



Sécurité dans l'Ouest lausannois

COMPTES 2015

Préavis No 3/2016

PREAMBULE _____ 1

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 _____	4
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
6028	Prélèvements sur fonds de réserve _____	5

605 – 607 POLICE ADMINISTRATIVE

6050	Autorités et personnel _____	6
6051	Biens, service, marchandises _____	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 _____	7

610 – 612 CORPS DE POLICE

6100	Autorités et personnel _____	8
6101	Biens, services, marchandises _____	8
6104	Honoraires et prestations de services _____	8
6105	Impôts, taxes, cotisations et frais divers _____	8
6108	Défalcations _____	8
6120	Revenus, ventes et prestations diverses _____	8
6122	Remboursements de tiers _____	9
6123	Amendes _____	9

COMPTES PAR NATURE _____ 10 - 11

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

TABLEAU RESUME _____ 12

COMPTES PAR DIRECTION _____ 13

COMPTES PAR NATURE _____ 14

BILANS COMPARES _____ 15 - 17

SUIVI DES FONDS DE RESERVE _____ 18

CLEF DE REPARTITION UTILISEE _____ 19



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 "Sécurité dans l'Ouest lausannois", arrêtés au 31 décembre 2015.

1. Introduction

A l'instar des années précédentes, le résultat d'exploitation 2015 de l'Association de communes "Sécurité dans l'Ouest lausannois" peut être qualifié de bon sur le plan comptable.

En comparaison avec le budget prévu pour 2015, les charges effectives, hors amortissements, défalcatons et attribution aux financements spéciaux, sont inférieures de Fr. 1'833'173.-- au montant estimé.

Il est à relever également une très légère augmentation des recettes, soit Fr. 57'102.35 par rapport aux projections budgétaires, hors prélèvements sur fonds spéciaux et participations des communes.

Ce résultat a eu une conséquence directe sur les contributions des communes, puisque celles-ci ont été de 11.11 % inférieures à celles budgétisées.

2. Evolution des coûts

Comme mentionné dans l'introduction, c'est principalement dans le domaine des salaires et des dépenses liées au personnel qu'apparaissent une importante réduction de charges, dans la mesure où cette dernière s'élève à plus de Fr. 1.5 million.

Cette différence provient essentiellement de charges non dépensées en lien avec les charges du personnel, ceci en raison notamment du délai de latence dans les postes à repourvoir (turnover) et à la difficulté de retrouver du personnel policier déjà formé lors de départ(s). En 2015, ce n'est pas moins de 5 postes de policier qui sont restés vacants toute l'année, allant même jusqu'à 7 pendant quelques mois.

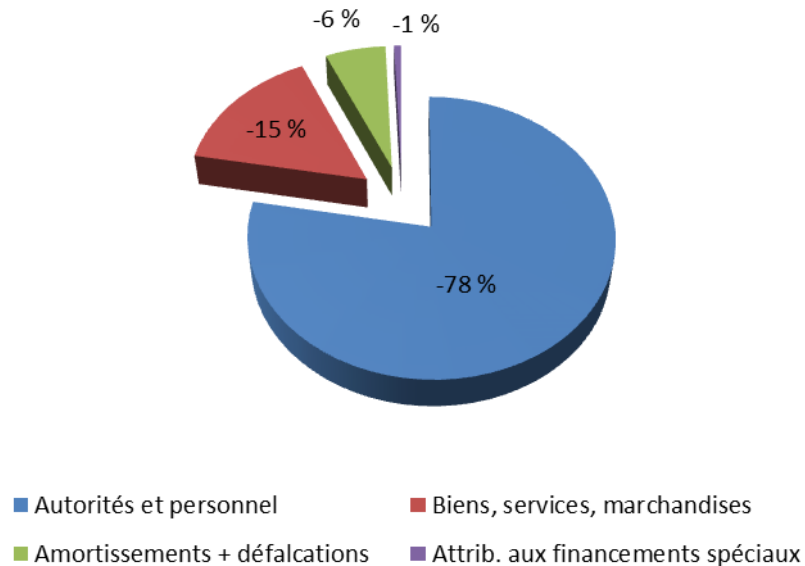
De ce fait, les charges du personnel sont en très légère augmentation par rapport à l'année précédente, pour représenter 83.89 % des dépenses globales de l'Association (y compris amortissements, défalcatons et attribution aux financements spéciaux), contre 82.45 % en 2014.

Pour leur part, les charges relatives aux "Biens, services et marchandises" sont également en diminution, puisque inférieures de Fr. 303'890.-- au montant prévu dans le budget 2015, sur un total d'environ Fr. 3.6 millions.

Les principales sources d'économies sont à chercher au niveau du domaine informatique (achats, maintenance et honoraires), notamment par le report de deux projets informatiques majeurs, l'un, conduit par le Canton, à savoir le SAE (Service d'Aide à l'Engagement), et l'autre, interne à la POL, s'agissant de la refonte complète de l'Extranet.

Enfin, les honoraires prévus pour la défense du personnel, relativement onéreux, n'ont été, et cela reste réjouissant, que partiellement utilisés.

Charges globales non dépensées



3. Evolution des recettes

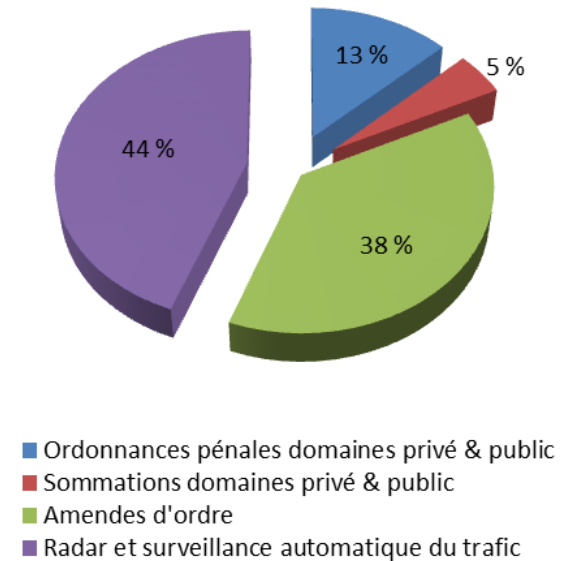
Au niveau des revenus de l'Association, hors prélèvements sur fonds spéciaux et participations des communes, le résultat est légèrement au-dessus des estimations budgétaires, ceci à hauteur d'environ Fr. 57'100.--.

Les revenus sur les taxes de parcage (horodateurs) enregistrent cette année encore une légère hausse, à hauteur d'un peu plus de Fr. 53'600.--.

Les recettes en matière de remboursement de tiers ont généré un revenu supplémentaire de l'ordre d'environ Fr. 83'300.--, ceci principalement en lien avec la facturation du personnel policier engagé, conjointement avec celui la Police cantonale vaudoise et de l'ACPMV, à l'occasion des négociations avec l'Iran sur le nucléaire qui se sont déroulées à Montreux et à Lausanne.

Dans un même temps, le produit des amendes accuse, pour sa part, une différence d'un peu plus de Fr. 104'000.-- par rapport à la prévision budgétaire. Ce résultat démontre à nouveau la limite des recettes pouvant être réalisées dans ce poste budgétaire, mais affirme également la position du Comité de Direction qui vise à privilégier l'aspect préventif plutôt que répressif de l'action policière dans ce domaine.

Détail compte "Amendes"



Enfin, les recettes en matière de "Ventes et prestations de service" enregistrent une baisse avoisinant les Fr. 51'800.--. Cette diminution s'explique notamment par l'actualisation, en 2014, de conventions avec certaines communes pour lesquelles la POL a réduit ses prestations rémunérées, au profit de prestations "police", d'intérêt général à l'échelon du District.

4. Crédit complémentaire

Un crédit complémentaire, d'un montant global de Fr. 201'800.-- (préavis 05/2015), a été octroyé par le Conseil intercommunal le 20.05.2015. Les dépenses réelles, issues de ce crédit, se sont élevées au final à hauteur de Fr. 31'400.--. Elles ont été entièrement compensées par le biais des économies réalisées dans les différentes charges précitées au point 2 du présent préambule.

5. Synthèse

Le résultat de l'exercice 2015 permet, en raison des montants non dépensés et de l'augmentation des revenus, de diminuer la participation des communes, celle-ci étant inférieure de 11.11 % à celle budgétisée.

Ainsi, les communes se voient rétrocéder un montant global un peu plus élevé que les années précédentes, d'environ Fr. 1'900'000.--, fixant la part de leurs contributions, dans le total des recettes de l'Association, à hauteur de 68.36 % des charges (67.15 % en 2014).

Enfin, il est utile de relever que si les charges budgétisées avaient été dépensées dans leur totalité, plusieurs communes auraient vu leur contribution, définie lors du budget, augmenter à la clôture des comptes.

Ce constat s'explique simplement par le fait que la clé de répartition, déterminant les participations de chaque commune, change entre l'élaboration du budget et le bouclage des comptes. Cette méthode provoque donc un réajustement, à la hausse ou à la baisse, de la contribution effective de chaque commune.

En termes de planification financière, le système démontre, avec le recul, une faiblesse difficile à gérer pour l'Association et les communes, malgré une gestion rigoureuse de l'exercice comptable.

6. Conclusion

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

Vu le projet 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 2015.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président

Le Secrétaire

M. Farine

F. Schaer

RECAPITULATION

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS	22'271'237.07	22'271'237.07	24'234'100.00	24'234'100.00	21'810'680.58	21'810'680.58
600 - 602	ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION	5'457'793.90	16'020'121.43	6'118'500.00	18'093'600.00	6'883'345.60	15'573'639.10
605 - 607	POLICE ADMINISTRATIVE	2'832'316.65	290'111.00	3'365'400.00	261'500.00	3'749'422.67	276'443.40
610 - 612	CORPS DE POLICE	13'981'126.52	5'961'004.64	14'750'200.00	5'879'000.00	11'177'912.31	5'960'598.08

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	* SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS *	22'271'237.07	22'271'237.07	24'234'100.00	24'234'100.00	21'810'680.58	21'810'680.58
600 - 602	ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION	5'457'793.90	16'020'121.43	6'118'500.00	18'093'600.00	6'883'345.60	15'573'639.10
6000	Autorités et personnel	2'480'563.68		2'730'100.00		3'558'572.40	
6000.3003.01 *	Jetons de présence Conseil intercommunal	6'800.00		9'000.00		6'810.00	
6000.3003.02	Indemnités Présidence Comité de Direction	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
6000.3003.03	Jetons de la Commission de gestion	3'695.00		4'000.00		3'600.00	
6000.3011.01 *	Personnel - traitements	1'418'294.65		1'511'300.00		2'212'624.40	
6000.3011.06	Personnel DO - Heures de nuit					2'799.00	
6000.3011.20 *	Personnel - Traitements apprentis	26'616.65		53'300.00		44'460.60	
6000.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	83'361.00		111'000.00		41'693.30	
6000.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	134'230.75		148'300.00		202'235.55	
6000.3040 *	Cotisations Caisse pensions	242'956.60		267'700.00		367'131.20	
6000.3050 *	Assurances de personnes	8'665.20		18'500.00		12'971.15	
6000.3060	Indemnisations et remboursements de frais	16'060.95		19'000.00		20'934.00	
6000.3066 *	Frais de subsistance	3'519.20		5'000.00		3'073.90	
6000.3091.01 *	Frais de formation professionnelle	128'866.48		120'000.00		129'253.25	
6000.3091.02 *	Frais de formation école de police	225'370.00		275'000.00		312'160.00	
6000.3091.03 *	Frais de formation des apprentis			6'000.00		1'147.50	
6000.3091.04	Frais de formation des assistants de police	20'000.00		20'000.00			
6000.3091.05	Rachat de frais de formation	68'500.00		70'000.00		104'613.15	
6000.3091.06	Rachat des frais de traitement	43'180.00		40'000.00		37'026.00	
6000.3092 *	Frais de recherche de personnel	23'235.40		20'000.00		11'935.90	
6000.3099.01 *	Charges diverses du personnel	15'660.80		20'000.00		32'318.50	
6000.3099.02	Charges diverses apprentis	2'551.00		3'000.00		2'785.00	

COMMENTAIRES

- 6000.3003.01 Charge fluctuant en fonction du nombre de conseillers présents lors des séances.
- 6000.3011.01 Différence en lien avec le délai de latence pour le remplacement d'un poste vacant.
- 6000.3011.20 Engagement que d'un stagiaire MPC (Maturité Professionnelle Commerciale) sur les deux budgétisés.
- 6000.3012.10 Recrutement de personnel temporaire avec un coût horaire moins élevé que budgétisé.
- 6000.3030 Se référer aux commentaires des comptes nos 6001.3111.01, 6001.3111.20 et 6001.3012.10.
- 6000.3040 Se référer aux commentaires des comptes nos 6001.3111.01, 6001.3111.20 et 6001.3012.10.
- 6000.3050 Se référer aux commentaires des comptes nos 6001.3111.01, 6001.3111.20 et 6001.3012.10.
- 6000.3066 Frais variables liés essentiellement à la subistance servie aux policiers engagés lors des matchs du LHC.
- 6000.3091.01 Dépassement lié à une formation d'accompagnement dans le management d'un collaborateur. Cette dépense non budgétisé a été valdiée par le Comité de Direction, décision 2014_57, du 29.10.2014.
- 6000.3091.02 5 aspirants avaient été budgétés et ce n'est au final que 3 qui ont été engagés. La différence est toutefois pondérée par la formation racourcie de 3 collaborateurs, issus du corps des gardes-frontière, qui et moins coûteuse.
- 6000.3091.03 Poste destiné à offrir, le cas échéant, des cours d'appui aux apprentis en difficulté. Non nécessaire en 2015.
- 6000.3092 L'afflux d'un plus grand nombre de dossiers de candidature d'aspirants a généré des frais plus importants que budgétisés, ceci en lien avec les tests de la personnalité, leur dépouillement et leur restitution.
- 6000.3099.01 Prime de naissance budgétisée mais non utilisée et remboursement de frais divers moins importants qu'initialement prévu.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6001	Biens, services, marchandises	1'052'486.08		1'286'500.00		1'182'730.89	
6001.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	87'396.75		100'000.00		117'944.27	
6001.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	7'113.40		8'000.00		6'656.05	
6001.3111.01 *	Achat de mobilier, mach. et équip. techniques de bureau	55'561.70		50'000.00		46'911.52	
6001.3111.02 *	Achats informatiques (logiciels, licences, matériel, ...)	93'938.94		186'000.00		193'045.21	
6001.3114 *	Achats de machines, matériel d'exploitat. et entretien	25'053.70		22'000.00		10'887.62	
6001.3115 *	Achats de véhicules	194'754.90		215'000.00		223'870.90	
6001.3116 *	Achats de matériel spécialisé	1'092.20		5'000.00		1'146.40	
6001.3121 *	Achats d'eau			12'000.00			
6001.3123 *	Achats d'électricité	29'194.97		55'000.00		29'580.20	
6001.3124 *	Achats de carburant pour véhicules	60'507.05		70'000.00		60'795.35	
6001.3133 *	Achats de produits et fournitures de nettoyage	4'532.10		8'000.00		3'941.50	
6001.3141	Aménagement des bâtiments	40'091.47		41'000.00		56'972.63	
6001.3142 *	Travaux de génie civil	4'057.40				20'000.00	
6001.3151 *	Entretien du mobilier, machines et équip. tech. bureau	342'412.25		400'000.00		288'296.96	
6001.3154 *	Entretien des machines, matériel d'exploitat. et entretien	3'405.20		9'500.00		812.70	
6001.3155	Entretien des véhicules	73'245.10		75'000.00		70'858.67	
6001.3156	Entretien du matériel spécialisé	30'128.95		30'000.00		51'010.91	
6002	Loyers	940'986.12		925'600.00		899'041.20	
6002.3161.01	Loyers Bussigny					2'400.00	
6002.3161.02 *	Loyers et conciergerie Chavannes			100.00			
6002.3161.03	Loyers Crissier	2'400.00		2'400.00		4'800.00	
6002.3161.04 *	Loyers Ecublens	10'800.00		26'400.00		7'200.00	
6002.3161.06 *	Loyers et conciergerie Renens	7'200.00		18'000.00		7'200.00	
6002.3161.07 *	Loyers St-Sulpice			2'400.00			
6002.3161.09 *	Loyers et locations divers	1'760.00		13'000.00		1'047.50	
6002.3161.10 *	Loyers places de parc employés	58'158.00				51'070.00	
6002.3161.11 *	Loyers Flumeaux 41	712'320.00		712'300.00		679'420.00	
6002.3163.01 *	Locations machines (photocopieurs, programmes, ...)	39'432.52		42'000.00		36'988.10	
6002.3163.02	Leasings informatique	108'915.60		109'000.00		108'915.60	

COMMENTAIRES

- 6001.3101 Différence en lien avec une commande de carnets d'amendes d'ordre non réalisée sur les 3 budgétisées.
- 6001.3111.01 Achat de matériel pour le PCO non budgétisé.
- 6001.3111.02 Cette différence s'explique par la non-réalisation de 2 projets, soit le SAE (Système d'aide à l'engagement cantonal) et la refonte intégrale d'Extranet.
- 6001.3114 Dépassement lié à l'achat d'une bannière POL plus honoreuse que budgétisée en raison de la qualité d'impression.
- 6001.3115 Solde positif en raison de la baisse des prix des véhicules suite à l'abandon du taux plancher EUR/CHF.
- 6001.3116 Montant budgétisé sur la base d'une estimation suite à la réorganisation interne des divisions. Il sera adapté pour le budget 2017.
- 6001.3121 Malgré plusieurs démarches entreprises auprès du propriétaire et de la gérance, aucun décompte d'eau n'a encore été établi et fourni.
- 6001.3123 Montant budgétisé sur la base d'une estimation car lors de l'élaboration du budget, au début 2014, nous n'avions pas de recul par rapport à la consommation électrique. Le budget 2017 sera adapté en conséquence.
- 6001.3124 Dépense fluctuant en fonction du prix de l'essence.
- 6001.3133 Montant budgétisé sur la base d'une estimation car lors de l'élaboration du budget, au début 2014, nous n'avions pas de recul par rapport à ce poste budgétaire. Le budget 2017 sera adapté en conséquence.
- 6001.3142 Charge imprévue liée au besoin impératif pour police secours de prioriser la sortie des véhicules d'urgence sur la route des Flumeaux ainsi qu'au carrefour rue de Lausanne - rte des Flumeaux.
- 6001.3151 Maitenances non réalisées en lien avec les projets SAE (Système d'aide à l'engagement cantonal), l'extension de la gestion électronique de documents (GED) ainsi qu'Extranet.
- 6001.3154 Diminution en lien avec la budgétisation d'un contrat d'entretien pour la climatisation qui, au final, a été pris en charge par le propriétaire de l'immeuble. De plus, les frais d'entretien des filtres de la station de lavage ont été moins importants que prévu.
- 6002.3161.02 Charge prévue pour la location d'une place de parc destinée à une secrétaire itinérante. Cette option n'a au final pas été retenue.
- 6002.3161.04 Les surfaces supplémentaires mises à disposition par la Commune d'Ecublens suite à la réorganisation de la POL, budgétisées sur la base d'une estimation, n'ont au final pas été facturées par la Commune. De plus, la location de 2 garages supplémentaires est entrée en force plus tard que prévu.
- 6002.3161.06 Les surfaces supplémentaires mises à disposition par la Commune de Renens suite à la réorganisation de la POL, budgétisées sur la base d'une estimation, n'ont au final pas été facturées par la Commune de Renens.
- 6002.3161.07 Suite à la réorganisation de la POL, la location du garage s'est avérée inutile.
- 6002.3161.09 Le montant prévu pour la location d'emplacements pour le tir et la formation continue n'a pas été dépensé dans sa totalité en raison de la mise à disposition gratuite par l'Académie de police des infrastructures utilisées sur son site. Les montants prévus pour la location d'emplacements pour la tenue de stands de présentation de la POL ou de prévention n'a pas été utilisé.
- 6002.3161.10 Charge partiellement compensée par un revenu dans le compte no 6020.4232 "Loyers places de parc employés".
- 6002.3161.11 Différence liée à un arrondi.
- 6002.3163.01 Location d'un container pour la destruction de documents confidentiels en moins en cours d'année. Légère diminution du prix de location des photocopieurs en raison de l'abandon du taux plancher EUR/CHF.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6003	Réceptions et manifestations	32'647.92		40'000.00		33'655.08	
6003.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	32'647.92		40'000.00		33'655.08	
6004 *	Honoraires et prestations de services	649'105.41		706'800.00		665'105.39	
6004.3181	Affranchissements	132'410.80		130'000.00		146'691.25	
6004.3183 *	Frais bancaires	41'795.76		50'000.00		44'426.14	
6004.3185.01	Honoraires prévention & partenariats		<i>transféré au compte 6104.3185.02</i>			800.00	
6004.3185.02 *	Honoraires informatique	125'987.20		151'000.00		124'859.70	
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	39'241.20		41'500.00		37'147.95	
6004.3186.02 *	Primes d'assurances véhicules	52'224.90		49'000.00		41'686.15	
6004.3187 *	Emoluments SAN (serv. des autos et navigation)	1'220.00		1'300.00		825.00	
6004.3189.02 *	Honoraires divers	119'248.55		143'000.00		116'774.65	
6004.3189.03	Prévention & Partenariats		<i>transféré au compte 6104.3189</i>			16'663.35	
6004.3189.04 *	Honoraires conciergerie	80'977.00		85'000.00		79'231.20	
6005	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	29'446.45		29'500.00		23'271.10	
6005.3192	Taxes sur les véhicules	826.20		500.00		836.60	
6005.3193	Cotisations	21'652.30		24'000.00		20'912.20	
6005.3199 *	Frais divers	6'967.95		5'000.00		1'522.30	
6007	Intérêts passifs	15'730.15		15'800.00		17'676.17	
6007.3223	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	15'730.15		15'800.00		17'676.17	
6008 *	Amortissements	254'079.44		366'900.00		343'129.92	
6008.3301	Défalcations et annulations de frais	179.80		7'300.00		30.00	
6008.3312	Amort. bâtiments et constructions	84'207.57		84'200.00		79'300.66	
6008.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	169'692.07		275'400.00		263'799.26	
6009	Aides et subventions			1'000.00			
6009.3659	Dons, aides et subventions casuels			1'000.00			
6011	Attribution aux fonds de réserve	2'748.65		16'300.00		160'163.45	
6011.3809	Attribution/ajustement - Fonds "débiteurs douteux"	2'748.65		16'300.00		10'163.45	
6011.3819	Attrib. à divers fonds p/fonctionnement / investissements					150'000.00	
6020	Revenus, ventes et prestations diverses		419'000.31		541'000.00		393'361.38
6020.4221 *	Revenus des comptes courants		945.26		10'000.00		4'855.08
6020.4232 *	Loyers places de parc employés		50'649.00				41'207.00
6020.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés		6'200.00		6'000.00		4'339.00
6020.4356 *	Facturation de services à des tiers		344'370.60		500'000.00		325'600.30
6020.4359 *	Ventes et prestations diverses		16'835.45		25'000.00		17'360.00

COMMENTAIRES

- 6003.3170 Maîtrise des coûts par la réalisation des mets servis lors de manifestations telles que brochures, apéritifs, réceptions, etc ... par le personnel de la POL.
- 6004 Taxe de raccordement pour les appareils radio Polycom moins élevée que budgétisée, de même que pour les frais de raccordement aux infrastructures Swisscom. Ces derniers ont été budgétés sur la base d'une estimation car lors de l'élaboration du budget, soit au début 2014, nous n'avions pas de recul par rapport à cette dépense.
- 6004.3183 Charges fluctuant principalement en fonction du nombre de paiements effectués au guichet postal.
- 6004.3185.02 Les honoraires budgétés pour certains prestataires informatiques n'ont été que partiellement dépensés.
- 6004.3186.01 Montant alloué aux franchises non utilisé.
- 6004.3186.02 Augmentation consécutive à la hausse de la sinistralité.
- 6004.3187 Montant fluctuant en fonction du nombre d'expertises et d'immatriculations.
- 6004.3189.02 Montant alloué pour l'avance de frais dans la défense du personnel que partiellement utilisé. Diminution de la participation au financement d'un ETP dans le cadre de la réforme policière. Montant budgété pour les frais de médecins de garde sollicités par la POL non dépensés.
- 6004.3189.04 Frais de nettoyage hors contrat que partiellement utilisés.
- 6005.3199 Augmentation significative d'inscriptions à diverses assemblées, congrès, conférences et séminaires.
- 6008 Se référer aux commentaires du compte no 6008.3313.
- 6008.3313 Différence en lien avec l'amortissement budgété de projets non réalisés (finalisation GED / Extranet) ou que partiellement (SO-MO).
- 6020.4221 Ce montant correspond à la rétribution des avoirs bancaires et postaux. L'écart est étroitement lié à la baisse des taux d'intérêts qui s'est encore accentuée en 2015.
- 6020.4232 Ce revenu compense en partie la charge du compte no 6002.3161.10 "Loyers places de parc employés".
- 6020.4356 Diminution des revenus liés à la notification des commandements de payer suite à une réorganisation des services de La Poste. Diminution également des revenus en lien avec la suppression de certaines conventions passées avec les communes à qui la POL facturait des prestations fournies au profit de ces dernières. Ces diminutions n'étaient pas encore chiffrées lors de l'élaboration du budget 2015. Le budget 2016 a été adapté en conséquence.
- 6020.4359 Diminution drastique du nombre de constats d'accidents facturés aux compagnies d'assurances.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6022	Remboursements de tiers		97'817.75		36'000.00		65'461.24
6022.4361.01	Remboursements de traitements						850.00
6022.4361.30	Personnel - remboursements accidents						3'533.50
6022.4361.50	Personnel - remboursements maternité						5'140.80
6022.4361.60	Personnel - remboursements militaire PCi		7'661.45				3'336.25
6022.4361.70 *	Personnel DO - remboursements caisse pension		15'964.30				35'898.75
6022.4362.01	Frais de rappel et intérêts		4'202.20		4'000.00		3'641.65
6022.4362.02 *	Remboursements de frais par des tiers		67'983.00		2'000.00		1'554.20
6022.4364 *	Remboursements d'assurances propres		2'006.80		30'000.00		11'506.09
6024	Autres recettes		19'668.65		13'000.00		68'041.47
6024.4399 *	Revenus extraordinaires		10'282.85		9'000.00		60'950.42
6024.4419 *	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		9'385.80		4'000.00		7'091.05
6025	Participations des communes		15'225'581.27		17'127'700.00		14'646'563.34
6025.4521.21	Participation de Bussigny		1'665'221.80		1'933'717.35		1'649'203.05
6025.4521.22	Participation de Chavannes		1'330'106.80		1'507'237.60		1'294'756.20
6025.4521.23	Participation de Crissier		1'750'941.85		1'993'664.30		1'712'183.25
6025.4521.24	Participation d'Ecublens		2'192'026.95		2'438'984.50		2'079'812.00
6025.4521.25	Participation de Prilly		2'824'497.60		2'987'070.90		2'564'613.25
6025.4521.26	Participation de Renens		4'628'424.42		5'311'299.70		4'530'182.04
6025.4521.27	Participation de Saint-Sulpice		683'780.85		805'001.90		686'923.80
6025.4521.28	Participation de Villars-Ste-Croix		150'581.00		150'723.75		128'889.75
6028	Prélèvements sur fonds de réserve		258'053.45		375'900.00		400'211.67
6028.4809	Prélèvement/ajustement - Fonds "débiteurs douteux"		5'862.05		16'300.00		4'668.20
6028.4819	Prélèvement sur fonds pour préavis divers		252'191.40		359'600.00		395'543.47

COMMENTAIRES

- 6022.4361.70 Remboursement de la caisse de pension pour un collaborateur inapte temporairement.
- 6022.4362.02 Recettes supplémentaires engendrées par le départ de 3 collaborateurs pour lesquels nous avons facturé une dédite en lien avec les frais de formation engagés pendant l'école d'aspirant.
- 6022.4364 Montant budgétisé sur l'estimation du remboursement d'une voiture automobile déclarée en dommage total. Le montant encaissé cette année correspond au remboursement d'un scooter ainsi que de son équipement.
- 6024.4399 Revenus provenant de la rétrocession de frais administratifs versée par la Caisse cantonale vaudoise AVS pour l'envoi de données en format électronique, ainsi que du solde du préavis 03/2009 réarticulé et clôturé (préavis 02/2015).
- 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 redistribution en "pour mille", revu chaque année et calculé sur la masse salariale déclarée à l'AVS.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
605 - 607	POLICE ADMINISTRATIVE	2'832'316.65	290'111.00	3'365'400.00	261'500.00	3'749'422.67	276'443.40
6050	Autorités et personnel	2'652'702.95		3'197'400.00		3'530'954.40	
6050.3011.01 *	Personnel - traitements	2'037'159.70		2'404'100.00		2'692'121.75	
6050.3011.06	Personnel DO - Heures de nuit					1'421.65	
6050.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	91'137.40		111'000.00		118'347.70	
6050.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	187'146.00		222'600.00		246'933.05	
6050.3040 *	Cotisations Caisse pensions	315'949.05		415'000.00		428'514.35	
6050.3050 *	Assurances de personnes	9'227.20		27'700.00		14'471.70	
6050.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	383.60		6'000.00		2'645.00	
6050.3099	Charges diverses du personnel	11'700.00		11'000.00		26'499.20	
6051	Biens, services, marchandises					67'306.27	
6051.3114	Achats horodateurs			<i>transféré au compte 6101.3114.02</i>		20'689.65	
6051.3123	Achats d'électricité (horodateurs)			<i>transféré au compte 6101.3123</i>		186.75	
6051.3143	Signalisation routière mobile			<i>transféré au compte 6101.3143</i>		37'945.92	
6051.3156	Entretien du matériel spécialisé			<i>transféré au compte 6101.3156</i>		8'483.95	
6054	Honoraires et prestations de services	166'225.45		150'000.00		137'553.80	
6054.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	139'200.85		120'000.00		111'122.15	
6054.3187 *	Emoluments SAN - Requêtes OBV	27'024.60		30'000.00		26'431.65	
6055	Impôts, taxes, cotisations et frais divers			1'000.00			
6055.3199	Frais divers			1'000.00			
6058	Défalcations	2'492.25		5'000.00		2'088.20	
6058.3301	Défalcations et annulations de frais	2'492.25		5'000.00		2'088.20	
6059	Rembours. et participations à des collectivités publiques	10'896.00		12'000.00		11'520.00	
6059.3511 *	Remboursement émoluments documents d'identité	10'896.00		12'000.00		11'520.00	
6070	Revenus, ventes et prestations diverses		267'710.00		241'500.00		253'329.00
6070.4311 *	Emoluments de chancellerie				3'000.00		2'255.00
6070.4312.01 *	Emoluments divers		122'330.00		110'000.00		109'964.00
6070.4312.02 *	Emoluments de surveillance des étab. publics		78'600.00		70'000.00		72'750.00
6070.4312.03 *	Emoluments appareils automatiques		8'480.00		2'500.00		2'240.00
6070.4312.04 *	Emoluments commerce d'occasion		700.00		1'000.00		11'400.00
6070.4312.05 *	Emoluments permis temporaires		19'590.00		18'000.00		18'500.00
6070.4312.06 *	Emoluments autorisations de manifestations		12'840.00		10'000.00		11'200.00
6070.4356	Facturation de services à des tiers		25'000.00		26'000.00		25'000.00
6070.4359 *	Ventes et prestations diverses		170.00		1'000.00		20.00

COMMENTAIRES

- 6050.3011.01 Cette différence s'explique par le départ de collaborateurs ayant beaucoup d'années d'ancienneté qui ont été remplacés par de jeunes collaborateurs aux salaires moins élevés.
- 6050.3012.10 Recrutement de personnel temporaire avec un coût horaire moins élevé que budgétisé.
- 6050.3030 Se référer aux commentaires des comptes nos 6050.3011.01 et 6050.3012.10.
- 6050.3040 Se référer aux commentaires des comptes nos 6050.3011.01 et 6050.3012.10.
- 6050.3050 Se référer aux commentaires des comptes nos 6050.3011.01 et 6050.3012.10.
- 6050.3060 Frais de représentation budgétisés mais non dépensés en raison de la réorganisation interne. Remboursement de frais divers en baisse également suite à la réorganisation. Le budget 2016 a été adapté en conséquence.
- 6054.3184 Il s'agit de frais de contentieux (recouvrement) adressés de manière aléatoire dans le temps par les offices des poursuites de Lausanne et de l'Ouest lausannois. Ces versements arrivés en mars concerneraient des affaires de 2014.
- 6054.3187 Montant fluctuant en fonction du nombre de demandes d'identification de détenteurs de véhicules confédérés et étrangers suite à des infractions à la Loi sur la circulation routière.
- 6059.3511 Montant budgétisé sur la base d'une estimation. Il dépend du nombre de documents égarés et pour lesquels la POL enregistre l'annonce de perte ou de vol. Cette charge est en partie compensée par une rétrocession cantonale, à hauteur de 40 %, des frais administratifs engendrés, laquelle est portée au compte no 6070.4312.01 "Emoluments divers".
- 6070.4311 Montant budgétisé sur la base d'une estimation. Ce revenu fluctue en fonction du nombre d'actes de moeurs délivrés et sera adapté pour le budget 2017.
- 6070.4312.01 Montant fluctuant notamment par l'augmentation ou la baisse de demandes d'attestation d'annonces de perte ou de vol de documents d'identité, de demandes de prolongation de l'heure d'ouverture d'établissements publics et d'autorisations de manifestations.
- 6070.4312.02 Recettes supplémentaires liées à l'augmentation du nombre d'établissements publics et/ou de débits de boissons alcooliques à l'emporter.
- 6070.4312.03 Augmentation en lien avec des contrôles plus soutenus de la police du commerce qui ont permis de recenser des appareils automatiques utilisés sans autorisation.
- 6070.4312.04 Montant fluctuant en fonction du nombre d'autorisations délivrés ou renouvelées dans le courant de l'année.
- 6070.4312.05 L'augmentation du nombre de permis temporaires pour la vente d'alcool est liée à la fluctuation du nombre d'autorisations de manifestations délivrées.
- 6070.4312.06 Recettes supplémentaires liées avec l'augmentation du nombre de demandes de manifestations traitées.
- 6070.4359 Forte diminution du nombre de demandes de copies de rapports et de dossiers transmis contre facturation par la commission de police.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6072	Remboursements de tiers		22'401.00		20'000.00		23'114.40
6072.4361.30	Personnel - remboursements accidents		3'433.40		20'000.00		17'481.55
6072.4361.60	Personnel - remboursements militaire PCi		1'666.00				
6072.4361.70 *	Personnel DO - remboursements caisse pension		17'301.60				1'150.10
6072.4362	Remboursements de frais par des tiers						2'000.00
6072.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB						2'482.75

COMMENTAIRES

6072.4361.70 Remboursement pour 2 collaborateurs absents pour des invalidités temporaires.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
610 - 612	CORPS DE POLICE	13'981'126.52	5'961'004.64	14'750'200.00	5'879'000.00	11'177'912.31	5'960'598.08
6100	Autorités et personnel	13'550'624.70		14'283'500.00		10'892'809.70	
6100.3011.01 *	Personnel - traitements	10'504'597.55		10'886'100.00		8'298'404.75	
6100.3011.06	Personnel DO - Heures de nuit	44'409.30		40'000.00		32'726.50	
6100.3011.25 *	Personnel - traitements aspirants de police	182'000.25		268'700.00		303'410.00	
6100.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	937'333.85		987'200.00		753'917.60	
6100.3040 *	Cotisations Caisse pensions	1'703'886.65		1'840'600.00		1'342'778.00	
6100.3050 *	Assurances de personnes	66'125.40		122'700.00		48'993.20	
6100.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	30'630.40		40'000.00		33'221.90	
6100.3069 *	Indemnités et entraînements des chiens de police	33'353.35		43'200.00		31'152.00	
6100.3093 *	Frais sanitaires (vaccinations, visites sanitaires)	3'451.05		5'000.00		3'337.50	
6100.3099 *	Charges diverses du personnel	44'836.90		50'000.00		44'868.25	
6101	Biens, services, marchandises	363'498.35		366'500.00		251'879.84	
6101.3114.01	Achats d'habillement	92'094.43		94'000.00		91'797.11	
6101.3114.02	Achats horodateurs	19'942.40		20'000.00		<i>transféré du compte 6051.3114</i>	
6101.3116 *	Achats de matériel spécialisé	139'788.09		126'000.00		138'965.58	
6101.3123 *	Achats d'électricité (horodateurs)	261.60		500.00		<i>transféré du compte 6051.3123</i>	
6101.3139	Achats d'autres marchandises	13'656.53		15'000.00		11'330.85	
6101.3143	Signalisation routière mobile	43'189.00		42'000.00		<i>transféré du compte 6051.3143</i>	
6101.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	54'566.30		69'000.00		9'786.30	
6104	Honoraires et prestations de services	62'283.47		92'800.00		28'702.77	
6104.3182 *	Frais de téléphones, concessions radios, télécom., TV	39'651.51		56'000.00		28'702.77	
6104.3185.01 *	Honoraires divers	456.30		300.00			
6104.3185.02 *	Honoraires Unité de prévention	515.90		5'000.00		<i>transféré du compte 6004.3185.01</i>	
6104.3189 *	Unité de prévention	21'659.76		31'500.00		<i>transféré du compte 6004.3189.03</i>	
6105	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'530.00		3'400.00		1'970.00	
6105.3199 *	Frais divers	1'530.00		3'400.00		1'970.00	
6108	Défalcations	3'190.00		4'000.00		2'550.00	
6108.3301	Défalcations et annulations de frais	3'190.00		4'000.00		2'550.00	
6120	Revenus, ventes et prestations diverses		673'250.37		506'000.00		589'056.36
6120.4272 *	Horodateurs et taxes de parage		533'629.42		480'000.00		503'553.11
6120.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés				3'000.00		
6120.4356 *	Facturation de services à des tiers		129'385.55		22'000.00		84'166.65
6120.4359 *	Ventes et prestations diverses		10'235.40		1'000.00		1'336.60

COMMENTAIRES

- 6100.3011.01 Cette différence s'explique par le turnover au sein des policiers et la grande difficulté à retrouver et engager du personnel formé.
- 6100.3011.25 Diminution du nombre d'aspirants engagés (3) par rapport à celui budgété (5).
- 6100.3030 Se référer aux commentaires des comptes nos 6100.3011.01 et 6100.3011.25.
- 6100.3040 Se référer aux commentaires des comptes nos 6100.3011.01 et 6100.3011.25.
- 6100.3050 Se référer aux commentaires des comptes nos 6100.3011.01 et 6100.3011.25.
- 6100.3060 Différence en lien notamment avec des frais de repas budgétisés pour 5 aspirants alors que ce ne sont que 3 qui ont pu être engagés, ainsi que divers frais budgétisés mais que partiellement dépensés.
- 6100.3069 Entrée en activité différée en cours d'année de 2 conducteurs et cessation d'activité de 2 collaborateurs.
- 6100.3093 Charge budgétisée sur la base d'une estimation. Elle est en lien avec les consultations effectuées par le médecin conseil et les frais de vaccination (grippe, épathite).
- 6100.3099 Différence en lien avec une prime de naissance non dépensée, sur les trois budgétisées, ainsi qu'au remboursement de frais divers moins importants.
- 6101.3116 Dépassement en lien avec l'achat de radios Polycom supplémentaires pour équiper les aspirants à Savatan. Dépense et dépassement validés par le Comité de Direction le 09.12.2015 (décision 2015_64).
- 6101.3123 Augmentation du parc d'horodateurs fonctionnant à l'énergie solaire.
- 6101.3156 Cette différence s'explique principalement par le fait que les boucles à induction n'ont pas nécessité autant d'entretien que budgétisé.
- 6104.3182 Ce poste budgétaire a été établi sur la base d'une estimation car lors de l'élaboration du budget en 2014, nous n'avions pas encore tous les éléments notamment pour ce qui concernait les frais en lien avec la location des infrastructures de Swisscom. Le budget 2017 sera affiné en conséquence.
- 6104.3185.01 Dépassement en lien avec les frais de nettoyage d'un parcومتر victime de vandalisme. Frais remboursés par l'auteur et versés au compte no 6120.4356 "Remboursement de frais par des tiers".
- 6104.3185.02 Charge, en lien avec des intervenants externes lors de diverses campagnes de prévention, que partiellement utilisée.
- 6104.3189 Participation aux campagnes de prévention en commun avec la Police cantonale (affiches) moins honoreuse qu'annoncée. Acquisition de matériel didactique que partiellement réalisée.
- 6105.3199 Cotisations budgétisées pour 6 conducteurs de chien mais au final payées que pour 4. Frais d'inscription pour des concours de conducteurs de chien que partiellement dépensés.
- 6120.4272 Le manque d'effectif au sein des assistants de sécurité publique, suite à des départs, ayant pu être comblé, la présence sur le terrain s'en est trouvé renforcée. Cela a eu un impact sur le nombre de personnes s'acquittant de la taxe de stationnement.
- 6120.4356 Différence en lien avec la facturation du personnel policier engagé, conjointement avec celui la Police cantonale vaudoise et de l'ACPMV, à l'occasion des négociations avec l'Iran sur le nucléaire, qui se sont déroulées à Montreux et à Lausanne, ainsi qu'à la facturation des prestations de la POL à l'occasion d'une manifestation imprévue à Malley (BBL).
- 6120.4359 Montant fluctuant en fonction des départs de personnel pour lequel les frais d'équipement sont refacturés au nouvel employeur.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6122	Remboursements de tiers		192'109.05		173'000.00		283'117.60
6122.4361.30	Personnel - remboursements accidents		70'654.35		100'000.00		68'884.65
6122.4361.50	Personnel - remboursements maternité		20'408.50				31'070.90
6122.4361.60	Personnel - remboursements militaire PCi						2'904.45
6122.4361.70	Personnel DO - remboursements caisse pension		57'926.70				130'997.60
6122.4362 *	Remboursements de frais par des tiers		43'119.50		58'000.00		49'260.00
6122.4363	Remboursements dommages causés par tiers				15'000.00		
6123	Amendes		5'095'645.22		5'200'000.00		5'088'424.12
6123.4370	Produit des amendes		5'095'645.22		5'200'000.00		5'088'424.12

COMMENTAIRES

6122.4362 Recettes fluctuant en fonction du nombre de rapports de dénonciation établis à l'intention du Ministère public ou de la Préfecture et au travers des quels sont facturés les tests éthylomètres et drogues.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	22'271'237.07		24'234'100.00		21'810'680.58	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	18'683'891.33		20'211'000.00		17'982'336.50	
300	Autorités et Conseil	19'495.00		22'000.00		19'410.00	
301	Personnel adm. et exploitation	14'387'576.50		15'385'500.00		13'748'009.65	
303	Assurances sociales	1'258'710.60		1'358'100.00		1'203'086.20	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	2'262'792.30		2'523'300.00		2'138'423.55	
305	Assurance maladie & accidents	84'017.80		168'900.00		76'436.05	
306	Indemnités et remboursements de frais	83'947.50		113'200.00		91'026.80	
309	Autres charges du personnel	587'351.63		640'000.00		705'944.25	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'298'209.25		3'602'100.00		3'291'216.34	
310	Imprimés et fournitures de bureau	94'510.15		108'000.00		124'600.32	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	622'226.36		718'000.00		727'313.99	
312	Achats d'énergie et de combustibles	89'963.62		137'500.00		90'562.30	
313	Autres fournitures et marchandises	18'188.63		23'000.00		15'272.35	
314	Entretien immeubles et signalisation	87'337.87		83'000.00		114'918.55	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	503'757.80		583'500.00		429'249.49	
316	Loyers et leasings	940'986.12		925'600.00		899'041.20	
317	Réceptions et manifestations	32'647.92		40'000.00		33'655.08	
318	Honoraires et prestations de service	877'614.33		949'600.00		831'361.96	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	30'976.45		33'900.00		25'241.10	
32	INTERETS PASSIFS	15'730.15		15'800.00		17'676.17	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	15'730.15		15'800.00		17'676.17	
33	AMORTISSEMENTS + DEFALCATIONS	259'761.69		375'900.00		347'768.12	
330	Amortissements + Défalcatons	5'862.05		16'300.00		4'668.20	
331	Amortissements	253'899.64		359'600.00		343'099.92	
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	10'896.00		12'000.00		11'520.00	
351	Remboursement, part. charges cantonales	10'896.00		12'000.00		11'520.00	
36	AIDES ET SUBVENTIONS			1'000.00			
365	Aides, subventions à des institutions privées			1'000.00			
38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	2'748.65		16'300.00		160'163.45	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	2'748.65		16'300.00		10'163.45	
381	Attrib. aux financements spéciaux					150'000.00	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		22'271'237.07		24'234'100.00		21'810'680.58
42	REVENUS DU PATRIMOINE		585'223.68		490'000.00		549'615.19
422	Revenus capitaux patrimoine financier		945.26		10'000.00		4'855.08
423	Revenus immeubles patrimoine financier		50'649.00				41'207.00
427	Revenus horodateurs et parcage		533'629.42		480'000.00		503'553.11
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		6'192'992.87		6'236'500.00		6'207'199.33
431	Emoluments		242'540.00		214'500.00		228'309.00
435	Ventes et prestations service		532'197.00		584'000.00		457'822.55
436	Remboursement de tiers		312'327.80		229'000.00		371'693.24
437	Amendes		5'095'645.22		5'200'000.00		5'088'424.12
439	Autres recettes		10'282.85		9'000.00		60'950.42
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		9'385.80		4'000.00		7'091.05
441	Part à des recettes cantonales		9'385.80		4'000.00		7'091.05
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		15'225'581.27		17'127'700.00		14'646'563.34
452	Participations de communes		15'225'581.27		17'127'700.00		14'646'563.34
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		258'053.45		375'900.00		400'211.67
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		5'862.05		16'300.00		4'668.20
481	Prélèvements sur financements spéciaux		252'191.40		359'600.00		395'543.47

TABLEAU RESUME DES INVESTISSEMENTS

Compte	Désignation	Comptes 2015		Comptes 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	431'331.79		620'199.54		2'264'460.99	
50	INVESTISSEMENTS	177'432.15		277'099.62		1'691'149.44	
506	Mobilier, machines et véhicules	177'432.15		277'099.62		1'691'149.44	
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	253'899.64		343'099.92		573'311.55	
590	Diminution des investissements	253'899.64		343'099.92		573'311.55	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		431'331.79		620'199.54		2'264'460.99
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		253'899.64		343'099.92		573'311.55
681	Reprise des amortissements		253'899.64		343'099.92		573'311.55
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		177'432.15		277'099.62		1'691'149.44
690	Augmentation des investissements		177'432.15		277'099.62		1'691'149.44

COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR DIRECTION

Compte	Désignation	Comptes 2015		Comptes 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	* SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS *	431'331.79	431'331.79	620'199.54	620'199.54	2'264'460.99	2'264'460.99
600 - 602	ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION	425'081.79	425'081.79	408'579.32	408'579.32	2'231'149.44	2'231'149.44
6004	Honoraires et prestations de services	358'404.64	281'937.15	343'099.92	277'099.62	573'311.55	1'691'149.44
6004.5060.100	Renouvel.signal. lumineuse et achat radar	70'647.00					
6004.5060.103	Modélisation et gestion par processus	33'858.00					
6004.5900.099	Diminution des investissements	253'899.64		343'099.92		573'311.55	
6004.6810.100	Amortissement ordinaire		70'647.00				
6004.6810.103	Amortissement ordinaire		33'858.00				
6004.6900.099	Augmentation des investissements		177'432.15		277'099.62		1'691'149.44
6029	Investissements	66'677.15	143'144.64	65'479.40	131'479.70	1'657'837.89	540'000.00
6029.5060.101	Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Immeuble	12'612.90		4'879.90		1'046'984.90	
6029.5060.102	Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Mobilier	54'064.25		60'599.50		610'852.99	
6029.6810.101	Amortissement ordinaire		84'207.57		79'300.66		338'158.89
6029.6810.102	Amortissement ordinaire		58'937.07		52'179.04		201'841.11
610 - 612	CORPS DE POLICE	6'250.00	6'250.00	211'620.22	211'620.22	33'311.55	33'311.55
6101	Biens, services, marchandises	6'250.00	6'250.00	211'620.22	211'620.22	33'311.55	33'311.55
6101.5060.300	Acquisition du système de transmissions Polycom			26'156.52			
6101.5060.301	Equip. nécessaire au maintien de l'ordre SO/MO	6'250.00		185'463.70		33'311.55	
6101.6810.300	Amortissement ordinaire				26'156.52		
6101.6810.301	Amortissement ordinaire		6'250.00		185'463.70		33'311.55

COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2015		Comptes 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	431'331.79		620'199.54		2'264'460.99	
50	INVESTISSEMENTS	177'432.15		277'099.62		1'691'149.44	
506	Mobilier, machines et véhicules	177'432.15		277'099.62		1'691'149.44	
6004.5060.100	Renouvel.signal. lumineuse et achat radar	70'647.00					
6029.5060.101	Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Immeuble	12'612.90		4'879.90		1'046'984.90	
6029.5060.102	Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Mobilier	54'064.25		60'599.50		610'852.99	
6004.5060.103	Modélisation et gestion par processus	33'858.00					
6101.5060.300	Acquisition du système de transmissions Polycom			26'156.52			
6101.5060.301	Equip. nécessaire au maintien de l'ordre SO/MO	6'250.00		185'463.70		33'311.55	
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	253'899.64		343'099.92		573'311.55	
590	Diminution des investissements	253'899.64		343'099.92		573'311.55	
6004.5900.099	Diminution des investissements	253'899.64		343'099.92		573'311.55	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		431'331.79		620'199.54		2'264'460.99
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		253'899.64		343'099.92		573'311.55
681	Reprise des amortissements		253'899.64		343'099.92		573'311.55
6004.6810.100	Amortissement ordinaire		70'647.00				
6029.6810.101	Amortissement ordinaire		84'207.57		79'300.66		338'158.89
6029.6810.102	Amortissement ordinaire		58'937.07		52'179.04		201'841.11
6004.6810.103	Amortissement ordinaire		33'858.00				
6101.6810.300	Amortissement ordinaire				26'156.52		
6101.6810.301	Amortissement ordinaire		6'250.00		185'463.70		33'311.55
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		177'432.15		277'099.62		1'691'149.44
690	Augmentation des investissements		177'432.15		277'099.62		1'691'149.44
6004.6900.099	Augmentation des investissements		177'432.15		277'099.62		1'691'149.44

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
91	*** ACTIFS ***	4'628'525.51		29'355'228.04	28'763'047.54	5'220'706.01	
910	DISPONIBILITES	3'378'097.42		27'144'048.31	26'681'690.90	3'840'454.83	
9100	Caisse	8'955.85		1'782'201.15	1'776'151.35	15'005.65	
9100.01	Caisse	1'600.00		145'397.60	145'397.60	1'600.00	
9100.99	Compte de transfert de trésorerie	7'355.85		1'636'803.55	1'630'753.75	13'405.65	
9101	Comptes de chèques postaux	2'628'234.27		6'546'895.25	6'042'290.69	3'132'838.83	
9101.01	CCP no 17-615195-5	2'628'234.27		6'546'895.25	6'042'290.69	3'132'838.83	
9102	Banques	740'907.30		18'814'951.91	18'863'248.86	692'610.35	
9102.01	BCV no R5173.75.41	740'907.30		18'814'951.91	18'863'248.86	692'610.35	
911	REALISABLES	141'826.95		1'923'874.28	1'770'493.45	295'207.78	
9111	Comptes courants débiteurs	3'498.80		1'021'897.23	1'018'104.15	7'291.88	
9111.02	Compte courant avances au personnel			32'757.00	31'573.10	1'183.90	
9111.03	Office de chèque postaux - BVR	1'871.00		689'668.00	685'628.00	5'911.00	
9111.04	Impôt anticipé à récupérer	1'627.80		196.98	1'627.80	196.98	
9111.05	Compte courant allocations familiales			2'590.00	2'590.00		
9111.06	Compte courant assurance accident			296'685.25	296'685.25		
9115	Autres débiteurs	138'328.15		901'977.05	752'389.30	287'915.90	
9115.01	Débiteurs ordinaires	85'501.50		796'180.45	699'562.65	182'119.30	
9115.02	Débiteurs divers	52'826.65		105'796.60	52'826.65	105'796.60	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	56'763.55		109'873.30	56'963.55	109'673.30	
9139	Actifs transitoires	56'763.55		109'873.30	56'963.55	109'673.30	
9139.01	Actifs transitoires	56'763.55		109'873.30	56'963.55	109'673.30	
914	INVESTISSEMENTS	1'051'837.59		177'432.15	253'899.64	975'370.10	
9146	Investissements	1'051'837.59		177'432.15	253'899.64	975'370.10	
9146.100	Renouvel. signal. lumineuse et achat radar			70'647.00	70'647.00		
9146.101	Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Immeuble	634'405.25		12'612.90	84'207.57	562'810.58	
9146.102	Déménagement à la Rte des Flumeaux 41 - Mobilier	417'432.34		54'064.25	58'937.07	412'559.52	
9146.103	Modélisation et gestion par processus			33'858.00	33'858.00		
9146.301	Equip. nécessaire au maintien de l'ordre SO/MO			6'250.00	6'250.00		

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
92	*** PASSIFS ***		4'628'525.51	40'645'290.62	41'237'471.12		5'220'706.01
920	ENGAGEMENTS COURANTS		1'128'409.81	39'218'851.30	40'301'518.17		2'211'076.68
9200	Créanciers		479'804.50	32'927'430.68	32'746'925.18		299'299.00
9200.01	Créanciers - paiements manuels		46'023.45	46'023.45	36'521.95		36'521.95
9200.02	Police - Objets trouvés		7'870.00		550.00		8'420.00
9200.03	SPUB - Objets trouvés et récompenses non réclamées		1'903.70		299.95		2'203.65
9200.04	Créanciers		424'007.35	10'149'719.04	9'977'448.94		251'737.25
9200.98	Paiements manuels (Créanciers)			240'654.37	240'654.37		
9200.99	Paiements DTA (Créanciers + salaires)			22'491'033.82	22'491'449.97		416.15
9206	Comptes courants créanciers		648'605.31	6'291'420.62	7'554'592.99		1'911'777.68
9206.01	Compte courant particuliers		16'496.60	19'860.31	3'363.71		
9206.05	Compte courant caisse pensions			3'243'922.55	3'244'058.55		136.00
9206.06	Compte courant AVS			2'260'869.30	2'260'869.30		
9206.10	Compte courant de garanties d'amendes		2'686.00	35'840.45	35'968.60		2'814.15
9206.15	Remb. de traitement à ventiler		9'879.00	110'126.65	107'333.20		7'085.55
9206.21	Compte courant Commune de Bussigny		57'289.35	57'289.35	268'495.40		268'495.40
9206.22	Compte courant Commune de Chavannes		133'791.40	133'791.40	177'131.00		177'131.00
9206.23	Compte courant Commune de Crissier		235'520.55	235'520.55	242'722.55		242'722.55
9206.24	Compte courant Commune d'Ecublens		67'942.00	67'942.00	246'373.05		246'373.05
9206.25	Compte courant Commune de Prilly		4'285.55	4'285.55	162'573.60		162'573.60
9206.26	Compte courant Commune de Renens		78'702.41	79'960.06	684'340.38		683'082.73
9206.27	Compte courant Commune de Saint-Sulpice		11'214.60	11'214.60	121'221.05		121'221.05
9206.28	Compte courant Commune de Villars-Ste-Croix		30'797.85	30'797.85	142.60		142.60
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME		1'260'000.00	140'000.00			1'120'000.00
9221	Emprunts par obligation simple		1'260'000.00	140'000.00			1'120'000.00
9221.01	Postfinance 2013-2023 1.39% 1'400'000		1'260'000.00	140'000.00			1'120'000.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES		1'025'805.77	1'025'870.77	933'204.30		933'139.30
9259	Passifs transitoires		1'025'805.77	1'025'870.77	933'204.30		933'139.30
9259.99	Transitoires divers		1'025'805.77	1'025'870.77	933'204.30		933'139.30

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE		1'171'847.90	260'568.55	2'748.65		914'028.00
9282	Fonds de réserve		1'171'847.90	260'568.55	2'748.65		914'028.00
9282.01	Débiteurs douteux		8'205.40	5'862.05	2'748.65		5'092.00
9282.02	Fonds pour préavis no 3/2009 (SAT)		73'162.10	73'162.10			
9282.06	Fonds pour modélisation et gestion par processus		80'000.00	33'858.00			46'142.00
9282.07	Fonds des crédits complémentaires		19'255.65	1'436.40			17'819.25
9282.08	Fonds p'équipement du SO/MO (service d'ordre/Maintien ordre)		81'224.75	6'250.00			74'974.75
9282.09	Fonds pour amortissement aménagement locaux		280'000.00	140'000.00			140'000.00
9282.10	Fonds pour extension de la GED		160'000.00				160'000.00
9282.11	Fonds pour bornes interactives		220'000.00				220'000.00
9282.12	Fonds pour création site Internet / Extranet		100'000.00				100'000.00
9282.13	Fonds pour Système de conduite		150'000.00				150'000.00
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 01.01.2015	Mouvements 2015		Solde au 31.12.2015
			Attribution	Prélèvement	
928	FONDS DE RESERVE	1'171'847.90	2'748.65	260'568.55	914'028.00
9282	Fonds de réserve	1'171'847.90	2'748.65	260'568.55	914'028.00
9282.01	Débiteurs douteux	8'205.40	2'748.65	5'862.05	5'092.00
9282.02	Fonds pour préavis no 3/2009 (SAT)	73'162.10		73'162.10	-
9282.06	Fonds pour la modélisation et gestion par processus	80'000.00		33'858.00	46'142.00
9282.07	Fonds des crédits complémentaires	19'255.65		1'436.40	17'819.25
9282.08	Fonds p'équipement du SO/MO (service d'ordre/Maintien ordre)	81'224.75		6'250.00	74'974.75
9282.09	Fonds pour amortissement aménagement locaux	280'000.00		140'000.00	140'000.00
9282.10	Fonds pour extension de la GED	160'000.00			160'000.00
9282.11	Fonds pour bornes interactives	220'000.00			220'000.00
9282.12	Fonds pour création site Internet / Extranet	100'000.00			100'000.00
9282.13	Fonds pour Système de conduite	150'000.00			150'000.00

CALCUL DE LA CLE DE REPARTITION FINANCIERE

Commune	Bussigny	Chavannes	Crissier	Ecublens	Prilly	Renens	St-Sulpice	Villars-Ste-Croix	Totaux
---------	----------	-----------	----------	----------	--------	--------	------------	-------------------	--------

Point d'impôt net 2014	267'218	213'552	254'769	398'225	378'360	629'402	124'237	21'429	2'287'192
Point d'impôt net en %	11.683%	9.337%	11.139%	17.411%	16.543%	27.519%	5.432%	0.937%	100.00%

Habitants 2014	8'208	7'169	7'407	12'181	11'824	20'307	3'463	673	71'232
Population en %	11.523%	10.064%	10.398%	17.100%	16.599%	28.508%	4.862%	0.945%	100.00%

Interventions 2014	1'170	833	1'448	1'312	2'525	3'935	465	121	11'809
Interventions en %	9.908%	7.054%	12.262%	11.110%	21.382%	33.322%	3.938%	1.025%	100.00%

Moyenne111	11.038%	8.818%	11.266%	15.207%	18.175%	29.783%	4.744%	0.969%	
Moyenne 011	10.715%	8.559%	11.330%	14.105%	18.991%	30.915%	4.400%	0.985%	
Minimas	10.715%	8.559%	11.266%	14.105%	18.175%	29.783%	4.400%	0.969%	

Moyenne optimale	10.937%	8.736%	11.500%	14.397%	18.551%	30.399%	4.491%	0.989%	100.00%
-------------------------	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------	----------------