



Sécurité dans l'Ouest lausannois

COMPTES 2023

Préavis No 03/2024

LISTE DES ABREVIATIONS

Abraxas	Fournisseur de programmes et logiciels informatiques
AMOK	Comportement meurtrier d'un tireur isolé cherchant à faire le plus de victimes possibles au moyen d'une arme à feu
AO	Amende d' O rdre
AP	A cadémie de P olice
APG	A ssurance P erte de G ain maladie
ASP	A ssistant de S écurité P ublique
CDD	C ontrat à D urée D éterminée
CODIR	C omité de D IRection
DO	D otation O rdinaire (<i>personnel</i>)
DGNSI	D irection G énérale du N umérique et des S ystèmes d' I nformation (canton de Vaud)
EPSILON	Suite informatique dédié à la gestion des amendes d'ordre et des sentences/ordonnances pénales (Commission de police)
ETP	Equivalent T emps P lein
ICP	I ntervention de C rise et P révention
JOM	J ournée O sez tous les M étiers
LCR	L oi sur la C irculation R outière
LHC	L ausanne H ockey C lub
MPC	M aturité P rofessionnelle C ommerciale
ODYSSEE	Programme informatique gérant les applications métiers utilisées par l'ensemble des polices vaudoises
OFROU	O ffice F édéral des R OUtes
OPV	O rganisation P olicière V audoise
PCV	P olice C antonale V audoise
POL	P olice O uest L ausannois
POLYCOM	Réseau national de radiocommunication police
REGIO	Projet visant à mutualiser les forces de police (Gendarmerie - POL)
RELAMPING	Processus de modernisation du système d'éclairage intérieur pour réaliser des économies d'énergie
RH	R essources H umaines
SAGA	S ystème d' A ide à l'engagement
SAN	S ervice cantonal des A utomobiles et de la N avigation
SAT	S urveillance A utomobiles et de la N avigation
SIL	S ervice I ndustriel de L ausanne
SLA	S ervice L evel A greement (contrat de service entre un prestataire informatique et un client)
SOPV	S ociété des O fficiers des P olices communales V audaises
UTerr I / II	U nité T 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 _____	4
6003	Réceptions et manifestations _____	4
6004	Honoraires et prestations de services _____	4
6005	Impôts, taxes, cotisations et frais divers _____	5
6007	Intérêts passifs _____	5
6008	Amortissements _____	5
6009	Aides et subventions _____	5
6010	Communication et marketing _____	5
6011	Attribution aux fonds de réserve _____	5
6020	Revenus, ventes et prestations diverses _____	6
6022	Remboursements de tiers _____	6
6024	Autres recettes _____	6
6025	Participations des communes _____	6
6026	Participation et subventions de tiers _____	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 _____	9
6105	Impôts, taxes, cotisations et frais divers _____	9
6108	Défalcations _____	9
6120	Revenus, ventes et prestations diverses _____	9
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"

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

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes, du règlement sur la comptabilité des communes et des statuts de l'Association, le Comité de Direction a l'honneur de vous soumettre les comptes de l'Association de communes "Sécurité dans l'Ouest lausannois", arrêtés au 31 décembre 2023.

1. Introduction

En dépit d'un budget 2023 qui n'a pas été amendé suite à l'indexation des salaires au coût de la vie à hauteur de 2.5 %, et à la conclusion d'une assurance perte de gain maladie en juillet 2023, le turnover, conjugué à la difficulté de recruter des aspirants, ont permis d'absorber ces augmentations de charges. De ce fait, la nature "Autorités et personnel" présente presque un équilibre entre le budget et les comptes puisque la non dépense dans cette nature n'est que d'environ CHF 249'200.- sur un budget de CHF 21'432'250.-. D'autre part, 2 autres postes budgétaires importants présentent également une diminution de charges par rapport aux prévisions budgétaires. Au final, et au vu de ce qui précède, le résultat d'exploitation 2023 de l'Association de communes "Sécurité dans l'Ouest lausannois" peut être qualifié de bon.

En comparaison à la prévision budgétaire 2023, les charges effectives, hors amortissements, défalcatons et attributions aux financements spéciaux, sont inférieures d'environ CHF 841'900.- au montant budgété qui s'élevait à CHF 25'628'350.-.

Il est également à relever une légère diminution des revenus propres de l'Association (sans la participation des communes et les prélèvements sur fonds spéciaux) d'environ CHF 378'000.-.

Au final, la contribution globale des communes n'est inférieure que d'environ CHF 608'500.- (-3.28 %) par rapport à la prévision budgétaire qui s'élevait à CHF 18'457'250.-.

2. Evolution des coûts (charges)

La nature "Autorités et personnel" laisse apparaître une réduction de charges d'environ CHF 249'281.- (-1.16 %) par rapport au montant budgété qui se montait à CHF 21'432'250.-.

Pour les raisons évoquées en introduction, et malgré un turnover récurrent enregistré dans le personnel policier tout au long de l'année, la masse salariale totale dépensée, y compris charges sociales, n'est inférieure que d'environ CHF 92'000.- (-0.45 %) par rapport à la prévision budgétaire qui s'élevait à CHF 20'514'900.-. Pour rappel, la masse salariale budgétée correspond à un sous-effectif de 6 ETP.

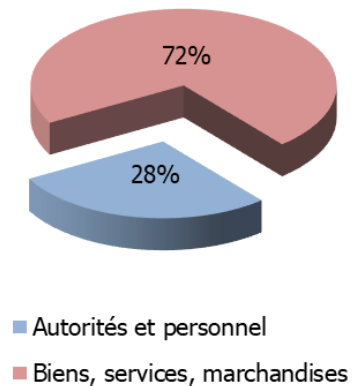
Il est à relever que l'ensemble des charges du personnel représentent à elles seules un peu plus de 84.30 % des charges totales de fonctionnement de l'Association (y compris amortissements, défalcatons, attributions aux financements spéciaux et provisions).

Une autre source de diminution de charges, la plus importante, provient de la nature "Biens, services et marchandises", puisqu'elle est inférieure de CHF 605'197.- (-14.52 %) au montant budgété, à savoir CHF 4'168'900.--.

Cette diminution se retrouve principalement dans les domaines tels que l'informatique (retard du programme Odyssée et des coûts liés, audit des licences Microsoft non réalisé, quelques projets de la suite Epsi non réalisés), la maintenance informatique et les honoraires informatiques (refonte du site Internet et audit de sécurité non réalisés).

La 3^{ème} source de diminution de charges est en lien avec les amortissements. En effet, suite au piratage informatique d'un fournisseur du programme Odyssée, celui-ci a pris un important retard et de facto l'amortissement a été moins conséquent.

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

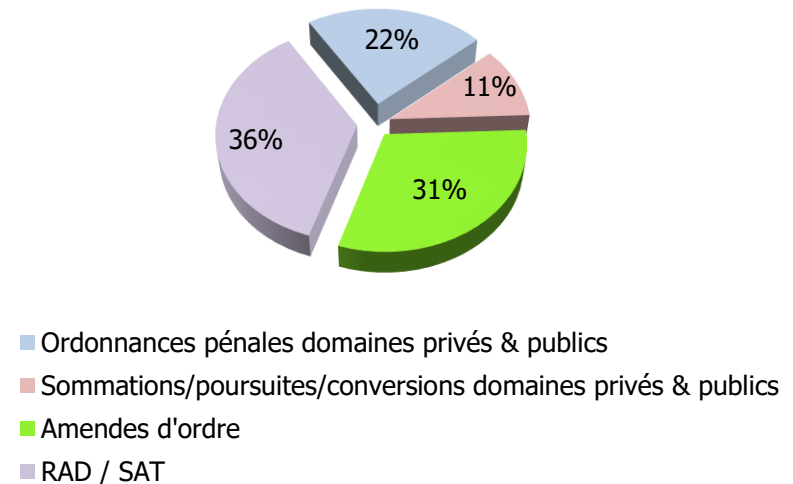


3. Evolution des recettes

Au niveau des revenus de l'Association, hors prélèvements sur fonds spéciaux et participations des communes, le résultat est inférieur de CHF 378'141.- aux prévisions budgétaires, soit une diminution de 5.05 %.

Cette baisse des recettes provient principalement de la nature "Taxes, émoluments, ventes" et plus précisément du compte "Amendes" qui enregistre une baisse d'un peu plus de CHF 632'000.- (-11.29 %) par rapport à la projection budgétaire, laquelle s'élevait à CHF 5'600'000.-. Cela s'explique par une diminution du nombre de contrôles radar effectués suite à une restructuration de l'unité trafic (départ à la retraite) et des conditions de circulation plus apaisées en terme de vitesse en raison de nombreux chantiers routiers, générant une diminution du nombre de véhicules en infraction.

Détail compte "Amendes" des montants encaissés



Cette forte baisse est quelque peu compensée par la nature "Ventes et prestation de service", et plus précisément la facturation en lien avec la notification des commandements de payer qui a enregistré une forte augmentation, (+ 64 %) par rapport à la prévision budgétaire, nécessitant l'engagement d'un CDD en fin d'année. La récurrence de cette augmentation (2022-2023), liée à la poussée démographique du district de l'Ouest lausannois, pose clairement la question de la pérennisation de ce poste. Une proposition dans ce sens sera faite au travers du budget 2025.

Les revenus en lien avec les horodateurs et le parcage enregistrent quant à eux une légère hausse par rapport à la prévision budgétaire, soit un peu plus de CHF 22'500.-.

Synthèse

Bien qu'ayant dû composer avec un budget 2023 non indexé au coût de la vie, grevé en cours d'année par la conclusion d'une nouvelle assurance perte de gain maladie non prévue, et une diminution des recettes, l'exercice 2023 se trouve être celui qui se rapproche le plus de la projection budgétaire depuis la création de la POL.

En dépit d'un turnover toujours bien présent, la nature "Autorités et personnel" ne présente qu'une différence de charge de -1.16 % par rapport au budget en raison d'une masse salariale non-indexée.

Les natures "Biens, services et marchandises" et "Amortissements + défalcatons", présentent une importante diminution de charges. En effet, suite au piratage informatique d'un fournisseur du programme "Odyssée", celui-ci a pris un retard important, ce qui a eu un impact non négligeable sur des coûts liés non dépensés. Par ailleurs, quelques autres projets de développements informatiques n'ont finalement pas vu le jour, ayant là aussi des impacts sur des dépenses et des honoraires informatiques budgétés mais non-dépensés.

Quant aux revenus propres à l'Association, sans la participation des communes et hors prélèvements sur fonds spéciaux, ils sont en recul d'environ CHF 378'100.- (-5.05 %) par rapport aux prévisions budgétaires. Ceci s'explique par une réorganisation interne au sein de l'Unité trafic suite à un départ à la retraite et au report de formation "radar" des ASP. Par

ailleurs, les divers chantiers et les importants travaux de réaménagements routiers en vue de l'arrivée du tram et des bus à haut niveau de service dans le district ont généré une diminution du nombre de véhicules en infraction.

En raison de ce qui précède, les participations (acomptes) des communes s'avèrent supérieures au décompte final. De ce fait, 5 communes se verront rétrocéder de l'argent, alors que 3 autres (Bussigny, Crissier et Villars-Ste-Croix), 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), devront 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

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 2023.

Approuvé par le Comité de Direction dans sa séance du 20 mars 2024

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président

Le Secrétaire

J.-F. Clément

S. Bérard

RECAPITULATION

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023 amendé		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
600 - 602	ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION	6'104'537.03	18'682'694.16	7'153'150.00	19'030'450.00	6'405'139.69	17'534'871.37
605 - 607	POLICE ADMINISTRATIVE	2'334'704.17	282'186.40	2'213'100.00	271'600.00	2'247'247.40	287'772.65
610 - 612	CORPS DE POLICE	16'643'101.87	6'117'462.51	16'707'800.00	6'772'000.00	15'674'238.15	6'503'981.22
TOTALISATION		25'082'343.07	25'082'343.07	26'074'050.00	26'074'050.00	24'326'625.24	24'326'625.24

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023 amendé		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS ***	25'082'343.07	25'082'343.07	26'074'050.00	26'074'050.00	24'326'625.24	24'326'625.24
600 - 602	ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION	6'104'537.03	18'682'694.16	7'153'150.00	19'030'450.00	6'405'139.69	17'534'871.37
6000	Autorités et personnel	2'901'529.98		3'278'350.00		3'264'291.70	
6000.3001.01 *	Secrétaire du Comité de Direction	4'165.00		5'200.00		7'577.50	
6000.3003.01 *	Jetons de présence Conseil intercommunal	5'730.00		10'000.00		8'700.00	
6000.3003.02	Indemnités Présidence Comité de Direction	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
6000.3003.03 *	Jetons de la Commission de gestion	4'930.00		4'000.00		6'200.00	
6000.3011.01	Personnel - traitements	1'627'831.75		1'724'200.00		1'761'641.20	
6000.3011.06	Personnel DO - Heures de nuit	151.50		100.00		50.55	
6000.3011.20 *	Personnel - Traitements apprentis	43'310.35		27'000.00		27'679.15	
6000.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	88'335.95		165'300.00		191'143.60	
6000.3030	Cotisations AVS-AI-AC	157'814.91		183'600.00		186'328.25	
6000.3040	Cotisations Caisse pensions	249'988.70		325'000.00		303'772.20	
6000.3050 *	Assurances de personnes	29'724.03		15'600.00		12'712.60	
6000.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	6'668.40		10'000.00		21'512.90	
6000.3063	Frais de représentation	628.30		600.00			
6000.3066 *	Frais de subsistance	727.90		5'000.00		3'788.75	
6000.3080.01	Personnel facturé par des tiers - Salaires					24'152.25	
6000.3091.01 *	Frais de formation professionnelle	161'246.84		204'300.00		183'133.04	
6000.3091.02 *	Frais de formation école de police	359'332.80		492'600.00		423'256.05	
6000.3091.03	Frais de formation des apprentis	1'788.55		2'000.00		2'590.40	
6000.3091.04 *	Frais de formation des assistants de sécurité publique	10'460.00		21'250.00		31'080.00	
6000.3091.05 *	Rachat de frais de formation aspirants/ASP	29'550.00					
6000.3092 *	Frais de recherche de personnel	66'807.00		25'000.00		27'153.71	
6000.3093 *	Frais médicaux	1'276.50		4'000.00		1'738.05	
6000.3099.01 *	Charges diverses du personnel	31'277.50		26'400.00		23'310.00	
6000.3099.02	Charges diverses apprentis	3'280.00		3'200.00		2'771.50	
6000.3099.04 *	Santé et sécurité au travail	2'504.00		10'000.00			

COMMENTAIRES

- 6000.3001.01 Fonction payée à l'heure.
- 6000.3003.01 Charge fluctuant en fonction du nombre de participants et du nombre de séances du Conseil intercommunal.
- 6000.3003.03 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.
- 6000.3011.20 3 apprentis budgétés, au final ce sont 4 apprentis qui ont été engagés. Adaptation des salaires suite aux recommandations cantonales.
- 6000.3012.10 Sur les 2 ETP en CDD budgétés, seul l'équivalent d'un ETP a été dépensé en cours d'année. De plus, l'ETP en MPC budgété n'a pas été engagé, mais il a été remplacé par une apprentie supplémentaire. Voir également le commentaire du compte n°6000.3011.20 "Personnel - Traitements apprentis".
- 6000.3050 Cette augmentation est en lien avec la conclusion d'une assurance perte de gain maladie au 01.07.2023. Le préavis n° 03/2023 relatif à la conclusion de cette assurance a été accepté par le Conseil intercommunal lors de la séance du 10.05.2023.
- 6000.3060 Charge fluctuant en fonction du nombre d'activités générant des remboursements de frais (cours divers, assemblées, formations, etc.).
- 6000.3066 Montant dédié en grande partie à l'achat de lunchs 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. Le montant budgété pour l'achat de subsistance lors de dispositifs importants, tels que de gros incendies, nécessitant l'engagement du personnel sur une longue durée n'a pas été dépensé.
- 6000.3091.01 Les modules de formation de base police de proximité (approche en résolution de problème), le cours AMOK et plusieurs formations certifiantes pour moniteurs ont été reportées en 2024 en raison d'annulation de cours ou d'impossibilité d'y participer en raison de problèmes de disponibilité.
- 6000.3091.02 Cette différence s'explique par le fait que 8 aspirants avaient été budgétés, mais qu'au final seuls 6 aspirants ont été engagés.
- 6000.3091.04 Un seul assistant de sécurité publique, sur les deux budgétés, a pu être envoyé à l'Académie de police à Savatan pour suivre cette formation.
- 6000.3091.05 Pour combler des postes vacants, en raison d'un turnover important, la POL n'a pas eu d'autres choix que d'engager 2 policiers et un assistant de sécurité publique au bénéfice d'une dédite. Toutefois, ces dépenses n'ont pas engendré un dépassement de charges de la nature n° 3091.
- 6000.3092 Dépassement en lien avec des frais d'annonces pour la recherche de personnel sur la plateforme Jubup plus importants que budgétés, ainsi qu'avec les frais de recherches pour le nouveau Commandant non budgétés.
- 6000.3093 Nombre de visites chez le médecin conseil, notamment suite à des absences longues durées, moins important que budgété et des frais pour des dépistages COVID non dépensés.
- 6000.3099.01 Augmentation du nombre de personnes bénéficiant d'un forfait téléphonique (de 32 à 43). Décision du CODIR 2022_39 du 23.11.2022. Par ailleurs, seule une prime de naissance allouée sur les deux budgétées.
- 6000.3099.04 Une seule activité en lien avec la santé au travail a été organisée (relaxation rapide).

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023 amendé		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6001	Biens, services, marchandises	1'051'259.51		1'413'400.00		949'078.08	
6001.3101	Imprimés et fournitures de bureau	80'664.07		84'700.00		87'873.97	
6001.3102 *	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	9'136.60		12'200.00		7'627.95	
6001.3111.01 *	Achat de mobilier, mach. et équip. techniques de bureau	38'385.44		48'000.00		8'065.45	
6001.3111.02 *	Achats informatiques (logiciels, licences, matériel, ...)	245'589.68		505'000.00		167'350.87	
6001.3114	Achats de machines, matériel d'exploitat. et entretien	8'786.83		8'000.00		2'868.19	
6001.3115 *	Achats de véhicules	5'971.30		4'000.00			
6001.3116	Achats de matériel spécialisé	1'024.51		1'000.00		753.19	
6001.3123 *	Achats d'électricité	48'040.95		40'000.00		38'641.25	
6001.3123.01 *	Achats d'électricité pour véhicules	3'059.72		4'000.00		3'144.95	
6001.3124 *	Achats de carburant pour véhicules	46'010.58		60'000.00		47'940.68	
6001.3133 *	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'807.10		10'000.00		7'029.75	
6001.3141 *	Aménagement et entretien des bâtiments	51'551.31		25'000.00		76'532.69	
6001.3142 *	Travaux de génie civil			15'000.00			
6001.3151 *	Entretien mobilier, équip. bureau, maintenance informatique	410'157.37		495'000.00		405'399.66	
6001.3154 *	Entretien des machines, matériel d'exploitat. et entretien	2'301.64		1'500.00		863.85	
6001.3155	Entretien des véhicules	92'295.21		95'000.00		91'545.73	
6001.3156	Entretien du matériel spécialisé	5'477.20		5'000.00		3'439.90	

COMMENTAIRES

- 6001.3102 Le montant alloué à de la littérature professionnelle n'a été que partiellement dépensé.
- 6001.3111.01 Le renouvellement des luminaires prévu à police secours n'a pas été réalisé en raison du "relamping", dans le cadre des économies d'énergie (décision CODIR 2022_34).
- 6001.3111.02 Suite au piratage informatique d'Xplain AG, le programme Odyssee a pris un important retard (+ de 7 mois) et de facto d'importants montants budgétés n'ont pas été dépensés (env. CHF 170'000.-). Un audit de Microsoft sur le nombre de licences n'a pas été réalisé. Plusieurs licences "bureautiques" n'ont finalement pas été renouvelées ou ont été remplacées par des versions moins coûteuses. Quelques projets d'évolution de la suite Epsilon n'ont finalement pas été réalisés.
- 6001.3115 Ce dépassement s'explique par l'achat d'un VTT électrique en lieu et place des 2 VTT standards budgétés.
- 6001.3123 Montant budgété sur la base d'une estimation suite à l'annonce d'une augmentation du prix de l'électricité.
- 6001.3123.01 Montant budgété sur la base d'une estimation.
- 6001.3124 Le non-renouvellement de 2 véhicules à police-secours, ainsi que l'utilisation des véhicules de la gendarmerie vaudoise, dans le cadre des patrouilles REGIO, expliquent cette diminution de charges.
- 6001.3133 Un stock suffisant de produits de nettoyage et une diminution de la consommation de produits de désinfection sont à l'origine de cette différence.
- 6001.3141 Augmentation en lien avec des mesures techniques (relamping) prises dans tous les bureaux de la POL en vue de diminuer la consommation électrique suite à l'annonce par les SIL d'une augmentation de 28.5 % du prix du kWh dès 2023. Cette décision a été validée par le CODIR (2022_34) le 12.10.2022. Cette dépense a été engagée dans le respect des compétences financières accordées au CODIR par le Conseil intercommunal. Il est à relever que 3 subventions liés à cette mesure technique viennent en diminuer la charge et sont créditées dans le compte n° 6026.4657 "Part. et subvention de tiers pour le trafic et l'énergie". La finalisation du préavis n° 2022_03 (Renouvellement de l'ensemble des caméras de surveillance et l'interphonie à l'hôtel de police à Flumeau 41) contribue également à ce dépassement budgétaire (retard de livraison du fournisseur).
- 6001.3142 Les travaux de génie civil prévus au chemin de la Meunière 3 (construction d'une dalle en béton) n'ont pas été réalisés en raison d'un projet de réhabilitation du quartier à l'horizon 2027 qui verra la destruction du site de Meunière 3.
- 6001.3151 Certaines maintenances, jugées non critiques pour la sécurité, ont été revues à la baisse. La diminution des coûts d'exploitation du réseau Polycom, la négociation du prix de la maintenance du programme "SAGA" avec la DGNSI et la PCV, tout comme la non-réalisation de certains projets ont contribué à cette diminution de charges. Se référer également au commentaire du compte n° 6001.3111.02 "Achats informatiques (logiciels, licences, matériel, ...)".
- 6001.3154 La mise en route du plan climat en vue de faire des économies d'électricité a conduit la POL à déconnecter 4 climatiseurs à l'Hôtel de police à Flumeaux 41 (non budgété). Cette décision est intervenue en complément de l'annonce d'une augmentation du prix du kWh en 2023.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023 amendé		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6002	Loyers	932'718.14		913'000.00		906'097.32	
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	7'870.00		4'900.00		4'196.00	
6002.3161.10 *	Loyers places de parc employés	20'880.00		33'000.00		29'085.00	
6002.3161.11 *	Loyers Flumeaux 41	761'474.00		741'900.00		741'756.00	
6002.3161.12	Loyer Meunière 3	76'560.00		76'600.00		76'560.00	
6002.3163.01 *	Locations machines (photocopieurs, programmes, ...)	44'334.14		35'000.00		32'900.32	
6003	Réceptions et manifestations	33'654.64		42'000.00		27'978.12	
6003.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	33'654.64		42'000.00		27'978.12	
6004	Honoraires et prestations de services	854'815.42		972'400.00		841'820.63	
6004.3181	Affranchissements	164'075.00		160'000.00		170'822.20	
6004.3183 *	Frais bancaires	18'678.61		62'300.00		20'887.02	
6004.3183.01 *	Frais de commission	31'089.49				32'712.02	
6004.3185.02 *	Honoraires informatiques	159'542.44		245'400.00		154'517.84	
6004.3185.03 *	Honoraires comptabilité	96'134.50		76'000.00		76'000.00	
6004.3186.01 *	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	23'385.80		27'700.00		23'674.80	
6004.3186.02 *	Primes d'assurances véhicules	33'748.40		46'000.00		46'105.51	
6004.3187 *	Emoluments SAN (serv. des autos et navigation)	642.00		1'000.00		625.00	
6004.3189.02 *	Honoraires divers	215'140.93		232'000.00		211'724.79	
6004.3189.04 *	Honoraires conciergerie	112'378.25		122'000.00		104'751.45	

COMMENTAIRES

- 6002.3161.09 Augmentation du prix de la location annuelle du stand de tir de Lausanne (Vernand), suite à des travaux de mise en conformité. Cette augmentation (x3) a été annoncée après l'acceptation du budget.
- 6002.3161.10 La Ville de Renens ne facture plus à la POL les macarons et cartes à gratter pour le personnel de la POL oeuvrant au poste de police de Renens car celui-ci les achète directement au travers de l'application Digitalparking. Par ailleurs, le bail à loyer pour le parc 2 roues mis gratuitement à disposition du personnel, sis à la route des Flumeaux 39 à Prilly, a été résilié au 30.06.2023 en raison des travaux à venir pour le réaménagement du quartier.
- 6002.3161.11 Dépassement en lien avec une augmentation de loyer suite à la variation de l'indice officiel suisse des prix à la consommation ; ce dernier passant 103.9 en octobre 2021 à 107.0 en octobre 2022, soit une variation de 2.98 %. Cette augmentation a pris effet au 01.01.2023.
- 6002.3163.01 Ce dépassement s'explique par la location urgente d'un groupe électrogène afin d'être en mesure de pallier à un délestage du bâtiment à Flumeaux 41 en cas de pénurie d'électricité (note au CODIR du 21.12.2022).
- 6003.3170 Les montants budgétés pour les frais en lien avec la broche du personnel, la cérémonie d'assermentation et des promotions n'ont été que partiellement dépensés, ceci en grande partie grâce au travail effectué par les "Toqués de la POL". D'autres frais, tels que la journée au vert ou le séminaire du CODIR, ainsi que des frais pour des sorties inter-unités n'ont pas ou que partiellement été dépensés.
- 6004.3183 Le montant budgété comprenait, en plus des frais bancaires, les frais de commissions lors du paiement des amendes d'ordre par le portail Internet de la POL (cartes de crédits/débits), ainsi que pour le paiement dématérialisé des taxes de stationnement. Le montant de ces frais a été calculé sur la base d'une estimation car il n'y avait pas de recul par rapport à ce mode de paiement. Voir également le commentaire du compte n° 6004.3183.01 "Frais de commission".
- 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 avaient 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 il n'y avait pas de recul par rapport à ce mode de paiement. Au final, ces frais, cumulés aux frais bancaires, ne sont pas supérieurs au total budgété pour la nature n° 3183.
- 6004.3185.02 Les montants budgétés pour la refonte du site Internet et pour un audit de sécurité n'ont pas été dépensés. Les honoraires prévisionnels pour interventions sur infrastructure (suppression de SLA) n'ont également pas été utilisés.
- 6004.3185.03 Ce dépassement est en lien avec un accompagnement RH spécifique en vue du bouclage comptable annuel des salaires avec notre programme "ProConcept" par une entreprise externe. Décision CODIR 2023_35 du 12.10.2023.
- 6004.3186.01 Le montant budgété pour des franchises n'a pas été dépensé et la réduction d'une prime d'assurance expliquent cette diminution de charges.
- 6004.3186.02 Une participation aux excédents déduite sur les primes 2023, une restitution financière en lien avec le décompte définitif des primes 2022, ainsi que la non dépense du montant alloué pour des dommages occasionnés à des véhicules de tiers justifient cette différence.
- 6004.3187 Moins d'expertises et pas de nouvelles immatriculations.
- 6004.3189.02 Des honoraires budgétés (interventions de serruriers, médecins à l'Hôtel-de-police, juriste externe pour avis de droit ou transport de la monnaie des parcomètres par une société privée) n'ont pas ou que partiellement été dépensés.
- 6004.3189.04 Diminution du cahier des charges de désinfection (post COVID) et montant alloué pour des travaux hors contrats que partiellement dépensés.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023 amendé		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6005	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	18'904.49		31'000.00		23'786.05	
6005.3192	Taxes sur les véhicules	1'472.00		1'600.00		1'512.00	
6005.3193 *	Cotisations	15'339.50		18'400.00		14'948.75	
6005.3199 *	Frais divers	2'092.99		11'000.00		7'325.30	
6007	Intérêts passifs	28'340.90		16'200.00		10'318.99	
6007.3210.01 *	Intérêts négatifs sur liquidités			15'000.00		6'610.79	
6007.3223 *	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	28'340.90		1'200.00		3'708.20	
6008	Amortissements	231'269.75		378'700.00		336'500.00	
6008.3301 *	Défalcations et annulations de frais			2'000.00			
6008.3312 *	Amort. bâtiments et constructions					80'500.00	
6008.3313 *	Amort. machines, mobilier, matériel et véhicules	231'269.75		376'700.00		256'000.00	
6009	Aides et subventions	161.00		1'000.00			
6009.3659 *	Dons, aides et subventions casuels	161.00		1'000.00			
6010	Communication et marketing	14'154.65		70'100.00			
6010.3092 *	Frais de recherche "Aspirants"	1'000.00		2'000.00			
6010.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	3'953.10		19'500.00			
6010.3139 *	Achats d'objet marketing	8'911.55		13'000.00			
6010.3161 *	Loyers et locations divers			5'000.00			
6010.3163 *	Location d'objets mobiliers			300.00			
6010.3181 *	Affranchissements			5'000.00			
6010.3189 *	Honoraires divers			25'000.00			
6010.3193	Cotisations	290.00		300.00			
6011	Attribution aux fonds de réserve	37'728.55		37'000.00		45'268.80	
6011.3809 *	Attribution/ajustement - Fonds "débiteurs douteux"	37'728.55		37'000.00		45'268.80	

COMMENTAIRES

- 6005.3193 Une cotisation très inférieure au montant budgété sur la base d'une estimation (ICP) et quelques affiliations non reconduites.
- 6005.3199 Frais d'inscriptions à diverses assemblées, séminaires, congrès que partiellement dépensés et montant budgété pour des frais imprévus non dépensés.
- 6007.3210.01 La fin des intérêts négatifs sur les avoirs est intervenue le 22.09.2022, suite à l'annonce de la Banque Nationale Suisse de relever ses taux directeurs, soit après l'acceptation du budget 2023 par le Conseil intercommunal.
- 6007.3223 Le financement du projet Odyssée à hauteur de CHF 1'800'000.- a été obtenu le 26.01.2023 par préavis n° 05_2019. Les intérêts courus au 31.12.2023 au taux de 2.25% expliquent l'augmentation de ce poste.
- 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.
- 6008.3312 L'amortissement lié au préavis déménagement (n° 05/2012) a pris fin en 2022.
- 6008.3313 Suite au piratage informatique du fournisseur du projet Odyssée, ce projet a pris un important retard et defacto l'amortissement a été moins conséquent.
- 6009.3659 Don, dit du "franc de survie", à l'entreprise Swiss Resuscitation qui supervise nos cours de 1er secours. Ce montant est calculé en fonction du nombre de personnes formées au sein de la POL ayant obtenu le certificat de réanimation "BLS-AED".
- 6010.3092 Montant budgété pour des campagnes communes de recrutement avec la SOPV non dépensé (affiches). Frais pour la soirée d'information pour le recrutement que partiellement dépensés.
- 6010.3101 L'édition du journal "Polmag" n'a pas été réalisée (décision CODIR). Invitations pour la cérémonie d'assermentation envoyées par e-mail et pas par courrier postal. Montant budgété pour divers imprimés (rapport de gestion, diverses demandes des divisions) que partiellement dépensé.
- 6010.3139 Montant que partiellement dépensé en raison des contraintes liées à la volonté de s'orienter vers des achats responsables (solde insuffisant pour de nouveaux achats).
- 6010.3161 Montant prévisionnel destiné à la location d'espaces publicitaires pour des campagnes d'affichages non dépensé.
- 6010.3163 Frais de location pour un bus lors de la JOM non utilisés en raison du faible nombre de participants.
- 6010.3181 Le montant destiné à l'envoi du journal "Polmag" n'a pas été dépensé. Se référer également au commentaire du compte n° 6010.3101 "Imprimés et fournitures de bureau".
- 6010.3189 Pas eu besoin de recourir à des mandats externes pour les travaux réalisés à l'interne (visuels et graphisme pour diverses campagnes).
- 6011.3809 Charge destinée à alimenter le fonds de réserve n° 9282.01 « Débiteurs douteux » afin d'être en mesure de couvrir les 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 - Fonds « débiteurs douteux ».

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023 amendé		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6020	Revenus, ventes et prestations diverses		554'989.80		391'200.00		548'010.53
6020.4221	Revenus des comptes courants		88.50		200.00		352.93
6020.4232 *	Loyers places de parc employés		60'762.00		70'000.00		65'111.00
6020.4354 *	Ventes d'objets mobiliers usagés		1'444.80		5'000.00		4'133.00
6020.4356 *	Facturation de services à des tiers		470'753.40		300'000.00		453'472.60
6020.4359 *	Ventes et prestations diverses		21'941.10		16'000.00		24'941.00
6022	Remboursements de tiers		59'312.53		41'000.00		143'370.29
6022.4361.30	Personnel - remboursements accidents		10'165.90				2'571.00
6022.4361.50	Personnel - remboursements maternité						12'516.90
6022.4361.60	Personnel - remboursements militaire PCI		7'303.30				
6022.4361.65 *	Personnel - remboursements proches aidants				6'000.00		
6022.4361.70	Personnel DO - remboursements caisse pension		10'318.55				77'481.75
6022.4362.01 *	Frais de rappel et intérêts		7'095.86		5'000.00		6'802.44
6022.4362.02 *	Remboursements de frais par des tiers		22'405.32		15'000.00		20'748.20
6022.4362.03 *	Remboursement frais de formation aspirants/ASP		2'023.60		5'000.00		
6022.4364 *	Remboursements d'assurances propres				10'000.00		23'250.00
6024	Autres recettes		89'603.92		19'000.00		53'389.70
6024.4399 *	Revenus extraordinaires		79'047.27		9'000.00		39'769.70
6024.4419	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		10'556.65		10'000.00		13'620.00
6025	Participations des communes		17'938'696.66		18'547'250.00		16'726'022.72
6025.4521.21	Participation de Bussigny		2'426'029.35		2'392'915.00		2'157'991.45
6025.4521.22	Participation de Chavannes		1'778'801.15		1'845'850.00		1'664'573.80
6025.4521.23	Participation de Crissier		2'185'112.65		2'171'647.00		1'958'450.00
6025.4521.24	Participation d'Ecublens		2'370'778.15		2'836'792.00		2'558'245.20
6025.4521.25	Participation de Prilly		2'991'636.45		3'052'657.00		2'752'936.10
6025.4521.26	Participation de Renens		4'975'118.11		4'996'119.00		4'505'321.42
6025.4521.27	Participation de Saint-Sulpice		990'933.60		1'043'231.00		940'838.80
6025.4521.28	Participation de Villars-Ste-Croix		220'287.20		208'039.00		187'665.95
6026	Participations et subventions de tiers		13'103.00				
6026.4657 *	Particip. et subvention de tiers p/le trafic et l'énergie		13'103.00				
6028	Prélèvements sur fonds de réserve		26'988.25		32'000.00		64'078.13
6028.4809 *	Prélèvement/ajustement - Fonds "débiteurs douteux"		26'988.25		32'000.00		39'548.98
6028.4819	Prélèvement sur fonds pour préavis divers						24'529.15

COMMENTAIRES

- 6020.4232 Se référer au commentaire du compte n° 6002.3161.10.
- 6020.4354 Recette en lien avec la vente d'anciens smartphones de service au personnel.
- 6020.4356 Cette différence s'explique par une augmentation importante du nombre de commandements de payer à notifier qui font l'objet d'une facturation à l'Office des poursuites. Le montant encaissé est supérieur de 4.3 % au montant encaissé en 2022. La prévision budgétaire a été pessimiste et sera adaptée pour le budget 2025.
- 6020.4359 Recette fluctuant en fonction du nombre de rapports de police demandés par les compagnies d'assurances qui font l'objet d'une facturation.
- 6022.4361.65 La Loi étant entrée en vigueur en 2021, le montant budgété l'a été sur la base du montant qui a été perçu en 2021.
- 6022.4362.01 Revenus fluctuant en fonction du nombre de frais de rappels et d'intérêts de retard pouvant être encaissés.
- 6022.4362.02 Revenus fluctuant notamment en fonction du taux de recouvrement d'avances de frais de poursuites pouvant être récupérés, ainsi que les frais de dépannages et de mises en fourrière de véhicules, dans le cadre d'affaires traitées en commission de police, pouvant être refacturés.
- 6022.4362.03 Remboursement de frais de traitement suite au départ d'un assistant de sécurité publique.
- 6022.4364 Aucun dommage occasionné à de la signalisation appartenant à la POL, ni à nos véhicules de service.
- 6024.4399 La participation aux excédents du Groupe Mutuel pour les années 2018 à 2020, ainsi que la rétrocession du coût sur aspirant 2022 par l'Académie de police expliquent cette augmentation.
- 6026.4657 Ce montant provient de subventions obtenues suite aux mesures prises visant à réduire notre consommation d'énergie par toute une série de mesures techniques, telle que le "Relamping". Se référer également au commentaire du compte n° 6001.3141 "Aménagement et entretien des bâtiments".
- 6028.4809 Ecriture comptable, par le biais d'un prélèvement dans le fonds de réserve ad hoc, équivalent aux comptes n° 6058.3301 et 6108.3301 « Défalcation et annulation de frais ».

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023 amendé		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
605 - 607	POLICE ADMINISTRATIVE	2'334'704.17	282'186.40	2'213'100.00	271'600.00	2'247'247.40	287'772.65
6050	Autorités et personnel	2'117'984.76		1'986'000.00		2'062'693.78	
6050.3011.01 *	Personnel - traitements	1'682'078.25		1'563'500.00		1'652'474.78	
6050.3011.06	Personnel DO - Heures de nuit	334.40		1'000.00		164.45	
6050.3030	Cotisations AVS-AI-AC	155'825.09		149'300.00		154'956.20	
6050.3040	Cotisations Caisse pensions	253'177.72		252'000.00		245'620.10	
6050.3050 *	Assurances de personnes	24'728.15		12'700.00		7'359.75	
6050.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	341.15		1'500.00		318.50	
6050.3099 *	Charges diverses du personnel	1'500.00		6'000.00		1'800.00	
6054	Honoraires et prestations de services	203'159.51		210'000.00		170'796.41	
6054.3184	Frais de contentieux et de poursuites	192'426.06		180'000.00		157'891.46	
6054.3187 *	Emoluments SAN - Requêtes OBV	10'733.45		30'000.00		12'904.95	
6055	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	40.00		2'100.00		2'039.70	
6055.3199 *	Frais divers	40.00		2'100.00		2'039.70	
6058	Défalcations	2'335.90		5'000.00		1'229.51	
6058.3301 *	Défalcations et annulations de frais	2'335.90		5'000.00		1'229.51	
6059	Rembours. et participations à des collectivités publiques	11'184.00		10'000.00		10'488.00	
6059.3511 *	Remboursement émoluments documents d'identité	11'184.00		10'000.00		10'488.00	

COMMENTAIRES

- 6050.3011.01 1 ETP en "tuilage", 1 ETP surnuméraire, ainsi que l'indexation du coût de la vie non budgétée expliquent cette augmentation de charges.
- 6050.3050 Augmentation en lien avec la conclusion d'une assurance perte de gain maladie au 01.07.2023. Le préavis n° 03/2023 relatif à la conclusion de cette assurance a été accepté par le Conseil intercommunal lors de la séance du 10.05.2023.
- 6050.3060 Remboursement de frais moins important que budgété. Le budget 2025 sera adapté.
- 6050.3099 Seule une prime de naissance allouée, sur les 2 budgétées, et aucun autres frais divers budgétés dépensés.
- 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. Le budget 2025 sera adapté en conséquence.
- 6055.3199 Le montant prévisionnel lié à d'éventuels dépens en cas de litige suite à des décisions prises par la police du commerce n'a pas été utilisé. Seuls des frais d'inscription à un séminaire ont été dépensés.
- 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.
- 6059.3511 Charge variant en fonction du nombre de plaintes enregistrées pour la perte ou le vol de documents d'identité, dont une partie des frais administratifs est restituée au Canton.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023 amendé		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6070	Revenus, ventes et prestations diverses		263'918.00		261'600.00		285'127.10
6070.4312.01 *	Emoluments divers		106'408.00		115'000.00		115'862.00
6070.4312.02	Emoluments de surveillance des étab. publics		84'925.00		80'000.00		78'855.00
6070.4312.03 *	Emoluments appareils automatiques		3'140.00		6'000.00		6'010.00
6070.4312.04 *	Emoluments commerce d'occasion		850.00		6'000.00		800.00
6070.4312.05 *	Emoluments permis temporaires		27'370.00		19'000.00		22'720.00
6070.4312.06 *	Emoluments autorisations de manifestations		18'470.00		15'000.00		20'170.00
6070.4312.07	Emoluments surveillance tabac		18'975.00		18'000.00		18'850.00
6070.4312.08 *	Emoluments autorisation de collectes		3'450.00		2'500.00		2'950.00
6070.4356	Facturation de services à des tiers						18'750.10
6070.4359 *	Ventes et prestations diverses		330.00		100.00		160.00
6072	Remboursements de tiers		18'268.40		10'000.00		2'645.55
6072.4361.30	Personnel - remboursements accidents				5'000.00		
6072.4361.50	Personnel - remboursements maternité		18'268.40				
6072.4361.60	Personnel - remboursements militaire PCi						2'645.55
6072.4361.70	Personnel DO - remboursements caisse pension				5'000.00		

COMMENTAIRES

- 6070.4312.01 Recettes fluctuant en fonction du nombre de demandes de prolongation de l'heure d'ouverture des établissements publics, d'avis de pertes de documents d'identité, d'attestations diverses etc.
- 6070.4312.03 Recette fluctuant en fonction du nombres d'appareils nouvellement installés et ceux qui sont retirés, tant sur le domaine public et ses abords que dans les établissements.
- 6070.4312.04 Revenu fluctuant en fonction de la création ou de la suppression de commerces.
- 6070.4312.05 Montant budgété sur la base d'une estimation car cela dépend du nombre de manifestations lors desquelles il est proposé de l'alcool à la vente.
- 6070.4312.06 Montant budgété sur la base d'une estimation. La recette fluctue en fonction du nombre de demandes d'autorisations de manifestations tout au long de l'année.
- 6070.4312.08 Montant budgété sur la base d'une estimation. La recette fluctue en fonction du nombre de demandes d'autorisations pour des collectes tout au long de l'année et sur lesquelles nous n'avons pas d'influence.
- 6070.4359 Recette fluctuant en fonction du nombre de photographies vendues suite à des infractions radar.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023 amendé		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
610 - 612	CORPS DE POLICE	16'643'101.87	6'117'462.51	16'707'800.00	6'772'000.00	15'674'238.15	6'503'981.22
6100	Autorités et personnel	16'162'453.81		16'165'900.00		15'232'127.85	
6100.3011.01 *	Personnel - traitements	12'113'045.90		11'700'000.00		11'281'746.95	
6100.3011.06	Personnel DO - Heures de nuit	181'730.20		201'000.00		183'772.80	
6100.3011.25 *	Personnel - traitements aspirants de police	427'945.10		788'300.00		649'385.15	
6100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'169'424.85		1'205'000.00		1'128'352.65	
6100.3040	Cotisations Caisse pensions	1'963'288.83		2'093'000.00		1'823'103.30	
6100.3050 *	Assurances de personnes	254'031.47		108'300.00		84'809.15	
6100.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	34'537.45		42'600.00		43'057.85	
6100.3069 *	Indemnités et entraînements des chiens de police	2'100.00		12'800.00		8'100.00	
6100.3091 *	Rachat des frais de traitement aspirants et ASP	650.00					
6100.3099	Charges diverses du personnel	15'700.01		14'900.00		29'800.00	
6101	Biens, services, marchandises	395'769.76		446'000.00		342'196.46	
6101.3114.01	Achats d'habillement	115'456.30		110'000.00		108'766.38	
6101.3114.02	Achats horodateurs	14'635.90		15'000.00		16'274.65	
6101.3116 *	Achats de matériel spécialisé	164'317.48		185'000.00		123'481.77	
6101.3139 *	Achats d'autres marchandises	9'196.50		20'000.00		1'937.70	
6101.3143 *	Signalisation routière mobile	12'895.73		18'000.00		18'887.70	
6101.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	79'267.85		98'000.00		72'848.26	
6104	Honoraires et prestations de services	59'469.55		66'500.00		59'009.07	
6104.3182 *	Frais de téléphones, concessions radios, télécom., TV	48'598.50		47'500.00		40'256.65	
6104.3189 *	Unité de prévention	10'871.05		19'000.00		18'752.42	
6105	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	756.40		4'400.00		2'585.30	
6105.3199 *	Frais divers	756.40		4'400.00		2'585.30	
6108	Défalcatons	24'652.35		25'000.00		38'319.47	
6108.3301	Défalcatons et annulations de frais	24'652.35		25'000.00		38'319.47	
6120	Revenus, ventes et prestations diverses		991'668.60		977'000.00		1'044'193.47
6120.4272	Horodateurs et taxes de parcage		572'673.00		550'000.00		576'854.40
6120.4356	Facturation de services à des tiers		416'960.25		422'000.00		462'137.07
6120.4359 *	Ventes et prestations diverses		2'035.35		5'000.00		5'202.00

COMMENTAIRES

- 6100.3011.01 L'indexation du coût de la vie et une prime à la retraite non budgétées également expliquent cette augmentation.
- 6100.3011.25 Sur les 8 aspirants budgétés pour l'école de police à Savatan, seuls 6 ont été engagés.
- 6100.3050 Augmentation en lien avec la conclusion d'une assurance perte de gain maladie au 01.07.2023. Le préavis n° 03/2023 relatif à la conclusion de cette assurance a été accepté par le Conseil intercommunal lors de la séance du 10.05.2023.
- 6100.3060 Cette différence s'explique principalement par le remboursement de frais de repas pour 6 aspirants alors que se sont les frais pour 8 aspirants qui ont été budgétés. Voir également le commentaire du compte n° 6100.3011.25 "Personnel - traitements aspirants de police".
- 6100.3069 Seul un conducteur de chien sur les deux budgétés a commencé l'année. En juin 2023, le chien de ce conducteur est décédé ; le versement des indemnités a pris fin dès cet instant.
- 6100.3091 Engagement d'un assistant de sécurité publique avec une dédite.
- 6101.3116 La diminution du nombre d'aspirants engagés par rapport au nombre budgété explique cette baisse de charges. Voir également le commentaire du compte n° 6100.3011.25 "Personnel - traitements aspirants de police".
- 6101.3139 Le montant budgété pour l'achat de munition et de petit matériel de tir n'a été que partiellement dépensé en raison d'un stock suffisant (post COVID).
- 6101.3143 Le montant budgété pour l'achat des barrières vauban n'a pas été utilisé en raison d'un stock suffisant. Le renouvellement de la signalisation embarquée dans les véhicules d'intervention n'a pas été nécessaire.
- 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 conséquents budgétés pour l'étalonnage des boucles de contact au sol, aux divers carrefours équipés d'appareils de surveillance automatique du trafic, n'ont été que très peu dépensés. Le montant budgété pour l'entretien des parcomètres n'a été que partiellement utilisé en raison de nouveaux appareils mis en fonction courant 2021.
- 6104.3182 L'augmentation du nombre de natels professionnel (PS + ASP), ainsi que du trafic téléphonique sur le réseau fixe expliquent cette différence.
- 6104.3189 La participation à la campagne de prévention - criminalité coordonnée (VD-POL), dont la facture est arrivée en janvier 2024, a été moins chère que prévue et budgétée, environ CHF 5'000.--. Par ailleurs, en raison d'une volonté de procéder à des achats responsables, le solde restant, avant réception de la facture de ladite campagne, ne permettait pas d'acheter d'autres objets publicitaires (gadgets), en cohérence avec la philosophie de l'unité prévention.
- 6105.3199 Le montant budgété pour le remboursement de frais occasionnés à des tiers n'a pas été dépensé. Les frais de cotisations et d'inscriptions à des cours pour les conducteurs de chien n'ont été que partiellement dépensés. Se référer également au commentaire du compte n° 6100.3069.
- 6120.4359 Recette fluctuant principalement en fonction de la vente de matériel spécialisé (gilet parre-balles, équipement MO) et de pièces d'uniforme lors de départs de personnel pour d'autres corps de police.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023 amendé		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6122	Remboursements de tiers		158'021.30		195'000.00		187'618.40
6122.4361.02 *	Remboursement de traitements aspirants - ASP		1'305.60				
6122.4361.30	Personnel - remboursements accidents		96'710.55		100'000.00		87'878.30
6122.4361.50	Personnel - remboursements maternité						34'034.35
6122.4361.60	Personnel - remboursements militaire PCi		33'006.30		5'000.00		39'123.05
6122.4361.70 *	Personnel DO - remboursements caisse pension		4'638.85		70'000.00		
6122.4362	Remboursements de frais par des tiers		22'360.00		20'000.00		22'080.00
6122.4364	Remboursements d'assurances propres						4'502.70
6123	Amendes		4'967'772.61		5'600'000.00		5'272'169.35
6123.4370 *	Produit des amendes		4'967'772.61		5'600'000.00		5'272'169.35

COMMENTAIRES

- 6122.4361.02 Remboursement des frais de traitement d'un assistant de sécurité publique parti travailler dans une autre commune vaudoise.
- 6122.4361.70 Montant budgété sur la base d'absences longues durées. Aucune absence longue durée faisant l'objet d'un remboursement de la part de la CIP n'a été enregistrée. Le montant enregistré correspond à des versements rétroactifs pour 3 cas entre 2020 et 2021.
- 6123.4370 Diminution du nombre de contrôles radar effectués suite à une restructuration de l'unité trafic (départ à la retraite) et conditions de circulation plus apaisées en terme de vitesse en raison de nombreux chantiers routiers, générant une diminution du nombre de véhicules en infraction.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023 amendé		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	25'082'343.07		26'074'050.00		24'326'625.24	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	21'182'968.55		21'432'250.00		20'559'113.33	
300	Autorités et Conseil	28'825.00		33'200.00		36'477.50	
301	Personnel adm. et exploitation	16'164'763.40		16'170'400.00		15'748'058.63	
303	Assurances sociales	1'483'064.85		1'537'900.00		1'469'637.10	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	2'466'455.25		2'670'000.00		2'372'495.60	
305	Assurance maladie & accidents	308'483.65		136'600.00		104'881.50	
306	Indemnités et remboursements de frais	45'003.20		72'500.00		76'778.00	
308	Personnel intérimaire					24'152.25	
309	Autres charges du personnel	686'373.20		811'650.00		726'632.75	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'563'702.07		4'168'900.00		3'325'387.14	
310	Imprimés et fournitures de bureau	93'753.77		116'400.00		95'501.92	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	594'167.44		876'000.00		427'560.50	
312	Achats d'énergie et de combustibles	97'111.25		104'000.00		89'726.88	
313	Autres fournitures et marchandises	20'915.15		43'000.00		8'967.45	
314	Entretien immeubles et signalisation	64'447.04		58'000.00		95'420.39	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	589'499.27		694'500.00		574'097.40	
316	Loyers et leasings	932'718.14		918'300.00		906'097.32	
317	Réceptions et manifestations	33'654.64		42'000.00		27'978.12	
318	Honoraires et prestations de service	1'117'444.48		1'278'900.00		1'071'626.11	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	19'990.89		37'800.00		28'411.05	
32	INTERETS PASSIFS	28'340.90		16'200.00		10'318.99	
321	Intérêts des dettes à court terme			15'000.00		6'610.79	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	28'340.90		1'200.00		3'708.20	
33	AMORTISSEMENTS + DEFALCATIONS	258'258.00		408'700.00		376'048.98	
330	Amortissements + Défalcatons	26'988.25		32'000.00		39'548.98	
331	Amortissements	231'269.75		376'700.00		336'500.00	
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	11'184.00		10'000.00		10'488.00	
351	Remboursement, part. charges cantonales	11'184.00		10'000.00		10'488.00	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023 amendé		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
36 365	AIDES ET SUBVENTIONS Aides, subventions à des institutions privées	161.00 161.00		1'000.00 1'000.00			
38 380	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	37'728.55 37'728.55		37'000.00 37'000.00		45'268.80 45'268.80	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023 amendé		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		25'082'343.07		26'074'050.00		24'326'625.24
42	REVENUS DU PATRIMOINE		633'523.50		620'200.00		642'318.33
422	Revenus capitaux patrimoine financier		88.50		200.00		352.93
423	Revenus immeubles patrimoine financier		60'762.00		70'000.00		65'111.00
427	Revenus horodateurs et parcage		572'673.00		550'000.00		576'854.40
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		6'459'475.01		6'864'600.00		6'880'586.06
431	Emoluments		263'588.00		261'500.00		266'217.00
435	Ventes et prestations service		913'464.90		748'100.00		968'795.77
436	Remboursement de tiers		235'602.23		246'000.00		333'634.24
437	Amendes		4'967'772.61		5'600'000.00		5'272'169.35
439	Autres recettes		79'047.27		9'000.00		39'769.70
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		10'556.65		10'000.00		13'620.00
441	Part à des recettes cantonales		10'556.65		10'000.00		13'620.00
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		17'938'696.66		18'547'250.00		16'726'022.72
452	Participations de communes		17'938'696.66		18'547'250.00		16'726'022.72
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		13'103.00				
465	Participations et subventions de tiers		13'103.00				
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		26'988.25		32'000.00		64'078.13
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		26'988.25		32'000.00		39'548.98
481	Prélèvements sur financements spéciaux						24'529.15

TABLEAU RESUME DES INVESTISSEMENTS

Compte	Désignation	Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	438'539.50		336'500.00		1'008'212.86	
50	INVESTISSEMENTS	207'269.75				435'866.43	
506	Mobilier, machines et véhicules	207'269.75				435'866.43	
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	231'269.75		336'500.00		572'346.43	
590	Diminution des investissements	231'269.75		336'500.00		572'346.43	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		438'539.50		336'500.00		1'008'212.86
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		231'269.75		336'500.00		572'346.43
681	Reprise des amortissements		231'269.75		336'500.00		572'346.43
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		207'269.75				435'866.43
690	Augmentation des investissements		207'269.75				435'866.43

COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR DIRECTION

Compte	Désignation	Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** SECURITE DANS L'OUEST LAUSANNOIS ***	438'539.50	438'539.50	336'500.00	336'500.00	1'008'212.86	1'008'212.86
600 - 602	ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION	438'539.50	438'539.50	336'500.00	336'500.00	1'008'212.86	1'008'212.86
6004	Honoraires et prestations de services	231'269.75	207'269.75	336'500.00		572'346.43	435'866.43
6004.5900.099	Diminution des investissements	231'269.75		336'500.00		572'346.43	
6004.6900.099	Augmentation des investissements		207'269.75				435'866.43
6029	Investissements	207'269.75	231'269.75		336'500.00	435'866.43	572'346.43
6029.5060.104	Renouvellement de l'infrastructure informatique					200'395.58	
6029.5060.105	ODYSSEE	207'269.75					
6029.5060.106	(B)Applications liées au stationnement					235'470.85	
6029.6810.101	(B)Amortissement ordinaire				80'500.00		80'660.00
6029.6810.102	(B)Amortissement ordinaire				60'000.00		60'120.00
6029.6810.104	Amortissement ordinaire		196'000.00		196'000.00		196'095.58
6029.6810.105	Amortissement ordinaire		35'269.75				
6029.6810.106	(B)Amortissement ordinaire						235'470.85

COMPTES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	438'539.50		336'500.00		1'008'212.86	
50	INVESTISSEMENTS	207'269.75				435'866.43	
506	Mobilier, machines et véhicules	207'269.75				435'866.43	
6029.5060.104	Renouvellement de l'infrastructure informatique					200'395.58	
6029.5060.105	ODYSSEE	207'269.75					
6029.5060.106	(B)Applications liées au stationnement					235'470.85	
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	231'269.75		336'500.00		572'346.43	
590	Diminution des investissements	231'269.75		336'500.00		572'346.43	
6004.5900.099	Diminution des investissements	231'269.75		336'500.00		572'346.43	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		438'539.50		336'500.00		1'008'212.86
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		231'269.75		336'500.00		572'346.43
681	Reprise des amortissements		231'269.75		336'500.00		572'346.43
6029.6810.101	(B)Amortissement ordinaire				80'500.00		80'660.00
6029.6810.102	(B)Amortissement ordinaire				60'000.00		60'120.00
6029.6810.104	Amortissement ordinaire		196'000.00		196'000.00		196'095.58
6029.6810.105	Amortissement ordinaire		35'269.75				
6029.6810.106	(B)Amortissement ordinaire						235'470.85
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		207'269.75				435'866.43
690	Augmentation des investissements		207'269.75				435'866.43
6004.6900.099	Augmentation des investissements		207'269.75				435'866.43

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
91	*** ACTIFS ***	3'351'400.65		31'062'235.10	30'677'321.35	3'736'314.40	
910	DISPONIBILITES	2'014'625.19		28'193'391.42	27'189'148.09	3'018'868.52	
9100	Caisse	7'653.80		319'936.55	317'023.40	10'566.95	
9100.01	Caisse	850.00		162'898.20	162'998.20	750.00	
9100.99	Compte de transfert de trésorerie	6'803.80		157'038.35	154'025.20	9'816.95	
9101	Comptes de chèques postaux	417'075.77		5'824'867.69	5'414'516.48	827'426.98	
9101.01	CCP no 17-615195-5	417'075.77		5'824'599.52	5'414'503.09	827'172.20	
9101.02	PostFinance Checkout			268.17	13.39	254.78	
9102	Banques	1'589'895.62		22'048'587.18	21'457'608.21	2'180'874.59	
9102.01	BCV no R5173.75.41	1'589'895.62		22'048'587.18	21'457'608.21	2'180'874.59	
911	REALISABLES	576'700.84		2'484'531.65	2'695'418.14	365'814.35	
9111	Comptes courants débiteurs	18'595.45		1'476'258.80	1'446'640.65	48'213.60	
9111.01	Compte courant particuliers			148.80		148.80	
9111.02	Compte courant avances au personnel			13'314.30	13'314.30		
9111.03	Office de chèque postaux - BVR			835'695.20	835'695.20		
9111.05	Compte courant allocations familiales			925.00	925.00		
9111.06	Compte courant assurance accident			378'228.60	378'228.60		
9111.07	Compte courant assurance maladie			199'882.10	199'882.10		
9111.21	Compte courant Commune de Bussigny	18'595.45		27'952.95	18'595.45	27'952.95	
9111.23	Compte courant Commune de Crissier			8'312.65		8'312.65	
9111.28	Compte courant Commune de Villars-Ste-Croix			11'799.20		11'799.20	
9115	Autres débiteurs	558'105.39		1'008'272.85	1'248'777.49	317'600.75	
9115.01	Débiteurs ordinaires	178'297.64		878'810.63	868'701.57	188'406.70	
9115.02	Débiteurs divers	379'807.75		129'462.22	380'075.92	129'194.05	

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
913	ACTIFS TRANSITOIRES	564'074.62		177'042.28	561'485.37	179'631.53	
9139	Actifs transitoires	564'074.62		177'042.28	561'485.37	179'631.53	
9139.01	Actifs transitoires	564'074.62		177'042.28	561'485.37	179'631.53	
914	INVESTISSEMENTS	196'000.00		207'269.75	231'269.75	172'000.00	
9146	Investissements	196'000.00		207'269.75	231'269.75	172'000.00	
9146.104	Renouvellement de l'infrastructure informatique	196'000.00			196'000.00		
9146.105	ODYSSEE			207'269.75	35'269.75	172'000.00	

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
92	*** PASSIFS ***		3'351'400.65	46'973'037.19	47'357'950.94		3'736'314.40
920	ENGAGEMENTS COURANTS		2'532'878.41	46'362'261.67	45'429'814.55		1'600'431.29
9200	Créanciers		174'498.48	37'380'350.72	37'692'046.84		486'194.60
9200.01	Créanciers - paiements manuels		400.00	400.00			
9200.02	Police - Objets trouvés		610.55				610.55
9200.03	SPUB - Objets trouvés et récompenses non réclamées		8'415.50		609.85		9'025.35
9200.04	Créanciers		165'072.43	12'030'545.48	12'342'031.75		476'558.70
9200.97	Compensations diverses			200.00	200.00		
9200.98	Paiements manuels (Créanciers)			757'373.32	757'373.32		
9200.99	Paiements DTA (Créanciers + salaires)			24'591'831.92	24'591'831.92		
9206	Comptes courants créanciers		2'358'379.93	8'981'910.95	7'737'767.71		1'114'236.69
9206.01	Compte courant particuliers		400.00	3'616.71	3'256.71		40.00
9206.05	Compte courant caisse pensions		20'963.00	3'935'278.70	3'914'315.70		
9206.06	Compte courant AVS			2'631'186.15	2'631'186.15		
9206.07	Impôt à la source retenu au personnel			11'314.31	11'314.31		
9206.10	Compte courant de garanties d'amendes		700.00	32'091.05	34'941.05		3'550.00
9206.12	Prestations transporteur			16'200.00	16'200.00		
9206.15	Remb. de traitement à ventiler		3'461.00	176'960.55	183'973.20		10'473.65
9206.21	Compte courant Commune de Bussigny			27'952.95	27'952.95		
9206.22	Compte courant Commune de Chavannes		88'212.20	88'212.20	71'030.65		71'030.65
9206.23	Compte courant Commune de Crissier		170'350.00	178'662.65	8'312.65		
9206.24	Compte courant Commune d'Ecublens		322'560.80	322'560.80	472'131.85		472'131.85
9206.25	Compte courant Commune de Prilly		458'263.90	458'263.90	68'363.55		68'363.55
9206.26	Compte courant Commune de Renens		871'207.53	871'207.53	32'026.94		32'026.94
9206.27	Compte courant Commune de Saint-Sulpice		100'175.20	100'175.20	54'547.20		54'547.20
9206.28	Compte courant Commune de Villars-Ste-Croix		31'359.25	43'158.45	11'799.20		
9206.33	Provision pour charges de fonctionnement		206'721.80		78'580.00		285'301.80
9206.40	Recettes Parkingpay pour CFF		319.15	794.10	474.95		
9206.41	Recettes Parkingpay pour Fischer		132.65	330.20	197.55		
9206.42	Recettes Parkingpay pour La Poste		297.75	689.80	392.05		
9206.43	Recettes Parkingpay pour Ville de Renens		83'255.70	83'255.70	116'771.05		116'771.05

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME		460'000.00	300'000.00	1'300'000.00		1'460'000.00
9221	Emprunts par obligation simple		460'000.00	300'000.00	1'300'000.00		1'460'000.00
9221.01	Postfinance 2013-2023 1.39% 1'400'000		140'000.00	140'000.00			
9221.02	Postfinance 2019-2024 0.4% 800'000		320'000.00	160'000.00			160'000.00
9221.03	Postfinance 2023-2029 2.25% 1'300'000				1'300'000.00		1'300'000.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES		283'787.27	283'787.27	590'407.84		590'407.84
9259	Passifs transitoires		283'787.27	283'787.27	590'407.84		590'407.84
9259.99	Transitoires divers		283'787.27	283'787.27	590'407.84		590'407.84
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE		32'272.94	26'988.25	37'728.55		43'013.24
9282	Fonds de réserve		32'272.94	26'988.25	37'728.55		43'013.24
9282.01	Débiteurs douteux		32'272.94	26'988.25	37'728.55		43'013.24
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 01.01.2023	Mouvements 2023		Solde au 31.12.2023
			Prélèvement	Attribution	
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	32'272.94	26'988.25	37'728.55	43'013.24
9282	Fonds de réserve	32'272.94	26'988.25	37'728.55	43'013.24
9282.01	Débiteurs douteux	32'272.94	26'988.25	37'728.55	43'013.24

SUIVI DES PREAVIS D'INVESTISSEMENT

Préavis	Désignation	Crédits d'investissement	Solde disponible au 01.01.2023	Dépenses / Ecritures 2023	Solde au 31.12.2023
05 / 2019	Renouvellement du Système d'information central des polices vaudoises : Projet ODYSSEE	1'300'000.00	1'300'000.00	207'269.75	1'092'730.25
05 / 2023	Electromobilité 2024-2026 1 ^{ère} phase de renouvellement de la flotte & réduction des gaz à effet de serre	1'247'000.00	-	-	1'247'000.00

CALCUL DE LA CLE DE REPARTITION FINANCIERE POUR LES COMPTES 2023

Commune	Bussigny	Chavannes	Crissier	Ecublens	Prilly	Renens	St-Sulpice	Villars-Ste-Croix	Totaux
Point d'impôt net 2022	420'488	247'511	319'269	213'753	429'361	784'681	185'187	32'800	2'633'050
Point d'impôt net en %	15.970 %	9.400 %	12.125 %	8.118 %	16.307 %	29.801 %	7.033 %	1.246 %	100.000 %
Habitants 2022	10'397	8'734	9'165	13'142	12'323	21'128	5'043	978	80'910
Population en %	12.850 %	10.795 %	11.327 %	16.243 %	15.231 %	26.113 %	6.233 %	1.209 %	100.000 %
Interventions 2022	2'157	1'215	2'018	1'726	2'859	4'497	581	183	15'236
Interventions en %	14.157 %	7.975 %	13.245 %	11.328 %	18.765 %	29.516 %	3.813 %	1.201 %	100.000 %
Moyenne 1 1(2x) 1	13.957 %	9.741 %	12.006 %	12.983 %	16.383 %	27.886 %	5.828 %	1.216 %	
Moyenne 0 1(2x) 1 sans le point d'impôt	13.286 %	9.855 %	11.967 %	14.605 %	16.409 %	27.247 %	5.426 %	1.206 %	
Minimas	13.286 %	9.741 %	11.967 %	12.983 %	16.383 %	27.247 %	5.426 %	1.206 %	98.239 %
Moyenne optimale	13.524 %	9.916 %	12.181 %	13.216 %	16.677 %	27.736 %	5.524 %	1.228 %	100.000 %
Contribution par commune (en CHF)	2'426'029.35	1'778'801.15	2'185'112.65	2'370'778.15	2'991'636.45	4'975'118.11	990'933.60	220'287.20	17'938'696.66

