ainsi que par le remboursement des frais de dépannage de véhicules dans le cadre d'affaires traitées en commission de police.
- 6022.4362.03** Départ de 2 assistantes de sécurité publique qui n'étaient pas au maximum de leur dédite.
- 6022.4364** Poste budgétaire fluctuant de par sa nature. Il s'agit de deux sinistres survenus sur des véhicules de service ainsi que les frais de taxi d'un collaborateur pour lui permettre de se rendre sur son lieu de travail.
- 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.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019 amendé		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
605 - 607	POLICE ADMINISTRATIVE	2'722'235.16	301'936.75	2'764'100.00	281'100.00	2'682'723.35	331'883.80
6050	Autorités et personnel	2'537'581.05		2'558'600.00		2'483'392.00	
6050.3011.01 *	Personnel - traitements	2'008'124.90		2'023'900.00		1'981'094.05	
6050.3011.06	Personnel DO - Heures de nuit	545.95		200.00		298.95	
6050.3030	Cotisations AVS-AI-AC	186'742.00		179'500.00		174'401.10	
6050.3040	Cotisations Caisse pensions	315'438.40		313'700.00		307'750.65	
6050.3050	Assurances de personnes	9'214.05		12'300.00		9'118.30	
6050.3060	Indemnités et remboursements de frais	668.95		1'000.00		25.00	
6050.3099 *	Charges diverses du personnel	16'846.80		28'000.00		10'703.95	
6054	Honoraires et prestations de services	171'668.41		190'000.00		188'821.20	
6054.3184	Frais de contentieux et de poursuites	148'818.56		165'000.00		164'448.75	
6054.3187	Emoluments SAN - Requêtes OBV	22'849.85		25'000.00		24'372.45	
6055	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	460.95		500.00		40.00	
6055.3199	Frais divers	460.95		500.00		40.00	
6058	Défalcations	3'212.75		5'000.00		702.15	
6058.3301	Défalcations et annulations de frais	3'212.75		5'000.00		702.15	
6059	Rembours. et participations à des collectivités publiques	9'312.00		10'000.00		9'768.00	
6059.3511	Remboursement émoluments documents d'identité	9'312.00		10'000.00		9'768.00	
6070	Revenus, ventes et prestations diverses		299'141.00		271'100.00		277'335.15
6070.4312.01 *	Emoluments divers		126'232.00		115'000.00		110'244.15
6070.4312.02 *	Emoluments de surveillance des étab. publics		82'975.00		70'000.00		78'216.00
6070.4312.03 *	Emoluments appareils automatiques		7'170.00		5'000.00		5'860.00
6070.4312.04 *	Emoluments commerce d'occasion		3'850.00		1'000.00		6'750.00
6070.4312.05	Emoluments permis temporaires		20'210.00		18'000.00		18'270.00
6070.4312.06	Emoluments autorisations de manifestations		14'800.00		17'000.00		14'450.00
6070.4312.07	Emoluments surveillance tabac		18'600.00		20'000.00		18'525.00
6070.4312.08	Emoluments autorisation de collectes		200.00				
6070.4356	Facturation de services à des tiers		25'000.00		25'000.00		25'000.00
6070.4359	Ventes et prestations diverses		104.00		100.00		20.00
6072	Remboursements de tiers		2'795.75		10'000.00		54'548.65
6072.4361.30	Personnel - remboursements accidents		2'795.75		10'000.00		3'456.30
6072.4361.50	Personnel - remboursements maternité						1'852.60
6072.4361.70	Personnel DO - remboursements caisse pension						49'239.75

COMMENTAIRES

- 6050.3011.01** IPC (0.5 %) non attribué.
- 6050.3099** Primes d'allocation de naissance budgétées mais non dépensées et primes de fidélité que partiellement versées (choix du collaborateur-trice).
- 6070.4312.01** Augmentation des prolongations d'ouverture des établissements soumis à la LADB (Loi sur les auberges et débits de boissons) suite à une nouvelle réglementation communale (Renens) et à des contrôles divers dans lesdits établissements.
- 6070.4312.02** L'augmentation du nombre d'établissements publics survenue en 2018 n'a pas pu être pris en compte lors de l'élaboration du budget 2019.
- 6070.4312.03** Augmentation du nombre d'appareils soumis à l'émolument suite à des contrôles.
- 6070.4312.04** Renouvellement important des autorisations d'exploiter un commerce d'occasion sur une des communes (Crissier).

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019 amendé		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
610 - 612	CORPS DE POLICE	16'489'787.14	5'982'744.04	16'516'800.00	6'254'000.00	16'528'114.13	6'767'784.43
6100	Autorités et personnel	16'029'517.10		15'985'300.00		16'096'249.30	
6100.3011.01 *	Personnel - traitements	12'212'796.85		12'400'000.00		12'139'759.65	
6100.3011.06 *	Personnel DO - Heures de nuit	200'942.00		186'000.00		167'567.65	
6100.3011.25 *	Personnel - traitements aspirants de police	169'000.00		208'000.00		403'000.00	
6100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'159'917.34		1'125'900.00		1'112'330.80	
6100.3040 *	Cotisations Caisse pensions	1'982'018.15		1'764'000.00		2'030'200.30	
6100.3050	Assurances de personnes	86'702.35		77'000.00		88'151.75	
6100.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	22'118.85		31'000.00		40'099.45	
6100.3069 *	Indemnités et entraînements des chiens de police	26'400.00		40'400.00		26'400.00	
6100.3091 *	Rachat des frais de traitement aspirants	30'612.20		65'000.00			
6100.3099 *	Charges diverses du personnel	139'009.36		88'000.00		88'739.70	
6101	Biens, services, marchandises	399'742.95		450'300.00		364'132.71	
6101.3114.01 *	Achats d'habillement	73'994.70		81'000.00		96'389.05	
6101.3114.02	Achats horodateurs	45'034.10		45'000.00		34'807.05	
6101.3116 *	Achats de matériel spécialisé	154'580.95		163'000.00		97'141.54	
6101.3123	Achats d'électricité (horodateurs)	255.20		300.00		234.65	
6101.3139 *	Achats d'autres marchandises	18'926.72		28'000.00		17'539.40	
6101.3143	Signalisation routière mobile	17'618.90		18'000.00		37'462.90	
6101.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	89'332.38		115'000.00		80'558.12	
6104	Honoraires et prestations de services	52'886.89		72'200.00		64'060.72	
6104.3182 *	Frais de téléphones, concessions radios, télécom., TV	31'771.04		42'000.00		38'367.47	
6104.3185.01	Honoraires divers			200.00			
6104.3185.02 *	Honoraires Unité de prévention	4'000.00		5'000.00			
6104.3189 *	Unité de prévention	17'115.85		25'000.00		25'693.25	
6105	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	5'225.20		5'000.00		601.40	
6105.3199	Frais divers	5'225.20		5'000.00		601.40	
6108	Défalcations	2'415.00		4'000.00		3'070.00	
6108.3301	Défalcations et annulations de frais	2'415.00		4'000.00		3'070.00	

COMMENTAIRES

- 6100.3011.01** Différence en lien avec le turn-over des assistants de sécurité publique.
- 6100.3011.06** Augmentation en lien avec le changement d'horaires de police-secours (REGIO) et celui des unités territoriales.
- 6100.3011.25** 4 aspirants budgétés mais au final ils ne sont que 3 à avoir été engagés.
- 6100.3040** Le calcul du montant de la prime se fait en soustrayant le montant de coordination de la masse salariale soumise. Pour le budget 2019, ce calcul a été fait sur la base de la masse salariale soumise en 2017, seule connue à ce moment-là.
- 6100.3060** Diminution notamment en lien avec 1 aspirant de moins que budgété (frais de repas), ainsi que des frais divers à rembourser légèrement moins importants que budgété.
- 6100.3069** Forfaits et indemnités budgétés pour 6 conducteurs de chiens. En 2019, la POL n'en a compté que 4 dans ses rangs.
- 6100.3091** Engagement d'un jeune agent qui n'était pas au maximum de sa dédite.
- 6100.3099** Primes de fidélité que partiellement versées (choix du collaborateur-trice) et constitution d'une provision obligatoire ; litige droit du travail.
- 6101.3114.01** Différence liée principalement à la diminution du nombre d'aspirants engagés.
- 6101.3116** Différence liée à l'engagement de 3 aspirants à la place des 4 budgétés.
- 6101.3139** Montant dévolu à l'achat de munition d'entraînement et de cibles que partiellement utilisé.
- 6101.3156** Montant budgété pour l'entretien des boucles à induction non dépensé et celui pour l'étalonnage de divers matériel (appareils radar, boucles à induction, SAT) que partiellement dépensé. De plus, l'acquisition de nouveaux horodateurs a également contribué à une diminution des frais d'entretien.
- 6104.3182** Le montant budgété pour les communications et le transfert de données des Natels "SAGA" n'a pas été dépensé car ces frais ont été englobés par le canton dans une facture globale du système informatique dédié. Par ailleurs, les entreprises n'étant pas assujetties à la TVA ne paient plus de redevance radio-tv auprès de SERAFE (anc. Billag) et le montant alloué n'a pas été utilisé.
- 6104.3185.02** Honoraires pour les prestations d'un prestidigitateur, dans le cadre d'une campagne de prévention contre le "pickpocket" dans les centres commerciaux, moins conséquents que prévu.
- 6104.3189** Le nombre élevé de campagnes de prévention coordonnées n'a pas permis à la POL de réaliser l'intégralité de ses propres campagnes de prévention et le budget alloué n'a été que partiellement dépensé. La diminution de la contribution financière aux campagnes de prévention coordonnées a également contribué à cette réduction de charges.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019 amendé		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6120	Revenus, ventes et prestations diverses		873'636.36		849'000.00		1'005'785.05
6120.4272	Horodateurs et taxes de parcage		548'733.56		570'000.00		595'690.25
6120.4356 *	Facturation de services à des tiers		317'064.95		274'000.00		406'886.80
6120.4359 *	Ventes et prestations diverses		7'837.85		5'000.00		3'208.00
6122	Remboursements de tiers		353'454.00		105'000.00		238'328.25
6122.4361.02 *	Remboursement de traitements aspirants		4'390.80		15'000.00		
6122.4361.30	Personnel - remboursements accidents		161'129.35		60'000.00		110'703.30
6122.4361.50	Personnel - remboursements maternité		19'820.75				36'706.25
6122.4361.60	Personnel - remboursements militaire PCi		4'996.85				1'750.60
6122.4361.70	Personnel DO - remboursements caisse pension		145'488.00				57'068.95
6122.4362 *	Remboursements de frais par des tiers		17'628.25		30'000.00		32'099.15
6123	Amendes		4'755'653.68		5'300'000.00		5'523'671.13
6123.4370 *	Produit des amendes		4'755'653.68		5'300'000.00		5'523'671.13

COMMENTAIRES

- 6120.4356** Mise à disposition d'un ETP supplémentaire à l'Académie de police pendant 3 mois et de personnel policier lors d'événements de portée nationale, voire internationale, dictés par l'actualité géopolitique (Forum de Davos WEF, OIT à Genève, conférence à Lugano), non budgétée. Ceci explique également la différence par rapport aux comptes 2018.
- 6120.4359** Vente de douilles non budgétée et de matériel Unimatos, lors de départs de collaborateurs-trices, plus importante que budgété.
- 6122.4361.02** Départ de 2 assistantes de sécurité publique qui n'étaient pas au maximum de leur dédite.
- 6122.4362** Revenu fluctuant en fonction du nombre de tests (drogue + ivresse) facturés.
- 6123.4370** Diminution des amendes d'ordre délivrées dans le cadre du contrôle du stationnement, suite à l'important turn-over des assistants de sécurité publique, ainsi qu'une baisse significative des dénonciations en commission de police pour le stationnement abusif sur le site des hautes écoles (UNIL-EPFL) ; ces dernières ayant équipé plusieurs parking avec un système de barrière.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019 amendé		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	25'436'765.01		25'872'200.00		25'858'924.76	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	21'444'324.11		21'694'200.00		21'727'041.45	
300	Autorités et Conseil	22'595.00		29'000.00		23'865.00	
301	Personnel adm. et exploitation	16'448'202.40		16'837'600.00		16'611'589.85	
303	Assurances sociales	1'516'207.70		1'484'000.00		1'453'662.40	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	2'597'681.95		2'384'900.00		2'646'856.05	
305	Assurance maladie & accidents	106'815.30		102'300.00		108'544.05	
306	Indemnités et remboursements de frais	61'147.80		85'400.00		80'568.05	
309	Autres charges du personnel	691'673.96		771'000.00		801'956.05	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'657'405.95		3'935'800.00		3'588'222.08	
310	Imprimés et fournitures de bureau	97'222.88		161'400.00		129'596.12	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	708'836.13		711'500.00		514'388.13	
312	Achats d'énergie et de combustibles	97'902.64		105'300.00		109'081.94	
313	Autres fournitures et marchandises	24'138.67		33'000.00		23'683.09	
314	Entretien immeubles et signalisation	30'207.92		28'000.00		46'590.05	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	613'117.12		632'000.00		689'473.10	
316	Loyers et leasings	1'074'920.95		996'900.00		963'095.26	
317	Réceptions et manifestations	25'894.10		46'000.00		67'214.15	
318	Honoraires et prestations de service	935'981.09		1'161'200.00		1'009'029.45	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	49'184.45		60'500.00		36'070.79	
32	INTERETS PASSIFS	9'546.20		8'000.00		9'892.15	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	9'546.20		8'000.00		9'892.15	
33	AMORTISSEMENTS + DEFALCATIONS	295'703.65		206'900.00		334'920.88	
330	Amortissements + Défalctions	7'018.65		16'300.00		3'772.15	
331	Amortissements	288'685.00		190'600.00		331'148.73	
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	9'312.00		10'000.00		9'768.00	
351	Remboursement, part. charges cantonales	9'312.00		10'000.00		9'768.00	
36	AIDES ET SUBVENTIONS			1'000.00		69.60	
365	Aides, subventions à des institutions privées			1'000.00		69.60	
38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	20'473.10		16'300.00		189'010.60	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	20'473.10		16'300.00			
381	Attrib. aux financements spéciaux					189'010.60	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019 amendé		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		25'436'765.01		25'872'200.00		25'858'924.76
42	REVENUS DU PATRIMOINE		620'497.67		631'000.00		663'552.23
422	Revenus capitaux patrimoine financier		1'111.11		1'000.00		2'509.98
423	Revenus immeubles patrimoine financier		70'653.00		60'000.00		65'352.00
427	Revenus horodateurs et parcage		548'733.56		570'000.00		595'690.25
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		6'150'711.79		6'399'100.00		6'957'595.47
431	Emoluments		274'037.00		246'000.00		252'315.15
435	Ventes et prestations service		705'570.50		670'100.00		833'505.50
436	Remboursement de tiers		406'720.01		174'000.00		308'536.74
437	Amendes		4'755'653.68		5'300'000.00		5'523'671.13
439	Autres recettes		8'730.60		9'000.00		39'566.95
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		20'788.40		12'000.00		21'860.00
441	Part à des recettes cantonales		20'788.40		12'000.00		21'860.00
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		18'590'676.33		18'763'800.00		17'807'859.93
452	Participations de communes		18'590'676.33		18'763'800.00		17'807'859.93
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS						18'500.00
465	Participations et subventions de tiers						18'500.00
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		54'090.82		66'300.00		389'557.13
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		7'018.65		16'300.00		10'037.80
481	Prélèvements sur financements spéciaux		47'072.17		50'000.00		379'519.33

TABLEAU RESUME DES INVESTISSEMENTS

Compte	Désignation	Comptes 2019		Comptes 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	851'730.00		521'657.46		449'063.34	
50	INVESTISSEMENTS	563'045.00		190'508.73		154'197.25	
506	Mobilier, machines et véhicules	563'045.00		190'508.73		154'197.25	
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	288'685.00		331'148.73		294'866.09	
590	Diminution des investissements	288'685.00		331'148.73		294'866.09	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		851'730.00		521'657.46		449'063.34
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		288'685.00		331'148.73		294'866.09
681	Reprise des amortissements		288'685.00		331'148.73		294'866.09
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		563'045.00		190'508.73		154'197.25
690	Augmentation des investissements		563'045.00		190'508.73		154'197.25

COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR DIRECTION

Compte	Désignation	Comptes 2019		Comptes 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS ***	851'730.00	851'730.00	521'657.46	521'657.46	449'063.34	449'063.34
600 - 602	ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION	807'486.35	807'486.35	334'759.91	334'759.91	336'899.69	336'899.69
6004	Honoraires et prestations de services	288'685.00	563'045.00	334'759.91	194'119.91	336'899.69	196'230.85
6004.5060.103	(B)Modélisation et gestion par processus			3'611.18		42'033.60	
6004.5900.099	Diminution des investissements	288'685.00		331'148.73		294'866.09	
6004.6810.103	(B)Amortissement ordinaire				3'611.18		42'033.60
6004.6900.099	Augmentation des investissements		563'045.00		190'508.73		154'197.25
6029	Investissements	518'801.35	244'441.35		140'640.00		140'668.84
6029.5060.104	Renouvellement de l'infrastructure informatique	518'801.35					
6029.6810.101	Amortissement ordinaire		80'580.00		80'580.00		80'597.25
6029.6810.102	Amortissement ordinaire		60'060.00		60'060.00		60'071.59
6029.6810.104	Amortissement ordinaire		103'801.35				
610 - 612	CORPS DE POLICE	44'243.65	44'243.65	186'897.55	186'897.55	112'163.65	112'163.65
6101	Biens, services, marchandises	44'243.65	44'243.65	186'897.55	186'897.55	112'163.65	112'163.65
6101.5060.302	(B)Système d'aide à l'engagement (SAE)	19'497.80		1'073.20		112'163.65	
6101.5060.303	Renouvellement de 2 appareils radars mobiles	24'745.85		185'824.35			
6101.6810.302	(B)Amortissement ordinaire		19'497.80		1'073.20		112'163.65
6101.6810.303	Amortissement ordinaire		24'745.85		185'824.35		

COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2019		Comptes 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	851'730.00		521'657.46		449'063.34	
50	INVESTISSEMENTS	563'045.00		190'508.73		154'197.25	
506	Mobilier, machines et véhicules	563'045.00		190'508.73		154'197.25	
6004.5060.103	(B)Modélisation et gestion par processus			3'611.18		42'033.60	
6029.5060.104	Renouvellement de l'infrastructure informatique	518'801.35					
6101.5060.302	(B)Système d'aide à l'engagement (SAE)	19'497.80		1'073.20		112'163.65	
6101.5060.303	Renouvellement de 2 appareils radars mobiles	24'745.85		185'824.35			
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	288'685.00		331'148.73		294'866.09	
590	Diminution des investissements	288'685.00		331'148.73		294'866.09	
6004.5900.099	Diminution des investissements	288'685.00		331'148.73		294'866.09	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		851'730.00		521'657.46		449'063.34
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		288'685.00		331'148.73		294'866.09
681	Reprise des amortissements		288'685.00		331'148.73		294'866.09
6029.6810.101	Amortissement ordinaire		80'580.00		80'580.00		80'597.25
6029.6810.102	Amortissement ordinaire		60'060.00		60'060.00		60'071.59
6004.6810.103	(B)Amortissement ordinaire				3'611.18		42'033.60
6029.6810.104	Amortissement ordinaire		103'801.35				
6101.6810.302	(B)Amortissement ordinaire		19'497.80		1'073.20		112'163.65
6101.6810.303	Amortissement ordinaire		24'745.85		185'824.35		
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		563'045.00		190'508.73		154'197.25
690	Augmentation des investissements		563'045.00		190'508.73		154'197.25
6004.6900.099	Augmentation des investissements		563'045.00		190'508.73		154'197.25

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019		Mouvements		Bilan au 31.12.2019	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
91	*** ACTIFS ***	4'319'797.24		33'058'212.11	34'576'385.34	2'801'624.01	
910	DISPONIBILITES	3'173'859.79		29'865'228.30	31'889'586.28	1'149'501.81	
9100	Caisse	9'726.35		2'157'493.15	2'161'897.10	5'322.40	
9100.01	Caisse	1'600.00		133'052.70	133'302.70	1'350.00	
9100.99	Compte de transfert de trésorerie	8'126.35		2'024'440.45	2'028'594.40	3'972.40	
9101	Comptes de chèques postaux	1'544'820.24		6'485'116.23	7'506'262.16	523'674.31	
9101.01	CCP no 17-615195-5	1'544'820.24		6'485'116.23	7'506'262.16	523'674.31	
9102	Banques	1'619'313.20		21'222'618.92	22'221'427.02	620'505.10	
9102.01	BCV no R5173.75.41	1'619'313.20		21'222'618.92	22'221'427.02	620'505.10	
911	REALISABLES	200'290.64		2'151'999.42	2'015'027.25	337'262.81	
9111	Comptes courants débiteurs			1'247'696.35	1'139'470.50	108'225.85	
9111.02	Compte courant avances au personnel			9'675.05	9'675.05		
9111.03	Office de chèque postaux - BVR			808'715.90	808'715.90		
9111.05	Compte courant allocations familiales			830.00	830.00		
9111.06	Compte courant assurance accident			320'249.55	320'249.55		
9111.21	Compte courant Commune de Bussigny			16'555.65		16'555.65	
9111.23	Compte courant Commune de Crissier			63'709.75		63'709.75	
9111.28	Compte courant Commune de Villars-Ste-Croix			27'960.45		27'960.45	
9115	Autres débiteurs	200'290.64		904'303.07	875'556.75	229'036.96	
9115.01	Débiteurs ordinaires	162'425.99		801'776.21	837'692.10	126'510.10	
9115.02	Débiteurs divers	37'864.65		102'526.86	37'864.65	102'526.86	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	383'086.81		477'939.39	383'086.81	477'939.39	
9139	Actifs transitoires	383'086.81		477'939.39	383'086.81	477'939.39	
9139.01	Actifs transitoires	383'086.81		477'939.39	383'086.81	477'939.39	
914	INVESTISSEMENTS	562'560.00		563'045.00	288'685.00	836'920.00	
9146	Investissements	562'560.00		563'045.00	288'685.00	836'920.00	
9146.101	Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Immeuble	322'320.00			80'580.00	241'740.00	
9146.102	Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Mobilier	240'240.00			60'060.00	180'180.00	
9146.104	Renouvellement de l'infrastructure informatique			518'801.35	103'801.35	415'000.00	
9146.302	(B)Système d'aide à l'engagement (SAE)			19'497.80	19'497.80		
9146.303	Renouvellement de 2 appareils radars mobiles			24'745.85	24'745.85		

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019		Mouvements		Bilan au 31.12.2019	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
92	*** P A S S I F S ***		4'319'797.24	47'565'357.00	46'047'183.77		2'801'624.01
920	ENGAGEMENTS COURANTS		2'286'908.14	46'394'216.93	44'944'585.17		837'276.38
9200	Créanciers		289'111.47	37'676'565.41	37'770'256.56		382'802.62
9200.02	Police - Objets trouvés		5'503.25	2'948.25	1'270.15		3'825.15
9200.03	SPUB - Objets trouvés et récompenses non réclamées		5'379.20		2'616.25		7'995.45
9200.04	Créanciers		278'229.02	11'877'308.91	11'970'061.91		370'982.02
9200.98	Paiements manuels (Créanciers)			136'171.07	136'171.07		
9200.99	Paiements DTA (Créanciers + salaires)			25'660'137.18	25'660'137.18		
9206	Comptes courants créanciers		1'997'796.67	8'717'651.52	7'174'328.61		454'473.76
9206.01	Compte courant particuliers		355.40	8'516.85	8'291.45		130.00
9206.05	Compte courant caisse pensions			3'855'640.40	3'855'640.40		
9206.06	Compte courant AVS			2'603'474.70	2'603'474.70		
9206.10	Compte courant de garanties d'amendes			20'619.75	21'219.75		600.00
9206.15	Remb. de traitement à ventiler			201'929.85	202'184.45		254.60
9206.21	Compte courant Commune de Bussigny		123'360.10	123'360.10			
9206.22	Compte courant Commune de Chavannes		203'356.75	203'356.75	55'892.95		55'892.95
9206.23	Compte courant Commune de Crissier		135'390.95	135'390.95			
9206.24	Compte courant Commune d'Ecublens		306'988.25	306'988.25	38'923.10		38'923.10
9206.25	Compte courant Commune de Prilly		381'449.85	381'449.85	41'000.35		41'000.35
9206.26	Compte courant Commune de Renens		779'972.17	810'000.87	104'840.80		74'812.10
9206.27	Compte courant Commune de Saint-Sulpice		66'673.50	66'673.50	76'194.80		76'194.80
9206.28	Compte courant Commune de Villars-Ste-Croix		249.70	249.70			
9206.33	Provision pour charges de fonctionnement				166'665.86		166'665.86
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME		700'000.00	140'000.00	800'000.00		1'360'000.00
9221	Emprunts par obligation simple		700'000.00	140'000.00	800'000.00		1'360'000.00
9221.01	Postfinance 2013-2023 1.39% 1'400'000		700'000.00	140'000.00			560'000.00
9221.02	Postfinance 2019-2024 0.4% 800'000				800'000.00		800'000.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES		970'423.70	970'423.70	275'499.95		275'499.95
9259	Passifs transitoires		970'423.70	970'423.70	275'499.95		275'499.95
9259.99	Transitoires divers		970'423.70	970'423.70	275'499.95		275'499.95

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019		Mouvements		Bilan au 31.12.2019	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE		320'003.37	60'716.37	27'098.65		286'385.65
9282	Fonds de réserve		320'003.37	60'716.37	27'098.65		286'385.65
9282.01	Débiteurs douteux		2'302.95	7'018.65	20'473.10		15'757.40
9282.06	Fonds pour modélisation et gestion par processus		497.22	497.22			
9282.07	Fonds des crédits complémentaires		17'253.80	13'251.10	6'625.55		10'628.25
9282.10	Fonds pour extension de la GED		160'000.00				160'000.00
9282.12	Fonds pour création site Internet / Extranet		100'000.00				100'000.00
9282.13	Fonds Système d'aide à l'engagement (SAE)		36'763.15	36'763.15			
9282.14	Fonds pour aquisition 2 systèmes radars		3'186.25	3'186.25			
929	CAPITAL		42'462.03				42'462.03
9290	Capital		42'462.03				42'462.03
9290.01	Capital de dotation		42'462.03				42'462.03

SUIVI DES FONDS DE RESERVE

Compte	Désignation	Solde au 01.01.2019	Mouvements 2019		Solde au 31.12.2019
			Prélèvement	Attribution	
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	320'003.37	60'716.37	27'098.65	286'385.65
9282	Fonds de réserve	320'003.37	60'716.37	27'098.65	286'385.65
9282.01	Débiteurs douteux	2'302.95	7'018.65	20'473.10	15'757.40
9282.06	Fonds pour modélisation et gestion par processus	497.22	497.22		
9282.07	Fonds des crédits complémentaires	17'253.80	13'251.10	6'625.55	10'628.25
9282.10	Fonds pour extension de la GED	160'000.00			160'000.00
9282.12	Fonds pour création site Internet / Extranet	100'000.00			100'000.00
9282.13	Fonds Système d'aide à l'engagement (SAE)	36'763.15	36'763.15		
9282.14	Fonds pour aquisition 2 systèmes radars	3'186.25	3'186.25		

SUIVI DES PREAVIS D'INVESTISSEMENT

Préavis	Désignation	Crédits d'investissement	Solde au 01.01.2019	Mouvements 2019	Solde au 31.12.2019
05 / 2012	Déménagement de la POL à la route des Flumeaux 41 "Plus-values de construction et mobilier"	1'800'000.00	862.01		862.01
05 / 2012	Déménagement de la POL à la route des Flumeaux 41 "Fonds des crédits complémentaires"	140'800.00	17'253.80	6625.55	10'628.25
04 / 2013	Acquisition du matériel de maintien de l'ordre (MO) et formation y afférente * (b)	300'000.00	0.00	0.00	0.00
01 / 2015	Modélisation et gestion par processus *(b)	80'000.00	497.22	497.22	0.00
07 / 2016	Acquisition du nouveau système d'aide à l'Engagement (SAE) "Saga décentralisé" *(b)	150'000.00	36'763.15	36'763.15	0.00
01 / 2018	Renouvellement de 2 appareils radars mobiles *(b)	189'010.60	3'186.25	3'186.25	0.00
06 / 2018	Renouvellement de l'infrastructure informatique	800'000.00	800'000.00	518'801.35	281'198.65
04 / 2019	Crédit complémentaire au préavis pour le renouvellement de 2 appareils radar *(b)	21'559.60		21'559.60	0.00
* (b) = bouclé					

CALCUL DE LA CLE DE REPARTITION FINANCIERE

Commune	Bussigny	Chavannes	Crissier	Ecublens	Prilly	Renens	St-Sulpice	Villars-Ste-Croix	Totaux
Point d'impôt net 2018	332'643	214'611	313'094	401'713	388'973	774'090	78'428	30'939	2'534'491
Point d'impôt net en %	13.125 %	8.468 %	12.353 %	15.850 %	15.347 %	30.542 %	3.094 %	1.221 %	100.000 %
Habitants 2018	8'759	7'741	7'905	12'939	12'392	20'968	4'669	963	76'336
Population en %	11.474 %	10.141 %	10.356 %	16.950 %	16.233 %	27.468 %	6.116 %	1.262 %	100.000 %
Interventions 2018	1'718	1'200	1'963	1'791	3'050	4'647	854	218	15'441
Interventions en %	11.126 %	7.772 %	12.713 %	11.599 %	19.753 %	30.095 %	5.531 %	1.412 %	100.000 %
Moyenne 1 1(2x) 1	11.800 %	9.130 %	11.444 %	15.337 %	16.892 %	28.893 %	5.214 %	1.289 %	
Moyenne 0 1(2x) 1 sans le point d'impôt	11.358 %	9.351 %	11.141 %	15.166 %	17.407 %	28.344 %	5.921 %	1.312 %	
Minimas	11.358 %	9.130 %	11.141 %	15.166 %	16.892 %	28.344 %	5.214 %	1.289 %	98.535 %
Moyenne optimale	11.527 %	9.266 %	11.307 %	15.392 %	17.143 %	28.765 %	5.292 %	1.308 %	100.000 %
Contribution par commune (en Fr.)	2'142'947.25	1'722'612.05	2'102'047.75	2'861'476.90	3'186'999.65	5'347'608.08	983'818.60	243'166.05	18'590'676.33