



POLICE LAVAUX

2020

Rapport des comptes / Préavis n° 01/2021

Au Conseil intercommunal de l'Association Police Lavaux"

PREAVIS du Comité de direction N° 1/2021 - COMPTES 2020

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 7 avril 2011 (art. 72)

le Comité de direction a l'honneur de soumettre à votre approbation les comptes de l'année 2020 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 2020 qui se solde par un coût net à répartir entre les communes partenaires de **Fr. 5'348'294.47** inférieur de Fr. 400'029.89 (- 7%) aux coûts nets 2019 (Fr. 5'748'324.36) marquant également un réel fléchissement des dépenses de fonctionnement.

Les coûts nets effectifs 2020 sont également inférieurs de près de Fr. 290'000.- au budget 2020 qui prévoyait un coût net à répartir entre les communes de Fr. 5'638'000.-, représentant une « économie » budgétaire de plus de 5%.

Cette situation est due à une gestion adaptée ainsi qu'à la situation sanitaire 2020 liée au Covid-19 qui a eu comme conséquences le report, la diminution ou l'abandon de certaines dépenses prévues au budget liée 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) et diminution des frais de véhicule (essence, trajets pour les formations, etc..)

Le départ de certains collaborateurs non remplacés immédiatement en raison des difficultés de recrutement a permis d'« économiser » plus de Fr. 265'000.- de charges salariales par rapport aux prévisions budgétaires.

L'ensemble de la masse salariale est inférieure de plus de Fr. 300'000.- à l'exercice 2019. L'effectif global a diminué entre 2019 et 2020, passant de 49.7 ETP au 31 décembre 2019 à 47.2 ETP (-2.5 ETP) au 31 décembre 2020.

Compte tenu notamment de cette situation et d'économies dues à la pandémie, les charges globales se sont élevées à 8.349 millions contre 8.723 millions prévues au budget 2020, représentant une économie budgétaire de près de Fr. 375'000.-.

Les recettes effectives de Fr. 3 millions sont également légèrement inférieures de Fr. 84'000.- aux recettes budgétisées.

La diminution de ces dernières provient essentiellement de prestations non effectuées et non facturées par la Police Lavaux en faveur des communes en raison de l'abandon de nombreuses manifestations en 2020 dans le cadre des mesures de restrictions Covid.

APERÇU DES COMPTES 2020

Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement 2020 s'élèvent à **Fr. 8'349'314.54** (8'817'290.31 en 2019) contre Fr. 8'723'000.- prévues au budget 2020 (- Fr. 373'685.46) et peuvent être à nouveau considérées dans leur ensemble comme bien maîtrisées.

Elles se résument de la manière suivante :

- Fr. 6'689'000.- relatives aux charges de personnel correspondant à un effectif final au 31.12.20 de 47.2 ETP.
- Fr. 1'455'000.- relatives aux autres charges de fonctionnement, dont les plus importantes, proviennent :
 - pour Fr. 643'000.- d'achat de mobilier, matériel et véhicules,
 - pour Fr. 323'000.- de coût de location des locaux de police,
 - pour Fr. 270'000.- 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 2020 s'élèvent à **Fr. 3'001'020.07** (Fr. 3'068'965.95 en 2019) contre Fr. 3'085'000.- au budget représentant une insuffisance budgétaire de Fr. 83'979.93.

Cette insuffisance provient pour l'essentiel de non-facturation de prestations de la Police Lavaux en faveur des communes pour environ Fr. 175'000.- suite à la suppression de la plupart des manifestations en 2020 (Cully jazz, fête des vendanges Lutry, marché de Noël...).

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

Le coût net réparti entre l'ensemble des communes s'élève pour 2020 à **Fr. 5'348'294.47** contre Fr. 5'748'324.36 en 2019. Il est réparti en fonction des critères effectifs 2020 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 01.01.20,
- le nombre de manifestations 2020,
- le type de territoire,
- le nombre d'interventions 2020.

La part à charge de chaque commune est détaillée en pages 14 et 15.

II. RECAPITULATION DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	COMPTES 2020		BUDGET 2020 + CS	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60. ADMINISTRATION	455'042.55		529'000	
600. AUTORITES ET PRESTATIONS	76'839.35		139'000	
601. CONCIERGERIE	39'533.75		39'000	
602. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE LUTRY	274'536.80		284'000	
603. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	30'685.45		32'000	
604. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CULLY	7'314.15		7'000	
605. LOCAL FOURRIERE PUIDOUX	26'133.05		28'000	
61. CORPS DE POLICE	7'894'271.99	3'001'020.07	8'242'000	3'085'000
611. ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	7'894'271.99	3'001'020.07	8'242'000	3'085'000
62. REPARTITION DES COÛTS NETS		5'348'294.47		5'638'000
622. REPARTITION DES COÛTS NETS "APOL-LAVAUX"		5'348'294.47		5'638'000
TOTAUX	<u>8'349'314.54</u>	<u>8'349'314.54</u>	<u>8'771'000</u>	<u>8'723'000</u>



POLICE LAVAUX

			Comptes 2020		Budget 2020 + CS		Comptes 2019	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE		8'349'314.54	8'349'314.54	8'771'000	8'723'000	8'817'290.31	8'817'290.31
60	ADMINISTRATION		455'042.55		529'000		462'403.55	
600	AUTORITES		76'839.35		139'000		110'397.05	
P 600.3001	*CODIR - RETRIBUTIONS		15'657.15		50'000		41'495.00	
P 600.3003	CONSEIL INTERCOMMUNAL - JETONS PRESENCE		4'100.00		7'000		6'370.00	
F 600.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.				5'000		3'346.50	
F 600.3040	CAISSE DE PENSIONS				5'000			
F 600.3050	ASSURANCES ACCIDENTS		2.55				3.55	
P 600.3090	*FRAIS DIVERS REPAS ET MANIFESTATIONS		5'344.60		20'000		25'312.35	
F 600.3185	HONORAIRES REVISIONS DES COMPTES		3'735.05		4'000		3'869.65	
F 600.3189	PRESTATIONS BC DE COMMUNE DE LUTRY		48'000.00		48'000		30'000.00	
601	CONCIERGERIE		39'533.75		39'000		33'513.90	
F 601.3011	TRAITEMENTS DES CONCIERGES		28'257.25		25'000		23'979.20	
F 601.3030	COTISATIONS AVS-AC-AF		2'655.65		2'000		2'143.00	
F 601.3050	ASSURANCES ACCIDENTS		138.90				56.70	
F 601.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL DE NETTOYAGE				4'000			
F 601.3133	FOURNITURES DE NETTOYAGE		8'481.95		8'000		7'335.00	
602	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE LUTRY		274'536.80		284'000		257'687.75	
F 602.3120	POSTE DE LUTRY + LOCAUX ANNEXES - EAU, ELECTRICITE		22'181.40		20'000		20'743.50	
F 602.3124	POSTE DE LUTRY + LOCAUX ANNEXES - ACHAT COMBUSTIBLE		11'713.35		13'000		8'634.80	
F 602.3141	POSTE DE LUTRY + LOCAUX ANNEXES - ENTRETIEN COURANT		829.30		4'000		16'106.00	
F 602.3150	POSTE DE LUTRY + LOCAUX ANNEXES- ENTR. INSTALL. TECHN		2'852.75		10'000		2'631.05	
F 602.3161.01	POSTE DE LUTRY - LOYER		182'960.00		183'000		182'540.00	
F 602.3161.02	LOCAUX ANNEXES LUTRY - LOYER		54'000.00		54'000		27'000.00	
F 602.3191	POSTE DE LUTRY - EPURATION DES EAUX						32.40	
603	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES		30'685.45		32'000		29'369.60	
F 603.3120	POSTE DE CHEXBRES - EAU, ELECTRICITE		1'364.85		1'000		775.20	
F 603.3124	POSTE DE CHEXBRES - FRAIS DE CHAUFFAGE		2'094.40		2'000		1'786.40	
F 603.3150	POSTE DE CHEXBRES - ENTR. INSTALL. TECHN		2'146.20		4'000		1'728.00	
F 603.3161	POSTE DE CHEXBRES - LOYER		25'080.00		25'000		25'080.00	

***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.

600.3001	CODIR RETRIBUTIONS Diminution consécutive aux séances nettement moins nombreuses qu'en 2019 et que celles prévues en 2020.	<u>15'657.15</u>
600.3090	FRAIS DIVERS REPAS ET MANIFESTATIONS Coûts inférieurs aux années précédentes ainsi qu'au budget 2020 en raison de l'annulation d'une grande partie des cérémonies officielles du corps de police et d'une baisse des représentations en raison des restrictions imposées par la pandémie Covid-19.	<u>5'344.60</u>
601.3011	TRAITEMENTS DES CONCIERGES L'augmentation est principalement due aux nettoyages et désinfections beaucoup plus fréquents des locaux en lien avec les mesures sanitaires.	<u>28'257.25</u>



POLICE LAVAUX

			Comptes 2020		Budget 2020 + CS		Comptes 2019	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
604	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE RIEX		7'314.15		7'000		6'171.80	
F	604.3120	*POSTE DE RIEX - EAU, ELECTRICITE	1'314.15				171.80	
F	604.3150	POSTE DE RIEX - ENTR. COURANT ET INSTALLATION			1'000			
F	604.3161	POSTE DE RIEX - LOYER	6'000.00		6'000		6'000.00	
605	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX		26'133.05		28'000		25'263.45	
F	605.3120	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - EAU, ELECT.	93.05				71.10	
F	605.3124	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - CHAUFFAGE	2'460.00		2'000		1'407.35	
F	605.3150	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - ENTR. COURANT			2'000			
F	605.3161	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - LOYER	23'580.00		24'000		23'785.00	
61	CORPS DE POLICE		7'894'271.99	3'001'020.07	8'242'000	3'085'000	8'354'886.76	3'068'965.95
611	ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE		7'894'271.99	3'001'020.07	8'242'000	3'085'000	8'354'886.76	3'068'965.95
F	611.3011	*TRAITEMENTS	5'155'666.40		5'422'000		5'466'502.80	
F	611.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	480'179.25		474'000		501'002.65	
F	611.3040	CAISSE DE PENSIONS	834'072.30		884'000		875'718.05	
F	611.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	53'983.75		43'000		41'475.70	
P	611.3060.01	VEHICULES PRIVES	34'884.35		40'000		39'285.45	
P	611.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	13'972.20		15'000		13'962.80	
P	611.3060.06	*REPAS ET AUTRES DEBOURS	12'134.30		35'000		27'876.35	
P	611.3091	*FORMATION PROFESSIONNELLE	48'200.50		30'000		75'897.10	
P	611.3101	IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU	35'925.40		42'000		45'807.54	
P	611.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	33'900.20		42'000		36'277.50	
P	611.3111	ACHAT MOBILIER, MATERIEL	16'549.00		25'000		51'601.40	
P	611.3115	*ACHAT ET LOCATION DE VEHICULES	142'280.05		153'000			
P	611.3116.01	*EQUIPEMENT PERSONNEL DE POLICE	70'844.09		105'000		82'152.00	
P	611.3116.021	RESEAU DE LIAISON RADIO - LICENCES	49'294.20		50'000		55'878.20	
P	611.3116.022	RESEAU DE LIAISON RADIO-AQUISITIONS-REPARATIONS	7'577.60		15'000		66'326.86	
P	611.3116.023	RESEAU DE LIAISON RADIO-MAINTENANCE			2'000			
P	611.3116.031	INFORMATIQUE - PRESTATIONS INFO+EXTERNES	111'615.55		110'000		121'935.65	
P	611.3116.032	INFORMATIQUE - ACQUISITIONS+REPARATIONS	25'232.78		30'000		38'453.55	
P	611.3116.033	*INFORMATIQUE-COUT ANNUEL MAINTENANCE ET LICENCES	220'332.65		142'000		240'310.50	
P	611.3124	*ACHAT ESSENCE, CARBURANT	28'894.30		40'000		37'251.90	
P	611.3139	ACHAT DE MUNITIONS	1'088.00		3'000		2'703.00	
P	611.3143	SIGNALISATION ROUTIERE - FONCTIONNEMENT	11'789.19		20'000		15'034.38	
P	611.3151	ENTRETIEN MOBILIER & INST. TECHNIQUES	4'539.25		7'000		7'747.90	

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

604.3120	POSTE DE RIEUX - EAU, ELECTRICITE Rattrapage non prévu des coûts d'électricité depuis 2017 qui n'avaient jamais été facturés.	<u>1'314.15</u>
611.3011	TRAITEMENTS Economies budgétaires issues du décalage entre les départs et les arrivées durant l'année 2020, notamment en raison des difficultés de recrutement de policiers formés.	<u>5'155'666.40</u>
611.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS Frais inférieurs au budget et aux années précédentes liés notamment aux restrictions mises en place dans le cadre des mesures Covid ainsi qu'à la mutualisation des ressources en matière de formation continue (projet CoRe), lesquelles ont permis une diminution des repas extérieurs et des déplacements.	<u>12'134.30</u>
611.3091	FORMATION PROFESSIONNELLE Dépassement engendré par le remboursement des frais de formation de deux jeunes nouveaux agents engagés en 2020 qui ont été formés par d'autres corps de police. Ces deux dédites payées par l'APOL s'élèvent à Fr. 29'791.65. Sans le transfert de ces deux jeunes agents, une économie conséquente aurait été effectuée en raison de l'annulation de la plupart des formations en 2020.	<u>48'200.50</u>
611.3115	ACHAT ET LOCATION DE VEHICULES Achat de deux véhicules de patrouilles en lieu et place d'un véhicule de patrouille et d'un véhicule banalisé prévus au budget. Ces achats avaient d'ailleurs fait l'objet d'un préavis distinct de demande de crédit supplémentaire auprès du Conseil intercommunal (préavis 01/2020).	<u>142'280.05</u>
611.3116	033 INFORMATIQUE-COUTS ANNUELS MAINTENANCE ET LICENCES L'écart budgétaire de plus de Fr. 78'000.-- sur ce poste est principalement consécutif à une sous-évaluation budgétaire : <ul style="list-style-type: none">- relative à la mise à disposition de la Police Lavaux des applications informatiques communales de Lutry, portée à Fr. 5'000.- au budget contre Fr. 50'000.- en réalité.- pour les licences spécifiques de Police - DSI (jep, graphite, portail SSO, SAGA-SAE), portées à Fr. 70'000.- au budget contre Fr. 111'000.- en réalité.	<u>220'332.65</u>
611.3124	ACHAT ESSENCE, CARBURANT Diminution des coûts issue principalement de la mise en place de patrouilles mixtes avec la gendarmerie (projet CoRe) et, dans une moindre mesure, de la baisse du prix de l'essence en 2020.	<u>28'894.30</u>



POLICE LAVAUX

P 611.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES
P 611.3163	*LOCATIONS PHOTOCOP.-SCANNERS-IMPRIMANTES
P 611.3180	COUT DE FONCTIONNEMENT OPV
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 2020		Budget 2020 + CS		Comptes 2019	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46'706.22		45'000		66'933.05	
31'393.76		25'000		22'529.00	
26'756.85		30'000		25'382.65	
68'416.90		65'000		68'890.79	
26'326.63		30'000		28'824.25	
454.54		1'000		185.19	
11'615.23		30'000		8'129.20	
6'373.60		25'000		12'461.35	
57'570.40		35'000		71'940.95	
21'201.90		23'000		20'069.25	
0.65				0.65	
		1'000		39.15	
104'500.00		103'000		186'300.00	
100'000.00		100'000			
			1'000		
	2'450.00		5'000		6'300.00
	44'079.05		40'000		48'337.90
	75'183.00		80'000		75'925.00
	2'599.10		3'000		2'463.40
	19'610.00		1'000		6'637.00
	18'140.60		25'000		31'854.55
	44'402.85		80'000		84'810.95
	48'001.35		120'000		107'215.60
	4'010.00		8'000		4'510.50
			3'000		2'117.30
	2'540.00		11'000		9'276.30
	206.50		6'000		1'680.25
	7'767.50		89'000		81'761.15
	95'639.13		38'000		71'800.14
	566'179.85		700'000		631'887.90
	1'862'976.40		1'700'000		1'687'774.67
	42'265.68		40'000		42'749.67
	59'969.06		30'000		24'063.67
	105'000.00		105'000		147'800.00

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

611.3163	LOCATIONS PHOTOCOPIEURS-SCANNERS-IMPRIMANTES	<u>31'393.76</u>
	Dépassement principalement consécutif aux nouvelles imprimantes louées pour les locaux de la Grand-Rue ainsi qu'au coût de location d'une nouvelle machine à mettre sous pli dont le mode de financement par leasing a été privilégié à un achat unique.	
611.3185	02 PRESTATIONS AUXILIAIRES DE CIRCULATION	<u>6'373.60</u>
	Diminution importante suite à l'annulation de nombreuses manifestations à cause des restrictions Covid.	
611.3185	03 HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES	<u>57'570.40</u>
	Dépassement essentiellement lié à la participation solidaire (selon décision CDPV) de l'ensemble des corps de police vaudois au financement des salaires des formateurs de l'Académie de Savatan, dont la session 2020 a été reportée à cause du Covid. Pour l'APOL cette participation représente un montant de Fr. 17'135.- .	
611.4360	REMB. - APG - LAA + RETROC PRIMES ASS.	<u>44'402.85</u>
	Le budget avait été estimé selon une moyenne des 3 dernières années. Cependant, grâce à une diminution des cas d'accidents enregistrés sur l'année 2020, les rétrocessions ont été inférieures aux prévisions.	
611.4361	01 REFACT. PRESTATIONS POLICE S-LUTRY	<u>48'001.35</u>
	02 REFACT. PRESTATIONS POLICE S-CHEXBRES	<u>4'010.00</u>
	03 REFACT. PRESTATIONS POLICE S-RIVAZ	<u>0.00</u>
	04 REFACT. PRESTATIONS POLICE S-ST-SAPHORIN	<u>2'540.00</u>
	05 REFACT. PRESTATIONS POLICE S-PUIDOUX	<u>206.50</u>
	11 REFACT. PRESTATIONS POLICE S-BOURG-EN-LAVAUX	<u>7'767.50</u>
	Nette diminution des prestations "complémentaires" de l'APOL en faveur des communes de l'association en raison de l'annulation de plusieurs manifestations liée au Covid.	
611.4362	REMBOURSEMENT DIVERS	<u>95'639.13</u>
	Ce poste comprend un revenu de Fr. 87'000.-- non prévu au budget, relatif à la refacturation de frais engagés par l'APOL durant la formation de deux collaborateurs ayant quitté le corps de la Police Lavaux durant l'exercice 2020.	



POLICE LAVAUX

		Comptes 2020		Budget 2020 + CS		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	REPARTITION DES COÛTS NETS		5'348'294.47		5'638'000		5'748'324.36
622	REPARTITION DES COÛTS NETS - APOL		5'348'294.47		5'638'000		5'748'324.36
F 622.4521.01	PART. COMMUNE LUTRY AUX COÛTS NETS		3'435'827.47		3'608'000		3'683'192.36
F 622.4521.02	PART. COMMUNE CHEXBRES AUX COÛTS NETS		295'552.00		344'000		345'672.00
F 622.4521.03	PART. COMMUNE RIVAZ AUX COÛTS NETS		41'020.00		43'000		42'712.00
F 622.4521.04	PART. COMMUNE ST-SAPHORIN AUX COÛTS NETS		45'070.00		56'000		55'012.00
F 622.4521.05	PART. COMMUNE PUIDOUX AUX COÛTS NETS		384'671.00		396'000		412'706.00
F 622.4521.11	PART. BOURG-EN-LAVAUUX AUX COÛTS NETS		1'146'154.00		1'191'000		1'209'030.00

622 .COMPARAISON DE LA REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES SELON BUDGET ET COMPTES 2020

Exercice 2020 - répartition selon clé de répartition effective en fonction des données 2020

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.20 Population en %	10357 48.038 %	5'345 24.791 %	2235 10.366 %	358 1.660 %	384 1.781 %	2881 13.363 %	21'560 100.000 %
Manif / CPO / 2020 Manifestations en %	334 37.655 %	365 41.150 %	81 9.132 %	30 3.382 %	30 3.382 %	47 5.299 %	887 100.000 %
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 2020 Interventions en %	1191 48.258 %	557 22.569 %	193 7.820 %	53 2.147 %	71 2.877 %	403 16.329 %	2'468 100.000 %
Moyenne pondérée	64.242 %	21.430 %	5.526 %	0.767 %	0.843 %	7.192 %	100.000 %
Coût de fonctionnement brut	5'363'729	1'789'279	461'392	64'037	70'360	600'517	8'349'315
(-) recettes de fonctionnement	-1'927'902	-643'126	-165'840	-23'017	-25'290	-215'846	-3'001'020
= Coût de fonctionnement net 2020 (- recettes)	3'435'827	1'146'154	295'552	41'020	45'070	384'671	5'348'294

Budget 2020 - répartition selon *clé de répartition effective en fonction des données 2018

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.18 Population en %	10001 47.212 %	5'288 24.963 %	2250 10.622 %	351 1.657 %	389 1.836 %	2904 13.709 %	21'183 100.000 %
Manif / CPO / 2018 Manifestations en %	365 33.062 %	365 33.062 %	202 18.297 %	30 2.717 %	67 6.069 %	75 6.793 %	1'104 100.000 %
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 2018 Interventions en %	1762 52.238 %	843 24.993 %	229 6.789 %	90 2.668 %	85 2.520 %	364 10.792 %	3'373 100.000 %
Moyenne pondérée	63.997 %	21.119 %	6.098 %	0.757 %	1.002 %	7.026 %	100.000 %
Coût de fonctionnement brut	5'582'445	1'842'231	531'957	66'042	87'417	612'908	8'723'000
(-) recettes de fonctionnement	-1'974'303	-651'529	-188'133	-23'357	-30'916	-216'763	-3'085'000
= Coût de fonctionnement net budget 2020	3'608'142	1'190'703	343'824	42'685	56'501	396'145	5'638'000
= Coût de fonctionnement net budget 2020 arrondi	3'608'000	1'191'000	344'000	43'000	56'000	396'000	5'638'000
Ecart entre budget/comptes à ristourner	-172'173	-44'846	-48'448	-1'980	-10'930	-11'329	-289'706

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

Comptes 2019	Budget 2020 + CS	3	<u>CHARGES</u>	Comptes 2020	Evolution en % s/budget
<u>7'144'427.20</u>	<u>7'057'000.--</u>	30	AUTORITES ET PERSONNEL	<u>6'689'249.15</u>	(-) 5.21%
47'865.00	57'000.--	300	Autorités et commissions	19'757.15	
5'490'482.00	5'447'000.--	301	Personnel administratif et d'exploitation	5'183'923.65	
506'492.15	481'000.--	303	Assurances sociales	482'834.90	
875'718.05	889'000.--	304	Caisse de pensions et de prévoyance	834'072.30	
41'535.95	43'000.--	305	Assurances accidents et maladie	54'125.20	
81'124.60	90'000.--	306	Indemnisations et remboursement de frais	60'990.85	
101'209.45	50'000.--	309	Autres charges des autorités et du personnel	53'545.10	
<u>1'486'523.31</u>	<u>1'510'000.--</u>	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	<u>1'455'564.74</u>	(-) 3.60%
82'085.04	84'000.--	310	Imprimés et fournitures de bureau	69'825.60	
656'658.16	636'000.--	311	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	643'725.92	
70'842.05	78'000.--	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	70'115.50	
10'038.00	11'000.--	313	Autres fournitures et marchandises	9'569.95	
31'140.38	24'000.--	314	Entretien immeubles, routes, territoires	12'618.49	
79'040.00	69'000.--	315	Entretien d'objets mobiliers, installations techniques	56'244.42	
286'934.00	317'000.--	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	323'013.76	
269'753.28	291'000.--	318	Honoraires et prestations de services	270'451.10	
32.40	0.--	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	0.00	
<u>0.65</u>	<u>0.--</u>	32	INTERETS PASSIFS	<u>0.65</u>	
0.65	0.--	321	Intérêts des dettes à court terme	0.65	
<u>8'630'951.16</u>	<u>8'567'000.--</u>		<u>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</u>	<u>8'144'814.54</u>	(-) 4.93%
<u>186'339.15</u>	<u>104'000.--</u>	33	AMORTISSEMENTS	<u>104'500.00</u>	
39.15	1'000.--	330	Amortissements du patrimoine financier(perces s/débiteurs)	0.00	
186'300.00	103'000.--	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	104'500.00	
<u>0.00</u>	<u>100'000.--</u>	38	RESERVES ET FINANCEMENTS SPECIAUX	<u>100'000.00</u>	
0.00	100'000.--	380	Attributions fonds réserve et renouvellement	100'000.00	
0.00	0.--	381	Attributions aux financements spéciaux	0.00	
<u>186'339.15</u>	<u>204'000.--</u>		<u>TOTAL AMORTISSEMENTS ET RESERVES</u>	<u>204'500.00</u>	
<u>8'817'290.31</u>	<u>8'771'000.--</u>		TOTAL DES CHARGES	<u>8'349'314.54</u>	(-) 4.81%

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2019	Budget 2020	4	<u>REVENUS</u>	Comptes 2020	Evolution en % s/budget
<u>0.00</u>	<u>1'000.--</u>	40	IMPÔTS	<u>0.00</u>	
0.00	1'000.--	406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	0.00	
<u>6'300.00</u>	<u>5'000.--</u>	41	PATENTES, CONCESSIONS	<u>2'450.00</u>	(-) 51.00%
6'300.00	5'000.--	410	Patentes	2'450.00	
<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	0.00	
<u>2'914'865.95</u>	<u>2'974'000.--</u>	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUIT DES VENTES	<u>2'893'570.07</u>	(-) 2.70%
124'262.90	120'000.--	431	Emoluments	119'262.05	
40'954.95	29'000.--	435	Ventes et prestations de service	40'349.70	
363'172.19	355'000.--	436	Remboursement de tiers	202'567.33	
2'386'475.91	2'470'000.--	437	Amendes	2'531'390.99	
<u>5'748'324.36</u>	<u>5'638'000.--</u>	45	PARTICIPATIONS & REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	<u>5'348'294.47</u>	(-) 5.14%
5'748'324.36	5'638'000.--	452	Participation des communes	5'348'294.47	
<u>147'800.00</u>	<u>105'000.--</u>	48	PRELEV. FDS RENOUV. MAT. INFO+EQUIP.+VHC+DEBITEURS DOUTEUX	<u>105'000.00</u>	
147'800.00	105'000.--	480	Prélevement fds renouvellement matériel info+équip.+véhic.	105'000.00	
	0.--	480	Prélevement provision pour débiteurs douteux		
<u>8'817'290.31</u>	<u>8'723'000.--</u>		TOTAL DES REVENUS	<u>8'349'314.54</u>	(-) 4.28%

III. TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENTS

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS POUR L'ANNEE 2020

	Référence	DEPENSES				RECETTES			SOLDE
		Crédits devisés	Investiss. au 31.12.2019	Dépenses 2020	Investiss. au 31.12.2020	Amortissem ent total au 31.12.2019	Amortissement 2020	prélevement sur réserves	Amortisseme nt total au 31.12.2020
ASSOCIATION DE POLICE LAVAUX		<u>1'037'000</u>	<u>1'029'000</u>		<u>1'029'000</u>	<u>820'000</u>		<u>924'500</u>	<u>104'500</u>
609. CORPS DE POLICE		1'037'000	1'029'000		1'029'000	820'000		924'500	104'500
Reprise équipement police de Lutry au 01.02.11	PM 4/2011	854'000	854'000		854'000	680'000	87'000	767'000	87'000
Reprise équipement police de Lutry au 01.01.12	PM 11/2011	183'000	175'000		175'000	140'000	17'500	157'500	17'500

IV. BILAN DE L'APOL

ACTIF

<u>Au 31.12.2019</u>			<u>Au 31.12.2020</u>
299'014.34	910	Disponibilités	342'188.20
4'905.05	9100	Caisse	7'593.05
292'250.29	9101	Compte de chèques postaux	332'225.45
1'859.00	9102	Compte bancaire BCV	2'369.70
547'208.80	911	Débiteurs et comptes-courants	508'761.53
80.00	9111	Comptes-courants débiteurs	
72'084.80	9115	Autres débiteurs	30'593.53
471'631.00	9115.2	Autres débiteurs amendes	478'168.00
615.00	9115.3	Compte-courant - Commune de Puidoux	
1'586.00	9115.4	Compte-courant - Commune de Rivaz	
1'212.00	9115.5	Compte-courant - Commune de St-Saphorin	
120'482.05	913	Actifs transitoires	18'056.35
120'482.05	9139	Autres actifs transitoires	18'056.35
209'000.00	914	Investissements du patrimoine administratif	104'500.00
209'000.00	9146	Mobilier, machines et véhicules à amortir	104'500.00
1'175'705.19		Total de l'Actif du bilan	973'506.08

IV. BILAN DE L'APOL

PASSIF

<u>Au 31.12.2019</u>			<u>Au 31.12.2020</u>
860'778.29	920	Engagements courants	765'412.23
518'840.44	9200	Créanciers	335'395.97
40'884.36	9200.2	Créanciers - amendes payées à double	46'857.61
809.15	9206.1	Compte-courant - Commune de Bourg-en-Lavaux	43'245.70
3'616.45	9206.2	Compte-courant - Commune de Chexbres	43'716.85
96'767.89	9206.3	Compte-courant - Commune de Lutry	273'162.65
	9206.4	Compte-courant - Commune de Puidoux	11'052.45
	9206.5	Compte-courant - Commune de Rivaz	2'071.00
	9206.6	Compte-courant - Commune de St-Saphorin	9'910.00
200'000.00	9206.61	Compte-courant - avance Commune de Lutry	
(-)140.00	9206.9	Comptes-courants divers	
205'800.00	922	Créanciers à moyen et long terme	102'900.00
205800.00	9220	Créancier Commune de Lutry	102'900.00
12'926.90	925	Passifs transitoires	13'993.85
12'926.90	9259	Autres passifs transitoires	13'993.85
96'200.00	928	Financements spéciaux et fonds de réserve	91'200.00
11'000.00	9282	Fonds de réserve - provision pour débiteurs douteux	11'000.00
85'200.00	9282	Fonds de renouvellement pour matériel info+ équip+véhicule	80'200.00
1'175'705.19		Total du Passif du bilan	973'506.08

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 2020 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 2020.

Approuvé en séance du CODIR du 17 mars 2021

Au nom du Comité de Direction

J.-P. Demierre
Le Président

R. Cavin
Le Secrétaire

