



Sécurité dans l'Ouest lausannois

## COMPTES 2022

Préavis No 01/2023

## LISTE DES ABREVIATIONS

<b>Abraxas</b> .....	Fournisseur de programmes et logiciels informatiques
<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>AO</b> .....	<b>A</b> mende d' <b>O</b> rdre
<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>BI</b> .....	<b>B</b> ureau <b>I</b> ntermunicipal des Syndics
<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>DO</b> .....	<b>D</b> otation <b>O</b> rdinaire ( <i>personnel</i> )
<b>ELI</b> .....	<b>E</b> lément <b>L</b> éger d' <b>I</b> ntervention
<b>EPSILON</b> .....	Suite informatique dédié à la gestion des amendes d'ordre et des sentences/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>GREEN-IT</b> .....	Ensemble de mesures visant réduire les impacts environnementaux des outils informatiques
<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>ODYSSEE</b> .....	Programme informatique gérant les applications métiers utilisées par l'ensemble des polices vaudoises
<b>OFROU</b> .....	<b>O</b> ffice <b>F</b> édéral des <b>R</b> OUtes
<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>SAN</b> .....	<b>S</b> ervice cantonal des <b>A</b> utomobiles et de la <b>N</b> avigation
<b>SDF</b> .....	<b>S</b> ans <b>D</b> omicile <b>F</b> ixe
<b>SOPV</b> .....	<b>S</b> ociété des <b>O</b> fficiers des <b>P</b> olices communales <b>V</b> audoises
<b>TCS</b> .....	<b>T</b> ouring <b>C</b> lub <b>S</b> uisse
<b>TTI</b> .....	<b>T</b> echnique et <b>T</b> actique d' <b>I</b> ntervention
<b>UNIMATOS</b> .....	Convention pour l'achat de pièces d'uniforme
<b>UTerr I / II</b> .....	<b>U</b> nité <b>T</b> erritoriale (I poste de Renens / II 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 _____	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 _____	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 2022.

### 1. Introduction

La pandémie ayant fait place à un retour à la normalité en 2022, la POL a retrouvé un rythme de fonctionnement normal. Toutefois, le turnover et le sous-effectif, principalement au sein du personnel policier, engendré par la difficulté à recruter, ont cette année encore eu un impact sur le résultat de l'exercice annuel ; et de ce fait, la nature "Autorités et personnel", a été impactée. Par ailleurs, 3 autres postes budgétaires, deux de charges et un de recettes, présentent respectivement une diminution et une augmentation. Au final, le résultat d'exploitation 2022 de l'Association de communes "Sécurité dans l'Ouest lausannois" peut, d'un point de vue comptable, être qualifié de bon, alors que d'un point de vue des effectifs la situation peut être qualifiée de préoccupante.

En comparaison avec le budget prévu pour 2022, les charges effectives, hors amortissements, défalcatons et attribution aux financements spéciaux, sont inférieures d'environ CHF 1'599'000.-- au montant budgété, qui s'élevait à CHF 25'504'300.--.

Il est également à relever une légère augmentation des recettes d'environ CHF 220'000.--.

Au final, la contribution globale des communes est inférieure d'environ CHF 2'031'00.-- (-10.83 %) par rapport à la prévision budgétaire.

### 2. Evolution des coûts (charges)

La nature "Autorités et personnel" laisse apparaître une réduction de charges d'environ CHF 906'380.-- (-4.22 %) par rapport au montant budgété qui s'élevait à CHF 21'465'500.--.

En raison du turnover enregistré dans le personnel policier tout au long de l'année (-6 à -10 ETP), la masse salariale totale présente une diminution de charges d'environ CHF 729'700.-- (-3.57 %) par rapport à la prévision budgétaire. Pour rappel, la masse salariale budgétée correspond déjà à un sous-effectif de 6 ETP.

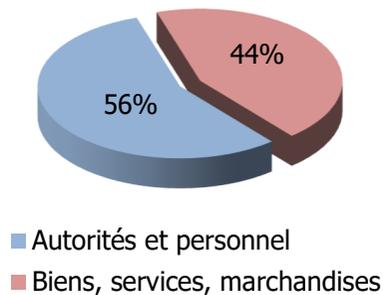
Il est à relever que l'ensemble des charges du personnel représentent à elles seules un peu plus de 84.30 % des charges totales de fonctionnement de l'Association (y compris amortissements, défalcatons, attributions aux financements spéciaux et provisions).

La seconde source de diminution de charges provient de la nature "Biens, services et marchandises", puisqu'elle est inférieure de CHF 698'412.-- (-17.36 %) au montant budgété, lequel s'élevait à un peu moins de CHF 4'024'000.--.

Cette diminution se retrouve principalement dans les domaines tels que les achats de mobilier et d'informatique (non renouvellement d'un quart des PC en raison du Green-IT), la maintenance informatique et les honoraires informatiques.

La 3<sup>ème</sup> source de diminution de charges est en lien avec les amortissements. En effet, le projet Odyssée n'a été lancé que fin 2022 et le montant budgété de cet amortissement n'a donc pas été dépensé. Ce projet, géré à l'échelon de l'OPV et sur lequel la POL n'a pas d'influence dessus, a pris un certain retard.

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



### 3. Evolution des recettes

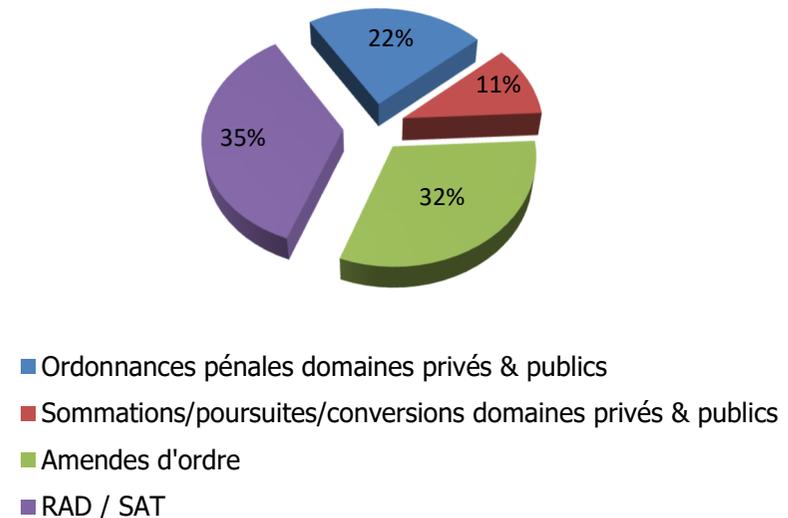
Au niveau des revenus de l'Association, hors prélèvements sur fonds spéciaux et participations des communes, le résultat est supérieur d'environ CHF 220'000.-- aux prévisions budgétaires, soit une augmentation de 3 %.

Cette augmentation provient principalement des natures "Vente et prestations de service" ainsi que "Remboursement de tiers". La facturation en lien avec la notification des commandements de payer a enregistré une forte augmentation (+47 %), par rapport à la prévision budgétaire, ceci suite à l'arrêt d'une procédure provisoire de notification par l'Office des poursuites mise sur pied pendant la pandémie, nécessitant l'engagement d'un CDD. Subsiste une interrogation quant à la pérennité ou pas de cette

augmentation, laquelle pourrait, cas échéant, déboucher sur un nouveau CDD, voire la pérennisation de ce poste. Par ailleurs, la facturation de frais pour certaines interventions de police plus élevée que budgétée (+66 %) et la facturation, non-budgétée, de personnel mis à disposition de la police cantonale dans le cadre d'engagements spéciaux (WEF, conférences internationales, etc.), ainsi que la rétrocession, non budgétée, d'une partie des frais pour le service d'ordre à l'occasion des matchs du LHC, expliquent également cette augmentation. Quant à l'augmentation de la nature "Remboursement de tiers" elle provient principalement de remboursements d'assurances pour des absences liées à des accidents, de la maternité ou encore d'obligations militaires.

Les revenus provenant du compte n°6123.4370 "Produit des amendes" sont légèrement inférieurs, environ CHF 128'000.-- (-2.37 %), à la prévision budgétaire.

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



## Projet REGIO

Ce projet n'a pas évolué depuis le dernier exercice comptable ; les incidences financières sont donc toujours nulles.

## Synthèse

Le turnover au sein du personnel, tant policier qu'administratif, aura rythmé l'année 2022. Malgré un sous-effectif budgété de 6 ETP au sein du personnel policier (moyenne depuis la création de la POL), ces départs, tous confondus, ont eu un impact important sur la nature "Autorités et personnel" puisqu'ils représentent plus de la moitié des charges budgétaires non-dépensées.

En raison du retard pris par le projet "Odyssée" et des coûts y relatifs, ainsi, notamment, que par une volonté politique d'avoir une informatique durable, la nature "Biens-services-marchandises" enregistre elle aussi une forte diminution de charges par rapport au budget.

Quant aux revenus propres à l'Association, sans la participation des communes et hors prélèvements sur fonds spéciaux, ils sont en augmentation d'un peu plus de CHF 219'900.-- (+3 %) par rapport aux prévisions budgétaires.

En raison de ce qui précède, les participations (acomptes) des communes s'avèrent supérieures au décompte final. De ce fait, 7 communes se verront rétrocéder de l'argent, alors qu'une autre (Bussigny), dont les acomptes s'avèrent insuffisants au vu de l'évolution des paramètres de calcul de la clé (augmentation de la population et des interventions), 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 2022.

Approuvé par le Comité de Direction dans sa séance du 22 mars 2023

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président

Le Secrétaire suppléant

J.-F. Clément

O. Fiaux



## RECAPITULATION

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022 <b>amendé</b>		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
600 - 602	ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION	6'405'139.69	17'534'871.37	7'218'800.00	19'249'800.00	6'531'629.08	18'120'542.49
605 - 607	POLICE ADMINISTRATIVE	2'247'247.40	287'772.65	2'519'500.00	293'600.00	2'387'920.68	214'157.50
610 - 612	CORPS DE POLICE	15'674'238.15	6'503'981.22	16'352'100.00	6'547'000.00	16'043'581.17	6'628'430.94
<b>TOTALISATION</b>		<b>24'326'625.24</b>	<b>24'326'625.24</b>	<b>26'090'400.00</b>	<b>26'090'400.00</b>	<b>24'963'130.93</b>	<b>24'963'130.93</b>

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022 <b>amendé</b>		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>*** SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS ***</b>	<b>24'326'625.24</b>	<b>24'326'625.24</b>	<b>26'090'400.00</b>	<b>26'090'400.00</b>	<b>24'963'130.93</b>	<b>24'963'130.93</b>
<b>600 - 602</b>	<b>ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION</b>	<b>6'405'139.69</b>	<b>17'534'871.37</b>	<b>7'218'800.00</b>	<b>19'249'800.00</b>	<b>6'531'629.08</b>	<b>18'120'542.49</b>
<b>6000</b>	<b>Autorités et personnel</b>	<b>3'264'291.70</b>		<b>3'356'800.00</b>		<b>3'061'253.77</b>	
6000.3001.01 *	Secrétaire du Comité de Direction	7'577.50				3'710.00	
6000.3003.01 *	Jetons de présence Conseil intercommunal	8'700.00		10'000.00		7'395.00	
6000.3003.02 *	Indemnités Présidence Comité de Direction	14'000.00		15'000.00		15'000.00	
6000.3003.03 *	Jetons de la Commission de gestion	6'200.00		4'000.00		2'950.00	
6000.3011.01	Personnel - traitements	1'761'641.20		1'770'000.00		1'752'207.25	
6000.3011.06	Personnel DO - Heures de nuit	50.55		200.00		14.35	
6000.3011.20 *	Personnel - Traitements apprentis	27'679.15		23'000.00		26'368.30	
6000.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	191'143.60		165'300.00		66'368.70	
6000.3030	Cotisations AVS-AI-AC	186'328.25		185'300.00		171'543.90	
6000.3040	Cotisations Caisse pensions	303'772.20		304'600.00		291'906.30	
6000.3050	Assurances de personnes	12'712.60		15'700.00		10'726.80	
6000.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	21'512.90		10'000.00		1'821.65	
6000.3066 *	Frais de subsistance	3'788.75		5'000.00		1'575.85	
6000.3080.01 *	Personnel facturé par des tiers - Salaires	24'152.25				10'017.30	
6000.3091.01 *	Frais de formation professionnelle	183'133.04		212'800.00		148'622.64	
6000.3091.02 *	Frais de formation école de police	423'256.05		493'800.00		470'334.75	
6000.3091.03 *	Frais de formation des apprentis	2'590.40		2'000.00		2'100.00	
6000.3091.04 *	Frais de formation des assistants de sécurité publique	31'080.00		21'500.00		31'080.00	
6000.3091.05 *	Rachat de frais de formation aspirants/ASP			60'000.00		1'500.00	
6000.3092	Frais de recherche de personnel	27'153.71		25'000.00		19'779.78	
6000.3093 *	Frais médicaux	1'738.05		4'000.00		1'966.20	
6000.3099.01	Charges diverses du personnel	23'310.00		26'400.00		22'045.00	
6000.3099.02 *	Charges diverses apprentis	2'771.50		3'200.00		2'220.00	

## 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 du Comité de Direction pour la prise de PV des séances. Jusqu'alors, la charge liée à cette fonction était comptabilisée dans le compte n° 6004.3189.20 "Honoraires divers", ceci en raison du fait que la précédente secrétaire était indépendante, et annoncée en tant que telle à l'AVS, ce qui n'est pas le cas de la nouvelle personne. Il s'agit d'une fonction qui est payée à l'heure.
- 6000.3003.01 Charge fluctuant en fonction du nombre de participants et du nombre de séances du Conseil intercommunal.
- 6000.3003.02 Les indemnités pour la présidence et la vice-présidence ont été modifiées (préavis n° 08/2021, accepté le 30.03.2022 par le Conseil intercommunal).
- 6000.3003.03 Charge fluctuant en fonction du nombre de préavis soumis à la Commission de gestion, comme objet de sa compétence, et du nombre de membres de ladite commission présents. Par ailleurs, lors de sa séance du 24.03.2021, le CI a validé une augmentation des vacances pour la législature 2021-2026.
- 6000.3011.20 Afin de maintenir le nombre de 3 apprentis par année (1ère année, 2ème et 3ème), la POL a engagé une apprentie de 2ème année en août 2022.
- 6000.3012.10 En raison du turnover au sein du service RH, d'une surcharge de travail au niveau de la notification des commandements de payer (après COVID) et d'un congé maternité, un nombre d'ETP en CDD plus conséquent que budgété a dû être engagé. Toutefois, le CDD en lien avec le congé maternité est partiellement compensé par une recette dans le compte n° 6022.4361.50 "Personnel - remboursement maternité".
- 6000.3060 Dépassement en lien avec le versement d'une indemnité dans le cadre d'un litige employé (Ds111).
- 6000.3066 Montant dédié en grande partie à l'achat de lunches à l'occasion des matchs de hockey du LHC. Cette charge varie en fonction du nombre de matchs disputés à la Vaudoise Aréna et du nombre de policiers engagés.
- 6000.3080.01 Compte créé suite à l'engagement d'un CDD (RH) auprès d'une société de placement.
- 6000.3091.01 Diverses formations (ELI, cours conduite TCS, TTI, AMOK, sécurité personnelle, police de proximité) ont été moins onéreuses que prévues ou ont été annulées.
- 6000.3091.02 8 aspirants (volée 2022-2023) budgétés mais seulement 7 engagés.
- 6000.3091.03 Participation à des frais hors cours inter-entreprises à charge de l'employeur non budgétés (nouveau).
- 6000.3091.04 En raison du turnover, ce sont 3 nouveaux assistants de sécurité publique qui ont dû être formés à l'Académie de police à Savatan, alors que seulement 2 avaient été budgétés. Toutefois, cette dépense supplémentaire n'engendre aucun dépassement de la nature n° 3091.
- 6000.3091.05 Suite à un accord passé entre les Commandants des diverses Associations de police ou polices municipales, il a été décidé de ne plus engager de personnel au bénéfice d'une dédite (- de 5 ans d'activité), cas exceptionnel réservé.
- 6000.3093 Nombre de visites chez le médecin-conseil moins important que budgété. Montant budgété pour le vaccin contre la grippe hivernale, pour le personnel, que partiellement dépensé.
- 6000.3099.02 Remboursement de frais de repas et de transport moins conséquents que budgétés.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022 <b>amendé</b>		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6001</b>	<b>Biens, services, marchandises</b>	<b>949'078.08</b>		<b>1'408'600.00</b>		<b>1'073'577.40</b>	
6001.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	87'873.97		97'000.00		72'201.07	
6001.3102 *	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	7'627.95		8'600.00		5'252.05	
6001.3111.01 *	Achat de mobilier, mach. et équip. techniques de bureau	8'065.45		48'000.00		19'418.00	
6001.3111.02 *	Achats informatiques (logiciels, licences, matériel, ...)	167'350.87		483'000.00		216'179.09	
6001.3114 *	Achats de machines, matériel d'exploitat. et entretien	2'868.19		11'500.00		3'493.42	
6001.3115	Achats de véhicules					116'103.80	
6001.3116 *	Achats de matériel spécialisé	753.19		2'000.00		281.73	
6001.3123	Achats d'électricité	38'641.25		35'000.00		35'598.25	
6001.3123.01 *	Achats d'électricité pour véhicules	3'144.95		5'000.00		2'701.00	
6001.3124 *	Achats de carburant pour véhicules	47'940.68		60'000.00		45'613.39	
6001.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	7'029.75		8'000.00		10'580.75	
6001.3141 *	Aménagement et entretien des bâtiments	76'532.69		70'000.00		37'193.39	
6001.3151 *	Entretien mobilier, équip. bureau, maintenance informatique	405'399.66		476'000.00		410'870.85	
6001.3154 *	Entretien des machines, matériel d'exploitat. et entretien	863.85		1'500.00		2'022.64	
6001.3155	Entretien des véhicules	91'545.73		95'000.00		93'845.47	
6001.3156 *	Entretien du matériel spécialisé	3'439.90		8'000.00		2'222.50	
<b>6002</b>	<b>Loyers</b>	<b>906'097.32</b>		<b>919'500.00</b>		<b>906'921.29</b>	
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	4'196.00		11'000.00		4'355.35	
6002.3161.10	Loyers places de parc employés	29'085.00		33'000.00		31'824.30	
6002.3161.11	Loyers Flumeaux 41	741'756.00		742'300.00		739'788.00	
6002.3161.12	Loyer Meunière 3	76'560.00		76'600.00		75'991.65	
6002.3163.01	Locations machines (photocopieurs, programmes, ...)	32'900.32		35'000.00		33'361.99	
<b>6003</b>	<b>Réceptions et manifestations</b>	<b>27'978.12</b>		<b>42'000.00</b>		<b>19'353.75</b>	
6003.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	27'978.12		42'000.00		19'353.75	

## COMMENTAIRES

- 6001.3101 Journal POL - Population non édité.
- 6001.3102 Montants budgétés pour les parutions dans la FAO pour des véhicules abandonnés et pour les parutions en lien avec des décisions du CI (rapport de gestion, comptes et préavis divers) que partiellement dépensés.
- 6001.3111.01 L'acquisition du mobilier de l'UTerr II, prévu en 2022, fera au final l'objet d'une proposition de décision liée à un éventuel agrandissement du poste et n'a dès lors pas été acquis. Le renouvellement du mobilier de la Police du Commerce et de la Commission de Police n'a pas été fait en 2022, une nouvelle répartition des surfaces ayant fait l'objet de réflexions durant l'année.
- 6001.3111.02 Cette différence s'explique pour moitié par la non-dépense d'un montant de CHF 170'000.--, lequel était prévu à l'utilisation de l'outil Polaris/Odyssée ; projet qui a actuellement 1 an de retard. Pour le reste, le mode d'acquisition de certaines licences a été modifié et certaines se retrouvent dans le budget 2023. Le renouvellement des PC (1/4) n'a pas été effectué en raison de la mise en place du Green-IT pour des raisons de durabilité.
- 6001.3114 L'Unité Trafic et l'Exploitation n'ont pas eu de besoins particuliers ou dû remplacer du matériel qui serait tombé en panne.
- 6001.3116 L'achat de télécommandes pour la porte d'entrée du garage de l'Hôtel de police n'a pas été nécessaire.
- 6001.3123.01 Montant budgété sur la base d'une estimation établie sur la consommation du dernier trimestre 2020, avec 4 véhicules, sachant également que 4 véhicules supplémentaires devaient encore être achetés courant 2021.
- 6001.3124 Malgré une hausse importante du prix du carburant en 2022, l'utilisation des véhicules de la gendarmerie vaudoise, dans le cadre des patrouilles REGIO, explique cette différence.
- 6001.3141 Dépassement en lien avec le remplacement des caméras de vidéo-surveillance intérieures et extérieures ainsi que des interphones. Le Conseil intercommunal a validé cette dépense et le dépassement le 11 mai 2022 au travers du préavis 03/2022 "Renouvellement des caméras et des interphones de l'Hôtel de police".
- 6001.3151 La différence est due à une modification de facturation entre l'ancien et le nouveau prestataire, respectivement Epsilon et Abraxas, générant une confusion de compréhension quant aux maintenances dues. Ceci a généré des doublons lors de l'établissement du budget 2022.
- 6001.3154 Entretien de diverses machines et appareils ménagers (appareil à haute pression pour le nettoyage des véhicules, frigos, fours à micro-ondes, etc) moins importants que budgété.
- 6001.3156 L'utilisation des véhicules de la gendarmerie vaudoise, dans le cadre des patrouilles REGIO, explique cette diminution de l'entretien du matériel embarqué (batterie d'appoint, enregistreur de fin de parcours, rampes de feux, etc).
- 6002.3161.09 Le montant alloué pour la location d'espaces publicitaires pour le recrutement n'a pas été utilisé et celui pour la location d'emplacements de tir ne l'a été que partiellement.
- 6003.3170 Les montants budgétés pour le souper de fin d'année (repas + animation) n'ont que partiellement été dépensés, tout comme ceux d'autres manifestations telles que les sorties inter-unités, la journée au vert du CODIR. Certains apéritifs confectionnés par le personnel de la POL (les toqués de la POL) ont également contribué à cette diminution de charges.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022 <b>amendé</b>		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6004</b>	<b>Honoraires et prestations de services</b>	<b>841'820.63</b>		<b>868'500.00</b>		<b>813'411.41</b>	
6004.3181 *	Affranchissements	170'822.20		150'000.00		153'340.75	
6004.3183 *	Frais bancaires	20'887.02		45'900.00		51'373.96	
6004.3183.01 *	Frais de commission	32'712.02					
6004.3185.02 *	Honoraires informatiques	154'517.84		199'000.00		171'463.92	
6004.3185.03 *	Honoraires comptabilité	76'000.00		56'000.00		56'000.00	
6004.3186.01 *	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	23'674.80		41'000.00		37'317.10	
6004.3186.02 *	Primes d'assurances véhicules	46'105.51		54'000.00		45'606.25	
6004.3187	Emoluments SAN (serv. des autos et navigation)	625.00		600.00		2'655.00	
6004.3189.02 *	Honoraires divers	211'724.79		227'000.00		193'534.58	
6004.3189.04 *	Honoraires conciergerie	104'751.45		95'000.00		102'119.85	
<b>6005</b>	<b>Impôts, taxes, cotisations et frais divers</b>	<b>23'786.05</b>		<b>41'300.00</b>		<b>29'394.20</b>	
6005.3192	Taxes sur les véhicules	1'512.00		1'600.00		1'516.80	
6005.3193 *	Cotisations	14'948.75		18'700.00		15'219.00	
6005.3199 *	Frais divers	7'325.30		21'000.00		12'658.40	
<b>6007</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>10'318.99</b>		<b>4'000.00</b>		<b>20'033.47</b>	
6007.3210.01 *	Intérêts négatifs sur liquidités	6'610.79				13'739.32	
6007.3223	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	3'708.20		4'000.00		6'294.15	
<b>6008</b>	<b>Amortissements</b>	<b>336'500.00</b>		<b>560'800.00</b>		<b>572'346.43</b>	
6008.3301 *	Défalcations et annulations de frais			7'300.00			
6008.3312	Amort. bâtiments et constructions	80'500.00		80'600.00		80'660.00	
6008.3313 *	Amort. machines, mobilier, matériel et véhicules	256'000.00		472'900.00		491'686.43	

## COMMENTAIRES

- 6004.3181 Le prix des envois postaux a augmenté au 1er janvier 2022. D'autre part, le volume du courrier postal a augmenté notamment par davantage d'envois d'avis d'infractions Radar et SAT, mais également par plus d'envois recommandés en lien avec l'activité de la Commission de police.
- 6004.3183 Cette diminution de charges est due à la création d'une ligne budgétaire spécifique pour les frais en lien avec le paiement dématérialisé (voir commentaire du compte n° 6004.3183.01) ainsi que par des frais bancaires et postaux moins importants que budgétés.
- 6004.3183.01 Cette ligne budgétaire a été créée à la demande de la Commission de gestion afin d'identifier clairement les coûts des paiements dématérialisés (parking et amendes d'ordre). Initialement ces coûts ont été budgétés dans le compte n° 6004.3183 "Frais bancaires". Le montant de ces frais a été calculé sur la base d'une estimation car nous n'avions pas de recul par rapport à ce mode de paiement. Au final, le montant est supérieur au budget initial car les frais de commissions lors du paiement des AO n'avaient pas été budgétés.
- 6004.3185.02 Certains honoraires prévisionnels pour des interventions hors contrat de maintenance, ou suite à des contrats dénoncés, n'ont pas, ou que partiellement été utilisés.
- 6004.3185.03 Augmentation en lien avec une adaptation du tarif horaire décidé par le BI lorsque les communes facturent leurs prestations à d'autres communes. Par ailleurs, l'augmentation du volume de travail depuis 2008, date de la création de la POL et l'établissement de la convention avec la Ville de Renens, justifie l'adaptation du prix forfaitaire. Décision CODIR 2022\_24.
- 6004.3186.01 Certains contrats d'assurances (choses, électroniques) étant arrivés à leur terme au 31.12.2021, ils ont fait l'objet d'un appel d'offres par le biais de notre courtier en assurances. Ceci nous a permis de changer de compagnie d'assurances et de réaliser de substantielles économies, tout en ayant les mêmes couvertures.
- 6004.3186.02 Une mise à jour de notre contrat (nombre et typologie des véhicules), ainsi que la dépense partielle du montant budgété pour des dommages causés à des véhicules tiers expliquent cette diminution de charges.
- 6004.3189.02 Certains montants budgétés n'ont pas ou que partiellement été dépensés (honoraires médecins, dépanneurs, mandats externes pour la cellule communication).
- 6004.3189.04 Cette différence s'explique par un contrat de conciergerie spécifique à la désinfection des locaux "COVID 19", pour F41 et Meunière 3, plus cher que budgété. Ce dernier est en sus du contrat de nettoyage des 2 sites.
- 6005.3193 Certaines affiliations n'ont pas été renouvelées et une cotisation a été moins importante que budgétée.
- 6005.3199 Les montants alloués pour des inscriptions à diverses assemblées ainsi que pour l'achat de divers supports publicitaires (mugs, stylos, verres, porte-clés, etc) n'ont pas ou que partiellement été dépensés.
- 6007.3210.01 Lors de l'élaboration du budget 2022 (février-mars 2021), les intérêts négatifs n'était pas encore en vigueur. Ils l'ont été pour la POL qu'à partir d'avril 2021 et nous n'avions pas de recul par rapport à cela.
- 6008.3301 Montant budgété sur la base d'une estimation, en fonction des postes débiteurs ouverts en fin d'année précédente, et fluctuant en fonction du taux de recouvrement.
- 6008.3313 La différence s'explique par l'amortissement du projet Odyssée qui finalement n'interviendra pour la 1ère fois qu'en 2023. Ce projet, géré à l'échelon de l'OPV et sur lequel la POL n'a pas d'influence dessus, a pris du retard.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022 <b>amendé</b>		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6009</b>	<b>Aides et subventions</b>			<b>1'000.00</b>			
6009.3659 *	Dons, aides et subventions casuels			1'000.00			
<b>6011</b>	<b>Attribution aux fonds de réserve</b>	<b>45'268.80</b>		<b>16'300.00</b>		<b>35'337.36</b>	
6011.3809 *	Attribution/ajustement - Fonds "débiteurs douteux"	45'268.80		16'300.00		35'337.36	
<b>6020</b>	<b>Revenus, ventes et prestations diverses</b>		<b>548'010.53</b>		<b>423'000.00</b>		<b>188'082.70</b>
6020.4221	Revenus des comptes courants		352.93		1'000.00		175.45
6020.4232	Loyers places de parc employés		65'111.00		70'000.00		68'947.00
6020.4354 *	Ventes d'objets mobiliers usagés		4'133.00		10'000.00		4'780.00
6020.4356 *	Facturation de services à des tiers		453'472.60		320'000.00		97'408.25
6020.4359 *	Ventes et prestations diverses		24'941.00		22'000.00		16'772.00
<b>6022</b>	<b>Remboursements de tiers</b>		<b>143'370.29</b>		<b>24'000.00</b>		<b>50'613.55</b>
6022.4361.30	Personnel - remboursements accidents		2'571.00				
6022.4361.50	Personnel - remboursements maternité		12'516.90				
6022.4361.65	Personnel - remboursements proches aidants						6'649.60
6022.4361.70	Personnel DO - remboursements caisse pension		77'481.75				
6022.4362.01	Frais de rappel et intérêts		6'802.44		5'000.00		5'496.95
6022.4362.02 *	Remboursements de frais par des tiers		20'748.20		4'000.00		18'987.75
6022.4362.03 *	Remboursement frais de formation aspirants/ASP				5'000.00		
6022.4364 *	Remboursements d'assurances propres		23'250.00		10'000.00		19'479.25

**COMMENTAIRES**

- 6009.3659 Le montant budgété, destiné à venir en aide à des touristes dépouillés et/ou à l'achat de sacs de couchage pour les SDF par grand froid, n'a pas été utilisé.
- 6011.3809 Charge destinée à alimenter le fonds de réserve n° 9282.01 "Débiteurs douteux" afin d'être en mesure de couvrir les annulations et défalcatons de frais à venir. Ce montant est une estimation faite sur la base des postes ouverts en fin d'année, qui peut varier en fonction du taux de recouvrement. Se référer également au commentaire du compte n° 6028.4809 "Prélèvement/ajustement - Fond "débiteurs douteux".
- 6020.4354 Le montant budgété est en prévision de la vente d'anciens véhicules lors de leur remplacement. En 2022 aucun véhicule n'a été remplacé. La recette correspond à la vente de matériel informatique.
- 6020.4356 Cette différence s'explique par une augmentation du nombre de notifications de commandements de payer facturés à l'Office des poursuites ; cette augmentation d'après COVID (changement de procédure de La Poste) a pu être absorbée par l'engagement d'un CDD dès le 01.08.2022. Le montant encaissé correspond à l'avant pandémie (2018-2019).
- 6020.4359 Facturation de rapports d'accidents à l'intention des assurances plus importante que budgétée.
- 6022.4362.02 Montant fluctuant en fonction de la capacité à pouvoir récupérer les montants avancés dans les procédures de mise en poursuite ou en continuation de poursuite, ainsi que des frais de dépannage payés par la POL et refacturés aux détenteurs de véhicules.
- 6022.4362.03 Se référer au commentaire du compte n° 6000.3091.05 "Rachat des frais de formation aspirants/ASP".
- 6022.4364 Cette différence s'explique par le remboursement d'un véhicule de service accidenté qui a été déclaré en dommage total.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022 <b>amendé</b>		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6024</b>	<b>Autres recettes</b>		<b>53'389.70</b>		<b>29'000.00</b>		<b>22'816.11</b>
6024.4399 *	Revenus extraordinaires		39'769.70		9'000.00		17'964.01
6024.4419 *	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		13'620.00		20'000.00		4'852.10
<b>6025</b>	<b>Participations des communes</b>		<b>16'726'022.72</b>		<b>18'757'500.00</b>		<b>17'588'341.13</b>
6025.4521.21	Participation de Bussigny		2'157'991.45		2'140'423.00		2'007'005.60
6025.4521.22	Participation de Chavannes		1'664'573.80		1'753'627.00		1'644'334.00
6025.4521.23	Participation de Crissier		1'958'450.00		2'129'418.00		1'996'628.50
6025.4521.24	Participation d'Ecublens		2'558'245.20		2'882'189.00		2'702'624.50
6025.4521.25	Participation de Prilly		2'752'936.10		3'212'774.00		3'012'531.05
6025.4521.26	Participation de Renens		4'505'321.42		5'378'425.00		5'043'105.08
6025.4521.27	Participation de Saint-Sulpice		940'838.80		1'041'514.00		976'680.60
6025.4521.28	Participation de Villars-Ste-Croix		187'665.95		219'130.00		205'431.80
<b>6028</b>	<b>Prélèvements sur fonds de réserve</b>		<b>64'078.13</b>		<b>16'300.00</b>		<b>270'689.00</b>
6028.4809 *	Prélèvement/ajustement - Fonds "débiteurs douteux"		39'548.98		16'300.00		26'749.30
6028.4819 *	Prélèvement sur fonds pour préavis divers		24'529.15				243'939.70

**COMMENTAIRES**

- 6024.4399 Cette différence s'explique par le remboursement, par l'Académie de police, des bénéfices sur coûts aspirants des années 2020-2021.
- 6024.4419 Ligne budgétaire fluctuante car il s'agit du montant redistribué par la Confédération en fonction d'un facteur de redistribution en "pour mille" revu chaque année et calculé sur la masse salariale déclarée à l'AVS.
- 6028.4809 Ecriture comptable, par le biais d'un prélèvement dans le fonds de réserve ad hoc, équivalents aux comptes n° 6058.3301 et 6108.3301 "Défalcation et annulation de frais". Pour l'explication de cette augmentation de charge, se référer au compte n° 6108.3301.
- 6028.4819 Dissolution du fonds "Applications liées au stationnement".

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022 <b>amendé</b>		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>605 - 607</b>	<b>POLICE ADMINISTRATIVE</b>	<b>2'247'247.40</b>	<b>287'772.65</b>	<b>2'519'500.00</b>	<b>293'600.00</b>	<b>2'387'920.68</b>	<b>214'157.50</b>
<b>6050</b>	<b>Autorités et personnel</b>	<b>2'062'693.78</b>		<b>2'309'400.00</b>		<b>2'193'849.60</b>	
6050.3011.01 *	Personnel - traitements	1'652'474.78		1'826'400.00		1'740'423.70	
6050.3011.06	Personnel DO - Heures de nuit	164.45		1'000.00		234.75	
6050.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	154'956.20		172'900.00		164'634.35	
6050.3040 *	Cotisations Caisse pensions	245'620.10		287'000.00		280'964.10	
6050.3050 *	Assurances de personnes	7'359.75		14'600.00		7'484.50	
6050.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	318.50		1'500.00		108.20	
6050.3099 *	Charges diverses du personnel	1'800.00		6'000.00			
<b>6054</b>	<b>Honoraires et prestations de services</b>	<b>170'796.41</b>		<b>195'000.00</b>		<b>183'291.78</b>	
6054.3184	Frais de contentieux et de poursuites	157'891.46		170'000.00		157'816.73	
6054.3187 *	Emoluments SAN - Requêtes OBV	12'904.95		25'000.00		25'475.05	
<b>6055</b>	<b>Impôts, taxes, cotisations et frais divers</b>	<b>2'039.70</b>		<b>100.00</b>			
6055.3199 *	Frais divers	2'039.70		100.00			
<b>6058</b>	<b>Défalcations</b>	<b>1'229.51</b>		<b>5'000.00</b>		<b>1'947.30</b>	
6058.3301 *	Défalcations et annulations de frais	1'229.51		5'000.00		1'947.30	
<b>6059</b>	<b>Rembours. et participations à des collectivités publiques</b>	<b>10'488.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>8'832.00</b>	
6059.3511	Remboursement émoluments documents d'identité	10'488.00		10'000.00		8'832.00	

**COMMENTAIRES**

- 6050.3011.01 Le départ à la retraite du chef de la Commission de police/remplaçant du chef de division et son remplacement par une fonction différente (classification inférieure), ainsi que le délai de latence pour le remplacement de 2 secrétaires expliquent cette diminution de charges.
- 6050.3030 Se référer au commentaire du compte n° 6050.3011.01.
- 6050.3040 Se référer au commentaire du compte n° 6050.3011.01.
- 6050.3050 Se référer au commentaire du compte n° 6050.3011.01.
- 6050.3060 Remboursement de frais moins important que budgété. Le budget 2024 sera adapté.
- 6050.3099 1 prime de naissance non allouée (sur 2 budgétées) et montant budgété pour des frais divers (fleurs, bon cadeaux, etc.) non dépensé.
- 6054.3187 Cette différence s'explique par un changement du mode de facturation de l'OFROU qui, dès 2022, facture un forfait pour les 800 premières requêtes pour l'identification des détenteurs de véhicules confédérés ; les requêtes suivantes sont facturées en sus.
- 6055.3199 Dépens suite à un litige. Le budget 2023 a été adapté pour palier à ce genre d'imprévus.
- 6058.3301 Montant budgété sur la base d'une estimation, en fonction des postes débiteurs ouverts en fin d'année précédente, et fluctuant en fonction du taux de recouvrement.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022 <b>amendé</b>		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6070</b>	<b>Revenus, ventes et prestations diverses</b>		<b>285'127.10</b>		<b>283'600.00</b>		<b>214'157.50</b>
6070.4312.01	Emoluments divers		115'862.00		115'000.00		73'525.00
6070.4312.02	Emoluments de surveillance des étab. publics		78'855.00		80'000.00		52'377.50
6070.4312.03	Emoluments appareils automatiques		6'010.00		6'000.00		15'980.00
6070.4312.04 *	Emoluments commerce d'occasion		800.00		2'000.00		4'500.00
6070.4312.05 *	Emoluments permis temporaires		22'720.00		18'000.00		9'020.00
6070.4312.06 *	Emoluments autorisations de manifestations		20'170.00		15'000.00		12'340.00
6070.4312.07	Emoluments surveillance tabac		18'850.00		20'000.00		18'300.00
6070.4312.08	Emoluments autorisation de collectes		2'950.00		2'500.00		3'000.00
6070.4356 *	Facturation de services à des tiers		18'750.10		25'000.00		25'000.00
6070.4359 *	Ventes et prestations diverses		160.00		100.00		115.00
<b>6072</b>	<b>Remboursements de tiers</b>		<b>2'645.55</b>		<b>10'000.00</b>		
6072.4361.30	Personnel - remboursements accidents				5'000.00		
6072.4361.60	Personnel - remboursements militaire PCi		2'645.55				
6072.4361.70	Personnel DO - remboursements caisse pension				5'000.00		

**COMMENTAIRES**

- 6070.4312.04 Revenu fluctuant en fonction de la création ou de la suppression de commerces.
- 6070.4312.05 Revenu fluctuant en fonction du nombre de permis temporaires de vente d'alcool délivrés lors de manifestations.
- 6070.4312.06 Montant calculé sur la base d'une estimation ; l'augmentation du nombre de manifestations à la sortie du COVID explique une partie de cette différence.
- 6070.4356 Montant contractuel annuel (convention) pour le délivrance par la POL, au poste de base de Renens, de macarons et cartes à gratter au profit de la Ville de Renens. Dès le 1er septembre 2022, cette prestation a été abandonnée au profit de l'application ParkingPay, laquelle est gérée directement par la Ville de Renens. Ce revenu n'a pas été budgété en 2023.
- 6070.4359 Recette fluctuant en fonction du nombre de photos radar demandées.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022 <b>amendé</b>		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>610 - 612</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>	<b>15'674'238.15</b>	<b>6'503'981.22</b>	<b>16'352'100.00</b>	<b>6'547'000.00</b>	<b>16'043'581.17</b>	<b>6'628'430.94</b>
<b>6100</b>	<b>Autorités et personnel</b>	<b>15'232'127.85</b>		<b>15'799'300.00</b>		<b>15'640'256.00</b>	
6100.3011.01 *	Personnel - traitements	11'281'746.95		11'500'500.00		11'755'405.95	
6100.3011.06	Personnel DO - Heures de nuit	183'772.80		201'000.00		192'615.90	
6100.3011.25 *	Personnel - traitements aspirants de police	649'385.15		740'500.00		424'424.05	
6100.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	1'128'352.65		1'177'000.00		1'167'420.40	
6100.3040 *	Cotisations Caisse pensions	1'823'103.30		1'940'300.00		1'951'170.20	
6100.3050 *	Assurances de personnes	84'809.15		99'500.00		89'505.15	
6100.3060	Indemnités et remboursements de frais	43'057.85		44'800.00		36'309.15	
6100.3069 *	Indemnités et entraînements des chiens de police	8'100.00		24'800.00		13'500.00	
6100.3091 *	Rachat des frais de traitement aspirants et ASP			56'000.00			
6100.3099 *	Charges diverses du personnel	29'800.00		14'900.00		9'905.20	
<b>6101</b>	<b>Biens, services, marchandises</b>	<b>342'196.46</b>		<b>476'300.00</b>		<b>317'613.75</b>	
6101.3114.01 *	Achats d'habillement	108'766.38		145'000.00		83'961.21	
6101.3114.02	Achats horodateurs	16'274.65		18'000.00			
6101.3116 *	Achats de matériel spécialisé	123'481.77		155'000.00		127'593.24	
6101.3123 *	Achats d'électricité (horodateurs)			300.00		-19.10	
6101.3139 *	Achats d'autres marchandises	1'937.70		20'000.00		5'589.53	
6101.3143 *	Signalisation routière mobile	18'887.70		27'000.00		27'816.90	
6101.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	72'848.26		111'000.00		72'671.97	

**COMMENTAIRES**

- 6100.3011.01 Le turnover au sein de l'effectif policier (-6 à -10 ETP) tout au long de l'année explique cette diminution de charges. Le manque de personnel policier formé sur le marché de l'emploi explique et contribue également à cette situation. Pour rappel, la masse salariale budgétée correspond déjà à un sous effectif de 6 ETP.
- 6100.3011.25 10 aspirants volée 2021-2023 budgétés et seulement 8 engagés. 8 aspirants budgétés pour la volée 2022-2024 (dès le 1er septembre) mais seulement 7 engagés expliquent cette différence.
- 6100.3030 Se référer aux commentaires des comptes n° 6100.3011.01 et n° 6100.3011.25.
- 6100.3040 Se référer aux commentaires des comptes n° 6100.3011.01 et n° 6100.3011.25.
- 6100.3050 Se référer aux commentaires des comptes n° 6100.3011.01 et n° 6100.3011.25.
- 6100.3069 Depuis mars 2021, date de l'élaboration du budget 2022, 3 conducteurs de chiens sur 4 ont quitté la POL.
- 6100.3091 Suite à un accord passé entre les Commandants des diverses Associations de police ou polices municipales, il a été décidé de ne plus engager de personnel au bénéfice d'une dédite (- de 5 ans d'activité), cas exceptionnel réservé.
- 6100.3099 Primes de naissance allouées supérieures aux 3 budgétées. En raison d'une erreur de codification lors du paiement de primes en septembre, ces dernières ont été imputées dans ce compte alors qu'elle auraient dû être imputées dans le compte n° 6100.3011.01 "Personnel-traitements". Toutefois, les charges sociales ont bien été retenues sur lesdites primes.
- 6101.3114.01 Différence liée à l'engagement de 7 aspirants à la place de 8, à l'abandon par Unimatos de certaines pièces de vêtements et un besoin moins élevé en renouvellement d'habits.
- 6101.3116 Cette différence s'explique par l'engagement de 7 aspirants à la place de 8, au non-achats d'un afficheur de vitesse pédagogique et d'un sabot de blocage, ainsi qu'à un besoin moins élevé en renouvellement de matériel spécialisé.
- 6101.3123 Depuis fin 2021, le parc des horodateurs est exclusivement constitué d'appareils à alimentation solaire.
- 6101.3139 En raison d'un stock de munition et de matériel divers pour le tir suffisant, les montants alloués à cet effet n'ont pas été dépensés. Le montant alloué pour divers petit matériel (piles, gants à usage unique, cornets papier pour prélèvement de matériel pour l'identité judiciaire) n'a été que partiellement dépensé.
- 6101.3143 Le montant alloué pour le renouvellement du matériel de signalisation dans les véhicules d'intervention n'a pas été dépensé alors que celui pour l'achat de barrières vauban ne l'a été que partiellement.
- 6101.3156 En raison des travaux liés à l'arrivée du tram et des bus à haut niveau de service (BHNS) dans l'Ouest lausannois, les montants alloués à l'entretien/remplacement et aux étalonnages des boucles à induction n'ont pratiquement pas été dépensés. Suite au renouvellement d'une grande partie des parcomètres dans le cadre du préavis 05/2020, "Acquisition d'applications liées au stationnement (paiement et amendes d'ordre) et renouvellement ou modification des horodateurs/parcomètres", le montant alloué pour l'entretien de ces appareils n'a que partiellement été dépensé. Les réparations des radios et monophones ont également été moins conséquentes que prévues budgétairement.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022 <b>amendé</b>		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6104</b>	<b>Honoraires et prestations de services</b>	<b>59'009.07</b>		<b>67'500.00</b>		<b>58'673.42</b>	
6104.3182 *	Frais de téléphones, concessions radios, télécom., TV	40'256.65		48'500.00		41'420.05	
6104.3189	Unité de prévention	18'752.42		19'000.00		17'253.37	
<b>6105</b>	<b>Impôts, taxes, cotisations et frais divers</b>	<b>2'585.30</b>		<b>5'000.00</b>		<b>2'236.00</b>	
6105.3199 *	Frais divers	2'585.30		5'000.00		2'236.00	
<b>6108</b>	<b>Défalcations</b>	<b>38'319.47</b>		<b>4'000.00</b>		<b>24'802.00</b>	
6108.3301 *	Défalcations et annulations de frais	38'319.47		4'000.00		24'802.00	
<b>6120</b>	<b>Revenus, ventes et prestations diverses</b>		<b>1'044'193.47</b>		<b>952'000.00</b>		<b>908'169.03</b>
6120.4272	Horodateurs et taxes de parcage		576'854.40		550'000.00		492'585.03
6120.4356 *	Facturation de services à des tiers		462'137.07		397'000.00		405'085.00
6120.4359	Ventes et prestations diverses		5'202.00		5'000.00		10'499.00
<b>6122</b>	<b>Remboursements de tiers</b>		<b>187'618.40</b>		<b>195'000.00</b>		<b>149'301.15</b>
6122.4361.30	Personnel - remboursements accidents		87'878.30		100'000.00		53'852.45
6122.4361.50	Personnel - remboursements maternité		34'034.35				
6122.4361.60	Personnel - remboursements militaire PCi		39'123.05		5'000.00		15'908.90
6122.4361.70	Personnel DO - remboursements caisse pension				70'000.00		58'359.90
6122.4362	Remboursements de frais par des tiers		22'080.00		20'000.00		21'179.90
6122.4364	Remboursements d'assurances propres		4'502.70				
<b>6123</b>	<b>Amendes</b>		<b>5'272'169.35</b>		<b>5'400'000.00</b>		<b>5'570'960.76</b>
6123.4370	Produit des amendes		5'272'169.35		5'400'000.00		5'570'960.76

**COMMENTAIRES**

- 6104.3182 2 abonnements data pour tablettes et 1 redondance de ligne internet via SIP (Service Informatique Prilly) non réalisés, ainsi que des abonnements "Natel REGIO" moins chers que budgétés expliquent cette différence.
- 6105.3199 Les frais budgétés pour 4 conducteurs de chiens (cotisations, inscriptions à des cours) n'ont que partiellement été dépensés en raison du départ de 3 conducteurs de chiens entre 2021 et 2022. D'autres frais budgétés pour des inscriptions à des séminaires, forums ou conférences, n'ont été que partiellement utilisés.
- 6108.3301 Montant budgété sur la base d'une estimation, en fonction des postes débiteurs ouverts en fin d'année précédente, et fluctuant en fonction du taux de recouvrement. Par ailleurs, les frais d'interventions de police étant facturés directement aux contrevenants, nous avons dû faire face en cours de d'année à un nombre important de débiteurs non-solvables ou ayant fait l'objet d'une ordonnance de non-lieu.
- 6120.4356 Facturation, non-budgétée, de personnel mis à disposition de la police cantonale dans le cadre d'engagements spéciaux (WEF, conférences internationales, etc). Facturation de frais d'interventions de police (ivresse au volant, conduite sous défaut d'assurance RC ou de permis de conduire, constat d'accidents, etc), supérieure à la prévision budgétaire. La facturation de frais (signalisation, dispositif de service d'ordre) lors de manifestations au Centre Sportif de Malley explique également cette différence.

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022 <b>amendé</b>		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>24'326'625.24</b>		<b>26'090'400.00</b>		<b>24'963'130.93</b>	
<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>20'559'113.33</b>		<b>21'465'500.00</b>		<b>20'895'359.37</b>	
300	Autorités et Conseil	36'477.50		29'000.00		29'055.00	
301	Personnel adm. et exploitation	15'748'058.63		16'227'900.00		15'958'062.95	
303	Assurances sociales	1'469'637.10		1'535'200.00		1'503'598.65	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	2'372'495.60		2'531'900.00		2'524'040.60	
305	Assurance maladie & accidents	104'881.50		129'800.00		107'716.45	
306	Indemnités et remboursements de frais	76'778.00		86'100.00		53'314.85	
308	Personnel intérimaire	24'152.25				10'017.30	
309	Autres charges du personnel	726'632.75		925'600.00		709'553.57	
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>3'325'387.14</b>		<b>4'023'800.00</b>		<b>3'404'473.00</b>	
310	Imprimés et fournitures de bureau	95'501.92		105'600.00		77'453.12	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	427'560.50		862'500.00		567'030.49	
312	Achats d'énergie et de combustibles	89'726.88		100'300.00		83'893.54	
313	Autres fournitures et marchandises	8'967.45		28'000.00		16'170.28	
314	Entretien immeubles et signalisation	95'420.39		97'000.00		65'010.29	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	574'097.40		691'500.00		581'633.43	
316	Loyers et leasings	906'097.32		919'500.00		906'921.29	
317	Réceptions et manifestations	27'978.12		42'000.00		19'353.75	
318	Honoraires et prestations de service	1'071'626.11		1'131'000.00		1'055'376.61	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	28'411.05		46'400.00		31'630.20	
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>10'318.99</b>		<b>4'000.00</b>		<b>20'033.47</b>	
321	Intérêts des dettes à court terme	6'610.79				13'739.32	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	3'708.20		4'000.00		6'294.15	
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS + DEFALCATIONS</b>	<b>376'048.98</b>		<b>569'800.00</b>		<b>599'095.73</b>	
330	Amortissements + Défalcati	39'548.98		16'300.00		26'749.30	
331	Amortissements	336'500.00		553'500.00		572'346.43	
<b>35</b>	<b>REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>10'488.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>8'832.00</b>	
351	Remboursement, part. charges cantonales	10'488.00		10'000.00		8'832.00	

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022 <b>amendé</b>		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>36</b> 365	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b> Aides, subventions à des institutions privées			<b>1'000.00</b> 1'000.00			
<b>38</b> 380	<b>ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX</b> Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	<b>45'268.80</b> 45'268.80		<b>16'300.00</b> 16'300.00		<b>35'337.36</b> 35'337.36	

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022 <b>amendé</b>		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>TOTAL DES REVENUS</b>		<b>24'326'625.24</b>		<b>26'090'400.00</b>		<b>24'963'130.93</b>
<b>42</b>	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>		<b>642'318.33</b>		<b>621'000.00</b>		<b>561'707.48</b>
422	Revenus capitaux patrimoine financier		352.93		1'000.00		175.45
423	Revenus immeubles patrimoine financier		65'111.00		70'000.00		68'947.00
427	Revenus horodateurs et parcage		576'854.40		550'000.00		492'585.03
<b>43</b>	<b>TAXES, EMOLUMENTS, VENTES</b>		<b>6'880'586.06</b>		<b>6'675'600.00</b>		<b>6'537'541.22</b>
431	Emoluments		266'217.00		258'500.00		189'042.50
435	Ventes et prestations service		968'795.77		779'100.00		559'659.25
436	Remboursement de tiers		333'634.24		229'000.00		199'914.70
437	Amendes		5'272'169.35		5'400'000.00		5'570'960.76
439	Autres recettes		39'769.70		9'000.00		17'964.01
<b>44</b>	<b>PARTS A DES RECETTES CANTONALES</b>		<b>13'620.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>4'852.10</b>
441	Part à des recettes cantonales		13'620.00		20'000.00		4'852.10
<b>45</b>	<b>PART. &amp; REMB. COLLECT. PUBLIQUES</b>		<b>16'726'022.72</b>		<b>18'757'500.00</b>		<b>17'588'341.13</b>
452	Participations de communes		16'726'022.72		18'757'500.00		17'588'341.13
<b>48</b>	<b>PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX</b>		<b>64'078.13</b>		<b>16'300.00</b>		<b>270'689.00</b>
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		39'548.98		16'300.00		26'749.30
481	Prélèvements sur financements spéciaux		24'529.15				243'939.70

## TABLEAU RESUME DES INVESTISSEMENTS

Compte	Désignation	Comptes 2022		Comptes 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENTS</b>	<b>336'500.00</b>		<b>1'008'212.86</b>		<b>325'553.70</b>	
<b>50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>			<b>435'866.43</b>		<b>78'806.85</b>	
506	Mobilier, machines et véhicules			435'866.43		78'806.85	
<b>59</b>	<b>DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>336'500.00</b>		<b>572'346.43</b>		<b>246'746.85</b>	
590	Diminution des investissements	336'500.00		572'346.43		246'746.85	
<b>6</b>	<b>RECETTES D'INVESTISSEMENTS</b>		<b>336'500.00</b>		<b>1'008'212.86</b>		<b>325'553.70</b>
<b>68</b>	<b>REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES</b>		<b>336'500.00</b>		<b>572'346.43</b>		<b>246'746.85</b>
681	Reprise des amortissements		336'500.00		572'346.43		246'746.85
<b>69</b>	<b>AUGMENTATION DES INVESTIS.</b>				<b>435'866.43</b>		<b>78'806.85</b>
690	Augmentation des investissements				435'866.43		78'806.85

## COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR DIRECTION

Compte	Désignation	Comptes 2022		Comptes 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>*** SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS ***</b>	<b>336'500.00</b>	<b>336'500.00</b>	<b>1'008'212.86</b>	<b>1'008'212.86</b>	<b>325'553.70</b>	<b>325'553.70</b>
<b>600 - 602</b>	<b>ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION</b>	<b>336'500.00</b>	<b>336'500.00</b>	<b>1'008'212.86</b>	<b>1'008'212.86</b>	<b>323'270.45</b>	<b>323'270.45</b>
<b>6004</b>	<b>Honoraires et prestations de services</b>	<b>336'500.00</b>		<b>572'346.43</b>	<b>435'866.43</b>	<b>246'746.85</b>	<b>78'806.85</b>
6004.5900.099	Diminution des investissements	336'500.00		572'346.43		246'746.85	
6004.6900.099	Augmentation des investissements				435'866.43		78'806.85
<b>6029</b>	<b>Investissements</b>		<b>336'500.00</b>	<b>435'866.43</b>	<b>572'346.43</b>	<b>76'523.60</b>	<b>244'463.60</b>
6029.5060.104	(B)Renouvellement de l'infrastructure informatique			200'395.58		76'523.60	
6029.5060.106	(B)Applications liées au stationnement			235'470.85			
6029.6810.101	(B)Amortissement ordinaire		80'500.00		80'660.00		80'580.00
6029.6810.102	(B)Amortissement ordinaire		60'000.00		60'120.00		60'060.00
6029.6810.104	(B)Amortissement ordinaire		196'000.00		196'095.58		103'823.60
6029.6810.106	(B)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>6101</b>	<b>Biens, services, marchandises</b>					<b>2'283.25</b>	<b>2'283.25</b>
6101.5060.303	(B)Renouvellement de 2 appareils radars mobiles					2'283.25	
6101.6810.303	(B)Amortissement ordinaire						2'283.25

## COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2022		Comptes 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENTS</b>	<b>336'500.00</b>		<b>1'008'212.86</b>		<b>325'553.70</b>	
<b>50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>			<b>435'866.43</b>		<b>78'806.85</b>	
<b>506</b>	<b>Mobilier, machines et véhicules</b>			<b>435'866.43</b>		<b>78'806.85</b>	
6029.5060.104	(B)Renouvellement de l'infrastructure informatique			200'395.58		76'523.60	
6029.5060.106	(B)Applications liées au stationnement			235'470.85			
6101.5060.303	(B)Renouvellement de 2 appareils radars mobiles					2'283.25	
<b>59</b>	<b>DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>336'500.00</b>		<b>572'346.43</b>		<b>246'746.85</b>	
<b>590</b>	<b>Diminution des investissements</b>	<b>336'500.00</b>		<b>572'346.43</b>		<b>246'746.85</b>	
6004.5900.099	Diminution des investissements	336'500.00		572'346.43		246'746.85	
<b>6</b>	<b>RECETTES D'INVESTISSEMENTS</b>		<b>336'500.00</b>		<b>1'008'212.86</b>		<b>325'553.70</b>
<b>68</b>	<b>REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES</b>		<b>336'500.00</b>		<b>572'346.43</b>		<b>246'746.85</b>
<b>681</b>	<b>Reprise des amortissements</b>		<b>336'500.00</b>		<b>572'346.43</b>		<b>246'746.85</b>
6029.6810.101	(B)Amortissement ordinaire		80'500.00		80'660.00		80'580.00
6029.6810.102	(B)Amortissement ordinaire		60'000.00		60'120.00		60'060.00
6029.6810.104	(B)Amortissement ordinaire		196'000.00		196'095.58		103'823.60
6029.6810.106	(B)Amortissement ordinaire				235'470.85		
6101.6810.303	(B)Amortissement ordinaire						2'283.25
<b>69</b>	<b>AUGMENTATION DES INVESTIS.</b>				<b>435'866.43</b>		<b>78'806.85</b>
<b>690</b>	<b>Augmentation des investissements</b>				<b>435'866.43</b>		<b>78'806.85</b>
6004.6900.099	Augmentation des investissements				435'866.43		78'806.85

## BILAN COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
<b>91</b>	<b>*** ACTIFS ***</b>	<b>2'818'024.84</b>		<b>30'059'365.96</b>	<b>29'525'990.15</b>	<b>3'351'400.65</b>	
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>1'783'272.39</b>		<b>26'894'952.62</b>	<b>26'663'599.82</b>	<b>2'014'625.19</b>	
<b>9100</b>	<b>Caisse</b>	<b>10'687.05</b>		<b>313'401.70</b>	<b>316'434.95</b>	<b>7'653.80</b>	
9100.01	Caisse	1'100.00		149'236.45	149'486.45	850.00	
9100.99	Compte de transfert de trésorerie	9'587.05		164'165.25	166'948.50	6'803.80	
<b>9101</b>	<b>Comptes de chèques postaux</b>	<b>782'722.67</b>		<b>7'209'849.92</b>	<b>7'575'496.82</b>	<b>417'075.77</b>	
9101.01	CCP no 17-615195-5	782'722.67		7'209'849.92	7'575'496.82	417'075.77	
<b>9102</b>	<b>Banques</b>	<b>989'862.67</b>		<b>19'371'701.00</b>	<b>18'771'668.05</b>	<b>1'589'895.62</b>	
9102.01	BCV no R5173.75.41	989'862.67		19'371'701.00	18'771'668.05	1'589'895.62	
<b>911</b>	<b>REALISABLES</b>	<b>152'047.40</b>		<b>2'610'201.20</b>	<b>2'185'547.76</b>	<b>576'700.84</b>	
<b>9111</b>	<b>Comptes courants débiteurs</b>	<b>27'297.50</b>		<b>1'258'088.77</b>	<b>1'266'790.82</b>	<b>18'595.45</b>	
9111.02	Compte courant avances au personnel			32'556.35	32'556.35		
9111.03	Office de chèque postaux - BVR			869'706.17	869'706.17		
9111.05	Compte courant allocations familiales			360.00	360.00		
9111.06	Compte courant assurance accident			336'870.80	336'870.80		
9111.21	Compte courant Commune de Bussigny			18'595.45		18'595.45	
9111.23	Compte courant Commune de Crissier	27'297.50			27'297.50		
<b>9115</b>	<b>Autres débiteurs</b>	<b>124'749.90</b>		<b>1'352'112.43</b>	<b>918'756.94</b>	<b>558'105.39</b>	
9115.01	Débiteurs ordinaires	124'749.90		972'304.68	918'756.94	178'297.64	
9115.02	Débiteurs divers			379'807.75		379'807.75	

## BILAN COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>350'205.05</b>		<b>554'212.14</b>	<b>340'342.57</b>	<b>564'074.62</b>	
<b>9139</b>	<b>Actifs transitoires</b>	<b>350'205.05</b>		<b>554'212.14</b>	<b>340'342.57</b>	<b>564'074.62</b>	
9139.01	Actifs transitoires	350'205.05		554'212.14	340'342.57	564'074.62	
<b>914</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>532'500.00</b>			<b>336'500.00</b>	<b>196'000.00</b>	
<b>9146</b>	<b>Investissements</b>	<b>532'500.00</b>			<b>336'500.00</b>	<b>196'000.00</b>	
9146.101	(B)Déménagement à Rte des Flumeaux 41 - Immeuble	80'500.00			80'500.00		
9146.102	(B)Déménagement à Rte des Flumeaux 41 - Mobilier	60'000.00			60'000.00		
9146.104	(B)Renouvellement de l'infrastructure informatique	392'000.00			196'000.00	196'000.00	

## BILAN COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
<b>92</b>	<b>*** PASSIFS ***</b>		<b>2'818'024.84</b>	<b>45'248'915.83</b>	<b>45'782'291.64</b>		<b>3'351'400.65</b>
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>		<b>1'949'860.48</b>	<b>44'870'217.64</b>	<b>45'453'235.57</b>		<b>2'532'878.41</b>
<b>9200</b>	<b>Créanciers</b>		<b>492'099.74</b>	<b>37'057'569.30</b>	<b>36'739'968.04</b>		<b>174'498.48</b>
9200.01	Créanciers - paiements manuels		125.00	125.00	400.00		400.00
9200.02	Police - Objets trouvés		2'915.15	2'304.60			610.55
9200.03	SPUB - Objets trouvés et récompenses non réclamées		8'178.75		236.75		8'415.50
9200.04	Créanciers		480'880.84	11'879'497.57	11'563'689.16		165'072.43
9200.98	Paiements manuels (Créanciers)			827'867.70	827'867.70		
9200.99	Paiements DTA (Créanciers + salaires )			24'347'774.43	24'347'774.43		
<b>9206</b>	<b>Comptes courants créanciers</b>		<b>1'457'760.74</b>	<b>7'812'648.34</b>	<b>8'713'267.53</b>		<b>2'358'379.93</b>
9206.01	Compte courant particuliers		270.00	3'000.00	3'130.00		400.00
9206.05	Compte courant caisse pensions			3'479'775.25	3'500'738.25		20'963.00
9206.06	Compte courant AVS			2'779'612.65	2'779'612.65		
9206.10	Compte courant de garanties d'amendes		800.00	19'931.00	19'831.00		700.00
9206.15	Remb. de traitement à ventiler		19'379.45	179'769.15	163'850.70		3'461.00
9206.21	Compte courant Commune de Bussigny		167'018.20	167'018.20			
9206.22	Compte courant Commune de Chavannes		230'395.40	230'395.40	88'212.20		88'212.20
9206.23	Compte courant Commune de Crissier			27'297.50	197'647.50		170'350.00
9206.24	Compte courant Commune d'Ecublens		251'775.50	251'775.50	322'560.80		322'560.80
9206.25	Compte courant Commune de Prilly		147'068.95	147'068.95	458'263.90		458'263.90
9206.26	Compte courant Commune de Renens		347'883.14	348'376.44	871'700.83		871'207.53
9206.27	Compte courant Commune de Saint-Sulpice		107'723.40	107'723.40	100'175.20		100'175.20
9206.28	Compte courant Commune de Villars-Ste-Croix		31'508.20	31'508.20	31'359.25		31'359.25
9206.33	Provision pour charges de fonctionnement		114'541.80		92'180.00		206'721.80
9206.40	Recettes Parkingpay pour CFF				319.15		319.15
9206.41	Recettes Parkingpay pour Fischer				132.65		132.65
9206.42	Recettes Parkingpay pour La Poste				297.75		297.75
9206.43	Recettes Parkingpay pour Ville de Renens		39'396.70	39'396.70	83'255.70		83'255.70

## BILAN COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
<b>922</b>	<b>EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</b>		<b>760'000.00</b>	<b>300'000.00</b>			<b>460'000.00</b>
<b>9221</b>	<b>Emprunts par obligation simple</b>		<b>760'000.00</b>	<b>300'000.00</b>			<b>460'000.00</b>
9221.01	Postfinance 2013-2023 1.39% 1'400'000		280'000.00	140'000.00			140'000.00
9221.02	Postfinance 2019-2024 0.4% 800'000		480'000.00	160'000.00			320'000.00
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>		<b>14'620.06</b>	<b>14'620.06</b>	<b>283'787.27</b>		<b>283'787.27</b>
<b>9259</b>	<b>Passifs transitoires</b>		<b>14'620.06</b>	<b>14'620.06</b>	<b>283'787.27</b>		<b>283'787.27</b>
9259.99	Transitoires divers		14'620.06	14'620.06	283'787.27		283'787.27
<b>928</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE</b>		<b>51'082.27</b>	<b>64'078.13</b>	<b>45'268.80</b>		<b>32'272.94</b>
<b>9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>		<b>51'082.27</b>	<b>64'078.13</b>	<b>45'268.80</b>		<b>32'272.94</b>
9282.01	Débiteurs douteux		26'553.12	39'548.98	45'268.80		32'272.94
9282.15	Fonds applications liées au stationnement		24'529.15	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 01.01.2022	Mouvements 2022		Solde au 31.12.2022
			Prélèvement	Attribution	
<b>928</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE</b>	<b>51'082.27</b>	<b>64'078.13</b>	<b>45'268.80</b>	<b>32'272.94</b>
<b>9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>	<b>51'082.27</b>	<b>64'078.13</b>	<b>45'268.80</b>	<b>32'272.94</b>
9282.01	Débiteurs douteux	26'553.12	39'548.98	45'268.80	32'272.94
9282.15	Fonds applications liées au stationnement	24'529.15	24'529.15		-

## SUIVI DES PREAVIS D'INVESTISSEMENT

Préavis	Désignation	Crédits d'investissement	Solde disponible au 01.01.2022	Dépenses / Ecritures 2022	Solde au 31.12.2022
06 / 2018	Renouvellement de l'infrastructure informatique	800'000.00	4'279.47	préavis bouclé (= moins-value)	-
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	37'929.15	préavis bouclé (= moins-value)	-

## CALCUL DE LA CLE DE REPARTITION FINANCIERE POUR LES COMPTES 2022

Commune	Bussigny	Chavannes	Crissier	Ecublens	Prilly	Renens	St-Sulpice	Villars-Ste-Croix	Totaux
Point d'impôt net 2021	419'609	252'207	288'545	643'710	397'190	727'614	176'294	29'449	2'934'618
Point d'impôt net en %	14.299 %	8.594 %	9.832 %	21.935 %	13.535 %	24.794 %	6.007 %	1.004 %	100.000 %
Habitants 2021	10'253	8'767	8'974	13'214	12'341	20'917	4'932	958	80'356
Population en %	12.759 %	10.910 %	11.168 %	16.444 %	15.358 %	26.030 %	6.138 %	1.192 %	100.000 %
Interventions 2021	1'939	1'337	2'143	1'883	3'165	4'481	664	157	15'769
Interventions en %	12.296 %	8.479 %	13.590 %	11.941 %	20.071 %	28.417 %	4.211 %	0.996 %	100.000 %
Moyenne 1 1(2x) 1	13.028 %	9.723 %	11.440 %	16.691 %	16.080 %	26.318 %	5.623 %	1.096 %	
Moyenne 0 1(2x) 1 sans le point d'impôt	12.605 %	10.100 %	11.975 %	14.943 %	16.929 %	26.826 %	5.495 %	1.127 %	
Minimas	12.605 %	9.723 %	11.440 %	14.943 %	16.080 %	26.318 %	5.495 %	1.096 %	97.701 %
<b>Moyenne optimale</b>	<b>12.902 %</b>	<b>9.952 %</b>	<b>11.709 %</b>	<b>15.295 %</b>	<b>16.459 %</b>	<b>26.937 %</b>	<b>5.625 %</b>	<b>1.122 %</b>	<b>100.000 %</b>
Contribution par commune (en CHF)	2'157'991.45	1'664'573.80	1'958'450.00	2'558'245.20	2'752'936.10	4'505'321.42	940'838.80	187'665.95	16'726'022.72

