



POLICE LAVAUX

2021

Rapport des comptes / Préavis n° 01/2022



Au Conseil intercommunal de l'Association Police Lavaux"

PREAVIS du Comité de direction N° 01/2022 - COMPTES 2021

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Délégués,

Conformément aux dispositions :

- de la loi du 28 février 1956 sur les communes (art. 125a)
- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (art. 34)
- du règlement du Conseil intercommunal du 19 août 2016

le Comité de direction a l'honneur de soumettre à votre approbation les comptes de l'année 2021 de l'Association Police Lavaux (APOL) qui comprend 5 parties, à savoir :

- *Préambule*
- *Comptes de fonctionnement*
- *Comptes d'investissements*
- *Bilan*
- *Conclusions*

TABLE DES MATIERES

	<u>Pages</u>
I. PREAMBULE	5
II. CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT	
Récapitulation par direction	6-15
♦ Administration	8
♦ Corps de police	10
♦ Répartition des coûts nets par commune	15
Récapitulation par nature	16-17
♦ Charges par nature	16
♦ Revenus par nature	17
III. INVENTAIRE DES INVESTISSEMENTS	18-19
♦ Inventaire des dépenses d'investissements	18
IV. BILAN	20-21
V. CONCLUSIONS	22

I. PREAMBULE

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Délégués,

Le Comité de Direction (CODIR) a l'honneur de vous présenter le rapport des comptes de fonctionnement de l'Association Police Lavaux (APOL) pour l'exercice 2021 qui se solde par un coût net à répartir entre les communes partenaires de **Fr. 5'440'662.82** légèrement supérieur de Fr. 92'368.35 aux coûts nets 2020 (Fr. 5'348'294.47/ +1.7%) issu essentiellement d'une augmentation modérée des dépenses de fonctionnement.

Les coûts nets effectifs 2021 sont toutefois nettement inférieurs de près de Fr. 345'000.- au budget 2021 qui prévoyait un coût net à répartir entre les communes de Fr. 5'784'000.-, représentant une « économie » budgétaire de près de 6%.

Cette situation est due à nouveau à une gestion adaptée ainsi qu'au prolongement en 2021 des restrictions consécutives à de la situation sanitaire (Covid-19) qui a eu comme conséquences le report, la diminution ou l'abandon de certaines dépenses prévues au budget liées notamment à :

- l'annulation de diverses manifestations et frais y relatifs ;
- la diminution des séances, rapports et autres frais de représentation ;
- la collaboration avec la gendarmerie dans le cadre des patrouilles mixtes (projet CoRe), la mutualisation de la formation continue et diminution des frais de véhicules.

Le départ de certains collaborateurs non remplacés immédiatement en raison des difficultés de recrutement ainsi que l'engagement au 1^{er} novembre 2021 de l'adjoint du commandant prévu au budget à partir du 1^{er} janvier 2021 ont permis de réduire les charges salariales et charges sociales de près de Fr. 275'000.- par rapport aux prévisions budgétaires.

L'effectif global a évolué entre 2020 et 2021 de 47.2 ETP au 31 décembre 2020 à 49 ETP au 31 décembre 2021. Il demeure toutefois inférieur à l'effectif minimum nécessaire et validé au budget 2021 de 50.2 ETP.

Compte tenu notamment de cette situation et d'économies à nouveau dues à la pandémie, les charges globales se sont élevées à 8.459 millions contre 8.945 millions prévues au budget 2021, soit une économie budgétaire de Fr. 486'000.-.

Les recettes effectives d'environ Fr. 3 millions sont également légèrement inférieures de Fr. 143'000.- aux recettes budgétisées en raison essentiellement de prestations non effectuées et non facturées par Police Lavaux en faveur des communes en raison de l'abandon et du redimensionnement de plusieurs manifestations.

APERÇU DES COMPTES 2021

Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement 2021 s'élèvent à **Fr. 8'458'611.15** (8'349'314.54 en 2020) contre Fr. 8'945'000.- prévues au budget 2021 (- Fr. 486'388.85) et peuvent être à nouveau considérées comme bien maîtrisées.

Elles se résument de la manière suivante :

- Fr. 6'845'000.- relatives aux charges de personnel correspondant à un effectif final au 31.12.21 de 49 ETP.
- Fr. 1'409'000.- relatives aux autres charges de fonctionnement, dont les plus importantes, proviennent :
 - pour Fr. 628'000.- d'achat de mobilier, matériel, véhicules et de prestations et acquisitions informatiques,
 - pour Fr. 316'000.- de coût de location des locaux de police,
 - pour Fr. 250'000.- d'honoraires et prestations de services effectuées par des tiers,
- Fr. 104'500.- relatives aux amortissements obligatoires,
- Fr. 100'000.- relatives à l'allocation aux fonds de renouvellement.

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement 2021 s'élèvent à **Fr. 3'017'948.33** (Fr. 3'001'020.07 en 2020) contre Fr. 3'161'000.- au budget représentant une insuffisance budgétaire de Fr. 143'051.67.

Cette insuffisance provient à nouveau pour l'essentiel de non-facturation de prestations de Police Lavaux en faveur des communes pour environ Fr. 130'000.- suite à la suppression ou au redimensionnement de la plupart des manifestations en 2021 en raison des mesures Covid (fête des vendanges Lutry, Marathon, Cully jazz ...).

Coût net de l'APOL à répartir entre l'ensemble des communes

Le coût net réparti entre l'ensemble des communes s'élève pour 2021 à **Fr. 5'440'662.82** contre Fr. 5'348'294.47 en 2020. Il est réparti en fonction des critères effectifs 2021 entrant dans le calcul de la clé de répartition admise dans le préavis de constitution de l'Association Police Lavaux (APOL) à savoir :

- la population au 01.01.21,
- le nombre de manifestations 2021,
- le type de territoire,
- le nombre d'interventions 2021.



II. RECAPITULATION DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	COMPTES 2021		BUDGET 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60. ADMINISTRATION	452'851.75	8.15	478'000	
600. AUTORITES ET PRESTATIONS	84'002.30		112'000	
601. CONCIERGERIE	39'975.35		31'000	
602. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE LUTRY	274'755.30		276'000	
603. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	28'918.50		31'000	
604. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE RIEX		8.15	0	
605. LOCAL FOURRIERE PUIDOUX	25'200.30		28'000	
61. CORPS DE POLICE	8'005'767.55	3'017'948.33	8'467'000	3'161'000
611. ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	8'005'767.55	3'017'948.33	8'467'000	3'161'000
62. REPARTITION DES COÛTS NETS		5'440'662.82		5'784'000
622. REPARTITION DES COÛTS NETS "APOL-LAUAUX"		5'440'662.82		5'784'000
TOTAUX	<u>8'458'619.30</u>	<u>8'458'619.30</u>	<u>8'945'000</u>	<u>8'945'000</u>



POLICE LAVAUX

			Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE		8'458'619.30	8'458'619.30	8'945'000	8'945'000	8'349'314.54	8'349'314.54
60	ADMINISTRATION		452'851.75	8.15	478'000		455'042.55	
600	AUTORITES		84'002.30		112'000		76'839.35	
P 600.3001	CODIR - RETRIBUTIONS		20'210.20		27'000		15'657.15	
P 600.3003	CONSEIL INTERCOMMUNAL - JETONS PRESENCE		5'860.00		7'000		4'100.00	
F 600.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.		501.75		3'000			
F 600.3050	ASSURANCES ACCIDENTS		28.40				2.55	
P 600.3090	*FRAIS DIVERS REPAS ET MANIFESTATIONS		5'543.05		23'000		5'344.60	
F 600.3185	HONORAIRES REVISIONS DES COMPTES		3'858.90		4'000		3'735.05	
F 600.3189	PRESTATIONS BC DE COMMUNE DE LUTRY		48'000.00		48'000		48'000.00	
601	CONCIERGERIE		39'975.35		31'000		39'533.75	
F 601.3011	*TRAITEMENTS DES CONCIERGES		27'778.35		20'000		28'257.25	
F 601.3030	COTISATIONS AVS-AC-AF		2'574.05		2'000		2'655.65	
F 601.3050	ASSURANCES ACCIDENTS		153.35				138.90	
F 601.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL DE NETTOYAGE				1'000			
F 601.3133	FOURNITURES DE NETTOYAGE		9'469.60		8'000		8'481.95	
602	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE LUTRY		274'755.30		276'000		274'536.80	
F 602.3120	POSTE DE LUTRY + LOCAUX ANNEXES - EAU, ELECTRICITE		20'572.35		22'000		22'181.40	
F 602.3124	POSTE DE LUTRY + LOCAUX ANNEXES - ACHAT COMBUSTIBLE		14'465.50		12'000		11'713.35	
F 602.3141	POSTE DE LUTRY + LOCAUX ANNEXES - ENTRETIEN COURANT		1'000.00		2'000		829.30	
F 602.3150	POSTE DE LUTRY + LOCAUX ANNEXES- ENTR. INSTALL. TECHN		1'757.45		3'000		2'852.75	
F 602.3161.01	POSTE DE LUTRY - LOYER		182'960.00		183'000		182'960.00	
F 602.3161.02	LOCAUX ANNEXES LUTRY - LOYER		54'000.00		54'000		54'000.00	
603	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES		28'918.50		31'000		30'685.45	
F 603.3120	POSTE DE CHEXBRES - EAU, ELECTRICITE		926.30		1'000		1'364.85	
F 603.3124	POSTE DE CHEXBRES - FRAIS DE CHAUFFAGE		1'831.00		2'000		2'094.40	
F 603.3150	POSTE DE CHEXBRES - ENTR. INSTALL. TECHN		1'081.20		3'000		2'146.20	
F 603.3161	POSTE DE CHEXBRES - LOYER		25'080.00		25'000		25'080.00	
604	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE RIEX			8.15			7'314.15	
F 604.3120	POSTE DE RIEX - EAU, ELECTRICITE			8.15			1'314.15	
F 604.3161	POSTE DE RIEX - LOYER						6'000.00	

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

REMARQUE : * placé devant le titre du compte signifie que l'on peut se reporter aux renseignements complémentaires mentionnés généralement sur la page suivante.

600.3090	FRAIS DIVERS REPAS ET MANIFESTATIONS	<u>5'543.05</u>
	Comme en 2020, les coûts sont nettement inférieurs au budget en raison de l'annulation d'une grande partie des repas et des manifestations prévues liée aux mesures de restrictions imposées dans le cadre de la pandémie Covid-19.	
601.3011	TRAITEMENTS DES CONCIERGES	<u>27'778.35</u>
	L'augmentation est à nouveau principalement due aux nettoyages et désinfections beaucoup plus fréquents des locaux en lien avec les mesures sanitaires.	



POLICE LAVAUX

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
605	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX	25'200.30		28'000		26'133.05	
F	605.3120 LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - EAU, ELECT.	109.15				93.05	
F	605.3124 LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - CHAUFFAGE	1'961.15		2'000		2'460.00	
F	605.3150 LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - ENTR. COURANT			2'000			
F	605.3161 LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - LOYER	23'130.00		24'000		23'580.00	
61	CORPS DE POLICE	8'005'767.55	3'017'948.33	8'467'000	3'161'000	7'894'271.99	3'001'020.07
611	ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	8'005'767.55	3'017'948.33	8'467'000	3'161'000	7'894'271.99	3'001'020.07
F	611.3011 *TRAITEMENTS	5'274'620.05		5'503'000		5'155'666.40	
F	611.3030 COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	493'894.50		503'000		480'179.25	
F	611.3040 CAISSE DE PENSIONS	863'360.35		898'000		834'072.30	
F	611.3050 ASSURANCES DE PERSONNES	55'858.70		58'000		53'983.75	
P	611.3060.01 VEHICULES PRIVES	35'078.40		40'000		34'884.35	
P	611.3060.04 FRAIS DE TELEPHONE	14'029.60		15'000		13'972.20	
P	611.3060.06 REPAS ET AUTRES DEBOURS	17'603.65		33'000		12'134.30	
P	611.3091 FORMATION PROFESSIONNELLE	27'555.40		39'000		48'200.50	
P	611.3101 IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU	37'973.08		57'000		35'925.40	
P	611.3102 LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	25'391.95		42'000		33'900.20	
P	611.3111 *ACHAT MOBILIER, MATERIEL	53'506.02		57'000		16'549.00	
P	611.3115 *ACHAT ET LOCATION DE VEHICULES	84'520.45		90'000		142'280.05	
P	611.3116.01 EQUIPEMENT PERSONNEL DE POLICE	64'611.32		84'000		70'844.09	
P	611.3116.021 RESEAU DE LIAISON RADIO - LICENCES	48'565.80		57'000		49'294.20	
P	611.3116.022 RESEAU DE LIAISON RADIO-AQUISITIONS-REPARATIONS	6'275.74		12'000		7'577.60	
P	611.3116.031 INFORMATIQUE - PRESTATIONS INFO+EXTERNES	94'747.60		87'000		111'615.55	
P	611.3116.032 INFORMATIQUE - ACQUISITIONS+REPARATIONS	40'100.15		43'000		25'232.78	
P	611.3116.033 INFORMATIQUE-COUT ANNUEL MAINTENANCE ET LICENCES	235'652.90		245'000		220'332.65	
P	611.3124 *ACHAT ESSENCE, CARBURANT	24'734.60		40'000		28'894.30	
P	611.3139 ACHAT DE MUNITIONS	5'000.00		5'000		1'088.00	
P	611.3143 SIGNALISATION ROUTIERE - FONCTIONNEMENT	14'709.89		20'000		11'789.19	
P	611.3151 *ENTRETIEN MOBILIER & INST. TECHNIQUES	17'395.60		18'000		4'539.25	
P	611.3155 ENTRETIEN DES VEHICULES	36'337.90		50'000		46'706.22	
P	611.3163 LOCATIONS PHOTOCOP.-SCANNERS-IMPRIMANTES	31'128.54		35'000		31'393.76	
P	611.3180 COUT DE FONCTIONNEMENT OPV	26'791.45		30'000		26'756.85	

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

611.3011	TRAITEMENTS	<u>5'274'620.05</u>
	Economies budgétaires issues principalement du décalage entre les départs et les arrivées durant l'année, notamment en raison des difficultés de recrutement de policiers formés, du déficit général du nombre de policiers dans le canton et de la forte concurrence entre les différents corps de police.	
611.3111	ACHAT MOBILIER, MATERIEL	<u>53'506.02</u>
	Ce poste comprend principalement le remplacement du pistolet laser radar pour un montant de Fr. 28'355.--, prévu au budget.	
611.3115	ACHAT ET LOCATION DE VEHICULES	<u>84'520.45</u>
	Ce poste comprend l'acquisition et l'équipement de deux véhicules de proximité pour un montant de Fr. 74'195.-- et l'acquisition d'un scooter pour un montant de Fr. 10'325.--, prévu au budget.	
611.3116.031	INFORMATIQUE - PRESTATIONS INFO + EXTERNE	<u>94'747.60</u>
	Dépassements de Fr. 6'660.-- du coût du service informatique de Lutry pour ses prestations externes, toutefois compensé par des coûts moindres en matière de maintenance et licences (compte 611.3116.033). Les coûts du prestataire Ixion ont également été supérieurs par rapport au budget en raison de nouveaux laptops.	
611.3116.033	INFORMATIQUE - COUT ANNUEL MAINTENANCE ET LICENCES	<u>235'652.90</u>
	Diminution des coûts de Fr. 8'660.-- des applications mises à disposition par la commune de Lutry en raison principalement de la non-acquisition d'un nouveau programme de caisse prévu initialement au budget et financé en partie par l'APOL.	
611.3124	ACHAT ESSENCE, CARBURANT	<u>24'734.60</u>
	Diminution des coûts suite à la mise en place de patrouilles mixtes en collaboration avec la gendarmerie (projet CoRe), depuis 2020.	
611.3151	ENTRETIEN MOBILIER & INSTALLATION TECHNIQUES	<u>17'395.60</u>
	Ce poste comprend notamment le remplacement du dispositif de communication des cellules pour un montant de Fr. 4'480.- et les coûts de maintenance de l'installation de surveillance video du poste de police pour un montant de Fr. 4'515.-- prévu au budget.	



POLICE LAVAUX

P	611.3181	FRAIS DE PORTS, CCP
P	611.3182	FRAIS DE TELEPHONES
P	611.3183	FRAIS COMMISSIONS CARTES
P	611.3185.01	FRAIS DE POURSUITE
P	611.3185.02	PRESTATIONS AUXILIAIRES DE CIRCULATION
P	611.3185.03	*HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES
P	611.3186	PRIMES D'ASSURANCES DIVERSES
F	611.3210	INTERETS DES DETTES A COURT TERME
F	611.3301	DEFALCATION DEBITEURS DIVERS
F	611.3313	AMORTISSEMENT EQUIPEMENT ET VEHICULE
F	611.3801	ALLOC.FDS RENOUV MAT. INFO+EQUIP.+VEHIC.
P	611.4064	IMPOT SUR LES APPAREILS AUTOMATIQUES
P	611.4101	PERMISSIONS DE CAFE
P	611.4313	ENCAISSEMENT "TAXES ET EMOLUMENTS"
P	611.4319	POLICE ADMINISTRATIVE
P	611.4352	VENTES IMPRIMES, REGLEMENTS,CARTES A GRATTER...
P	611.4354	VENTE VEHICULES+MATERIEL D'OCCASION
P	611.4356	REFACTURATION PRESTATIONS A DES TIERS
F	611.4360	REMB. - APG - LAA..+ RETROC PRIMES ASS.
P	611.4361.01	*REFACT. PRESTATIONS POLICE S-LUTRY
P	611.4361.02	*REFACT. PRESTATIONS POLICE S-CHEXBRES
P	611.4361.03	*REFACT. PRESTATIONS POLICE S-RIVAZ
P	611.4361.04	*REFACT. PRESTATIONS POLICE S-ST-SAPHORIN
P	611.4361.05	*REFACT. PRESTATIONS POLICE S-PUIDOUX
P	611.4361.11	*REFACT. PREST. POLICE S-BOURG-EN-LAVAU
P	611.4362	REMBOURSEMENTS DIVERS
P	611.4370.01	AMENDES DE STATIONNEMENT ET CIRCULATION
P	611.4370.03	AMENDES RADAR
P	611.4371	DEFENSE PUBLIQUE
P	611.4372	REGLEMENT DE POLICE
F	611.4801	*PRELE.FDS RENOUV MAT. INFO+EQUIP.+VEHIC.

Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
67'230.44		70'000		68'416.90	
23'877.70		30'000		26'326.63	
205.99		1'000		454.54	
7'288.98		15'000		11'615.23	
17'514.75		20'000		6'373.60	
35'857.25		41'000		57'570.40	
19'348.80		23'000		21'201.90	
		1'000		0.65	
500.00		1'000			
104'500.00		104'000		104'500.00	
100'000.00		100'000		100'000.00	
	100.00				
	2'900.00		6'000		2'450.00
	42'617.60		60'000		44'079.05
	88'553.00		80'000		75'183.00
	4'066.00		3'000		2'599.10
	4'600.00		1'000		19'610.00
	27'918.50		25'000		18'140.60
	88'511.30		80'000		44'402.85
	51'995.05		120'000		48'001.35
	5'563.00		5'000		4'010.00
	219.45		3'000		
	13'335.70		11'000		2'540.00
	619.50		2'000		206.50
	23'280.80		85'000		7'767.50
	26'593.76		20'000		95'639.13
	574'867.89		700'000		566'179.85
	1'898'802.60		1'800'000		1'862'976.40
	57'875.87		40'000		42'265.68
	21'528.31		30'000		59'969.06
	84'000.00		90'000		105'000.00

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

611.3185	03 HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES	<u>35'857.25</u>
	- coûts de recherches des plaques d'immatriculation (OFROU, Viacar..)	20'547.00
	- cofinancement d'un ETP Polcom auprès de la cellule de planification de la gendarmerie	5'389.80
	- honoraires d'avocats et autres mandats juridiques divers	5'864.00
	- prestations pour des photos pour des cartes de légitimation et documents internes	2'090.00
	- autres mandats de prestations diverses	1'966.45
611.4361	01 REFACT. PRESTATIONS POLICE S-LUTRY	<u>51'995.05</u>
	02 REFACT. PRESTATIONS POLICE S-CHEXBRES	<u>5'563.00</u>
	03 REFACT. PRESTATIONS POLICE S-RIVAZ	<u>219.45</u>
	04 REFACT. PRESTATIONS POLICE S-ST-SAPHORIN	<u>13'335.70</u>
	05 REFACT. PRESTATIONS POLICE S-PUIDOUX	<u>619.50</u>
	11 REFACT. PRESTATIONS POLICE S-BOURG-EN-LAVAU	<u>23'280.80</u>
	Nette diminution des prestations "complémentaires" de Police Lavaux en faveur des communes de l'association en raison de l'annulation ou de redimensionnement de plusieurs manifestations liée au Covid.	
611.4801	PRELEV FDS RENOUV. MATERIEL INFORMATIQUE+EQUIP. + VEHIC.	<u>84'000.00</u>
	Un prélèvement de Fr. 84'000.- a été effectué dans ce fonds pour couvrir les dépenses relatives au renouvellement du parc véhicule en 2021.	



POLICE LAVAUX

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	REPARTITION DES COÛTS NETS		5'440'662.82		5'784'000		5'348'294.47
622	REPARTITION DES COÛTS NETS - APOL		5'440'662.82		5'784'000		5'348'294.47
F 622.4521.01	PART. COMMUNE LUTRY AUX COÛTS NETS		3'485'453.82		3'706'000		3'435'827.47
F 622.4521.02	PART. COMMUNE CHEXBRES AUX COÛTS NETS		332'598.00		348'000		295'552.00
F 622.4521.03	PART. COMMUNE RIVAZ AUX COÛTS NETS		38'469.00		43'000		41'020.00
F 622.4521.04	PART. COMMUNE ST-SAPHORIN AUX COÛTS NETS		53'395.00		55'000		45'070.00
F 622.4521.05	PART. COMMUNE PUIDOUX AUX COÛTS NETS		395'796.00		415'000		384'671.00
F 622.4521.11	PART. BOURG-EN-LAVAUZ AUX COÛTS NETS		1'134'951.00		1'217'000		1'146'154.00

622 .COMPARAISON DE LA REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES SELON BUDGET ET COMPTES 2021

Exercice 2021 - répartition selon clé de répartition effective en fonction des données 2021

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.21 Population en %	10455 48.149 %	5'389 24.818 %	2251 10.367 %	337 1.552 %	388 1.787 %	2894 13.328 %	21'714 100.000 %
Manif / CPO / 2021 Manifestations en %	365 32.942 %	365 32.942 %	203 18.321 %	30 2.708 %	46 4.152 %	99 8.935 %	1'108 100.000 %
Type de territoire/ présence policière Urbain/semi-urbain/rural	74.980 %	18.000 %	3.000 %	0.010 %	0.010 %	4.000 %	0 100.000 %
Nbres Interventions 2021 Interventions en %	1362 49.672 %	591 21.554 %	220 8.023 %	63 2.298 %	118 4.303 %	388 14.150 %	2'742 100.000 %
Moyenne pondérée	64.063 %	20.861 %	6.113 %	0.707 %	0.981 %	7.275 %	100.000 %
Coût de fonctionnement brut	5'418'849	1'764'511	517'091	59'809	83'013	615'346	8'458'619
(-) recettes de fonctionnement	-1'933'395	-629'561	-184'493	-21'339	-29'618	-219'550	-3'017'956
= Coût de fonctionnement net 2021 (- recettes)	3'485'454	1'134'951	332'598	38'469	53'395	395'796	5'440'663

Budget 2021 - répartition selon clé de répartition effective en fonction des données 2019

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.19 Population en %	10285 47.795 %	5'367 24.941 %	2238 10.400 %	358 1.664 %	391 1.817 %	2880 13.384 %	21'519 100.000 %
Manif / CPO / 2019 Manifestations en %	365 33.425 %	365 33.425 %	188 17.216 %	30 2.747 %	52 4.762 %	92 8.425 %	1'092 100.000 %
Type de territoire/ présence policière Urbain/semi-urbain/rural	74.980 %	18.000 %	3.000 %	0.010 %	0.010 %	4.000 %	0 100.000 %
Nbres Interventions 2019 Interventions en %	1915 50.782 %	880 23.336 %	279 7.399 %	90 2.387 %	120 3.182 %	487 12.914 %	3'771 100.000 %
Moyenne pondérée	64.074 %	21.033 %	6.013 %	0.743 %	0.957 %	7.180 %	100.000 %
Coût de fonctionnement brut	5'731'437	1'881'379	537'903	66'464	85'604	642'214	8'945'000
(-) recettes de fonctionnement	-2'025'385	-664'845	-190'085	-23'487	-30'251	-226'947	-3'161'000
= Coût de fonctionnement net budget 2021	3'706'051	1'216'534	347'818	42'977	55'353	415'267	5'784'000
= Coût de fonctionnement net budget 2021 arrondi	3'706'000	1'217'000	348'000	43'000	55'000	415'000	5'784'000
Ecart entre budget/comptes à ristourner	-220'546	-82'049	-15'402	-4'531	-1'605	-19'204	-343'337

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)
II. CHARGES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2020	Budget 2021	3	<u>CHARGES</u>	Comptes 2021	Evolution en % s/budat
<u>6'689'249.15</u>	<u>7'171'000.--</u>	30	AUTORITES ET PERSONNEL	<u>6'844'649.80</u>	(-) 4.55%
19'757.15	34'000.--	300	Autorités et commissions	26'070.20	
5'183'923.65	5'523'000.--	301	Personnel administratif et d'exploitation	5'302'398.40	
482'834.90	508'000.--	303	Assurances sociales	496'970.30	
834'072.30	898'000.--	304	Caisse de pensions et de prévoyance	863'360.35	
54'125.20	58'000.--	305	Assurances accidents et maladie	56'040.45	
60'990.85	88'000.--	306	Indemnisations et remboursement de frais	66'711.65	
53'545.10	62'000.--	309	Autres charges des autorités et du personnel	33'098.45	
<u>1'455'564.74</u>	<u>1'568'000.--</u>	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	<u>1'408'961.35</u>	(-) 10.14%
69'825.60	99'000.--	310	Imprimés et fournitures de bureau	63'365.03	
643'725.92	676'000.--	311	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	627'979.98	
70'115.50	79'000.--	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	64'591.90	
9'569.95	13'000.--	313	Autres fournitures et marchandises	14'469.60	
12'618.49	22'000.--	314	Entretien immeubles, routes, territoires	15'709.89	
56'244.42	76'000.--	315	Entretien d'objets mobiliers, installations techniques	56'572.15	
323'013.76	321'000.--	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	316'298.54	
270'451.10	282'000.--	318	Honoraires et prestations de services	249'974.26	
0.00	0.--	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	0.00	
<u>0.65</u>	<u>1'000.--</u>	32	INTERETS PASSIFS	<u>0.00</u>	
0.65	1'000.--	321	Intérêts des dettes à court terme	0.00	
<u>8'144'814.54</u>	<u>8'740'000.--</u>		<u>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</u>	<u>8'253'611.15</u>	(-) 5.57%
<u>104'500.00</u>	<u>105'000.--</u>	33	AMORTISSEMENTS	<u>105'000.00</u>	
0.00	1'000.--	330	Amortissements du patrimoine financier(pertes s/débiteurs)	500.00	
104'500.00	104'000.--	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	104'500.00	
<u>100'000.00</u>	<u>100'000.--</u>	38	RESERVES ET FINANCEMENTS SPECIAUX	<u>100'000.00</u>	
100'000.00	100'000.--	380	Attributions fonds réserve et renouvellement	100'000.00	
0.00	0.--	381	Attributions aux financements spéciaux	0.00	
<u>204'500.00</u>	<u>205'000.--</u>		<u>TOTAL AMORTISSEMENTS ET RESERVES</u>	<u>205'000.00</u>	
<u>8'349'314.54</u>	<u>8'945'000.--</u>		TOTAL DES CHARGES	<u>8'458'611.15</u>	(-) 5.44%

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2020	Budget 2021	4	<u>REVENUS</u>	Comptes 2021	Evolution en % s/budget
<u>0.00</u>	<u>0.--</u>	40	IMPÔTS	<u>100.00</u>	
0.00	0.--	406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	100.00	
<u>2'450.00</u>	<u>6'000.--</u>	41	PATENTES, CONCESSIONS	<u>2'900.00</u>	(-) <u>51.67%</u>
2'450.00	6'000.--	410	Patentes	2'900.00	
<u>0.00</u>	<u>0.--</u>	42	REVENUS DES C/C DE TRESORERIE	<u>0.00</u>	
0.00	0.--	422	Revenus des c/c de trésorerie		
<u>2'893'570.07</u>	<u>3'065'000.--</u>	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUIT DES VENTES	<u>2'930'948.33</u>	(-) <u>4.37%</u>
119'262.05	140'000.--	431	Emoluments	131'170.60	
40'349.70	29'000.--	435	Ventes et prestations de service	36'584.50	
202'567.33	326'000.--	436	Remboursement de tiers	210'118.56	
2'531'390.99	2'570'000.--	437	Amendes	2'553'074.67	
<u>5'348'294.47</u>	<u>5'784'000.--</u>	45	PARTICIPATIONS & REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	<u>5'440'662.82</u>	(-) <u>5.94%</u>
5'348'294.47	5'784'000.--	452	Participation des communes	5'440'662.82	
<u>105'000.00</u>	<u>90'000.--</u>	48	PRELEV. FDS RENOUV. MAT. INFO+EQUIP.+VHC+DEBITEURS DOUTEUX	<u>84'000.00</u>	
105'000.00	90'000.--	480	Prélevement fds renouvellement matériel info+équip.+véhic.	84'000.00	
	0.--	480	Prélevement provision pour débiteurs douteux		
<u>8'349'314.54</u>	<u>8'945'000.--</u>		TOTAL DES REVENUS	<u>8'458'611.15</u>	(-) <u>5.44%</u>

III. TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENTS

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS POUR L'ANNEE 2021

Référence	DEPENSES				RECETTES			SOLDE	
	Crédits devisés	Investiss. au 31.12.2020	Dépenses 2021	Investiss. au 31.12.2021	Amortissem ent total au 31.12.2020	Amortissement 2021	prélèvement sur réserves		Amortiss. total au 31.12.2021
ASSOCIATION DE POLICE LAVAUX	<u>1'037'000</u>	<u>1'029'000</u>		<u>1'029'000</u>	<u>924'500</u>	<u>104'500</u>		<u>1'029'000</u>	
609. CORPS DE POLICE	1'037'000	1'029'000		1'029'000	924'500	104'500		1'029'000	
Reprise équipement police de Lutry au 01.02.11	PM 4/2011	854'000	854'000	854'000	767'000	87'000		854'000	0
Reprise équipement police de Lutry au 01.01.12	PM 11/2011	183'000	175'000	175'000	157'500	17'500		175'000	0



IV. BILAN DE L'APOL

ACTIF

<u>Au 31.12.2020</u>			<u>Au 31.12.2021</u>
342'188.20	910	Disponibilités	297'464.78
7'593.05	9100	Caisse	4'416.40
332'225.45	9101	Compte de chèques postaux	290'552.27
2'369.70	9102	Compte bancaire BCV	2'496.11
508'761.53	911	Débiteurs et comptes-courants	468'872.25
	9111	Comptes-courants débiteurs	(-)765.00
30'593.53	9115	Autres débiteurs	36'138.25
478'168.00	9115.2	Autres débiteurs amendes	433'499.00
18'056.35	913	Actifs transitoires	53'471.50
18'056.35	9139	Autres actifs transitoires	53'471.50
104'500.00	914	Investissements du patrimoine administratif	
104'500.00	9146	Mobilier, machines et véhicules à amortir	
973'506.08		Total de l'Actif du bilan	819'808.53

IV. BILAN DE L'APOL

PASSIF

<u>Au 31.12.2020</u>			<u>Au 31.12.2021</u>
765'412.23	920	Engagements courants	689'905.63
335'395.97	9200	Créanciers	104'342.05
46'857.61	9200.2	Créanciers - amendes payées à double	52'866.18
43'245.70	9206.1	Compte-courant - Commune de Bourg-en-Lavaux	63'349.50
43'716.85	9206.2	Compte-courant - Commune de Chexbres	8'773.45
273'162.65	9206.3	Compte-courant - Commune de Lutry	326'531.65
11'052.45	9206.4	Compte-courant - Commune de Puidoux	129'026.75
2'071.00	9206.5	Compte-courant - Commune de Rivaz	4'416.55
9'910.00	9206.6	Compte-courant - Commune de St-Saphorin	5'155.00
	9206.9	Comptes-courants divers	(-)4'555.50
102'900.00	922	Créanciers à moyen et long terme	0.00
102'900.00	9220	Créancier Commune de Lutry	
13'993.85	925	Passifs transitoires	22'702.90
13'993.85	9259	Autres passifs transitoires	22'702.90
91'200.00	928	Financements spéciaux et fonds de réserve	107'200.00
11'000.00	9282	Fonds de réserve - provision pour débiteurs douteux	11'000.00
80'200.00	9282	Fonds de renouvellement pour matériel info+ équip+véhicule	96'200.00
973'506.08		Total du Passif du bilan	819'808.53

V. CONCLUSION

Fondés sur ce qui précède, nous avons l'honneur de vous demander, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Délégués, qu'il vous plaise de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

Le Conseil intercommunal de l'APOL,

Vu le rapport des comptes présenté par le Comité de Direction,

Où le rapport de la Commission des finances,

décide

d'approuver tel que présenté le rapport des comptes de l'exercice 2021 de l'Association Police Lavaux (APOL)

d'approuver telle que présentée la répartition des coûts nets de l'APOL entre les communes pour l'exercice 2021.

Approuvé en séance du CODIR du 10 mars 2022

Au nom du Comité de Direction

P. Sutter
Le Président

R. Cavin
Le Secrétaire



 