



Comptes 2018

Au Conseil intercommunal de l'"Association Police Lavaux"

PREAVIS MUNICIPAL N° 1/2019 - COMPTES 2018

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 2018 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 2018 qui se solde par un coût net à répartir entre les communes partenaires de **Fr. 5'476'053.57** supérieur de Fr. 556'953.36 (+ 11.3%) aux coûts nets 2017 (Fr. 4'919'100.21).

Cependant, en comparaison au budget 2018 qui prévoyait un coût net à répartir entre les communes de Fr. 5'773'000.-, les comptes 2018 représentent une « économie » budgétaire de Fr. 296'946.43 (- 5 %).

Cette « économie » budgétaire provient, en grande partie de l'encaissement de recettes supplémentaires pour près de Fr. 340'000.- et, d'autre part, de charges inférieures de Fr. 110'000.- aux prévisions budgétaires.

A nouveau, l'essentiel des recettes supplémentaires provient de l'encaissement d'amendes supérieur de Fr. 334'000.- aux prévisions.

Quant aux économies réalisées sur les charges, elles sont issues principalement :

- d'achats d'équipements de bureau, de matériel spécialisé et d'équipements informatiques inférieurs de près de Fr. 300'000.- aux estimations budgétaires suite au report ou à l'abandon de certaines dépenses.

Quant aux charges de personnel, elles sont supérieures de Fr. 160'000.- au budget en raison de nombreuses absences de longue durée durant l'année 2018 qui a contraint le CODIR à devoir engager, de manière temporaire ou permanente, du personnel non prévu au budget afin de pouvoir assurer la mission qui lui a été confiée. Une partie de ces coûts est couverte par des rétrocessions versées par les assurances perte de gain.

Durant l'année 2018, l'effectif global a sensiblement augmenté par rapport à 2017, passant de 45.6 ETP au 31 décembre 2017 à 51.1 ETP au 31 décembre 2018. Ce renforcement de l'effectif entre le 31.12.2017 et le 31.12.2018 représente 5.5 ETP supplémentaires, soit une progression légèrement supérieure à l'effectif prévu au budget 2018 de 50.4 ETP consécutive, d'une part, aux nombreuses absences de longue durée durant l'année 2018 et, d'autre part, à l'engagement d'une collaboratrice RH à 20%.

APERÇU DES COMPTES 2018

Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement 2018 s'élèvent à **Fr. 8'561'487.41** (7'800'146.75 en 2017) contre Fr. 8'672'000.- au budget 2018 (- Fr. 110'512.59) et peuvent être à nouveau considérées comme globalement bien maîtrisées.

Elles se résument de la manière suivante :

- Fr. 7'051'000.- relatives aux charges de personnel correspondant à un effectif final au 31.12.18 de 50.4 ETP.
- Fr. 1'288'000.- relatives aux autres charges de fonctionnement, dont les plus importantes, proviennent :
 - pour Fr. 522'000.- d'achat de mobilier, matériel et véhicules,
 - pour Fr. 255'000.- de coût de location des locaux de police,
 - pour Fr. 247'000.- d'honoraires et prestations de services effectuées par des tiers,
- Fr. 103'000.- relatives aux amortissements obligatoires,
- Fr. 100'000.- d'allocations à divers fonds de renouvellement.

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement 2018 s'élèvent à **Fr. 3'085'433.84** (Fr. 2'881'046.54 en 2017) contre Fr. 2'899'000 prévues au budget représentant un excédent budgétaire de Fr. 186'433.84, compensant en partie l'augmentation des coûts.

Cet écart budgétaire est à nouveau essentiellement dû à l'encaissement d'amendes radars pour plus de 1.8 million contre 1.5 million prévu au budget.

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

Le coût net réparti entre l'ensemble des communes s'élève pour 2018 à **Fr. 5'476'053.57** contre Fr. 4'919'100.21 en 2017. Il est réparti en fonction des critères effectifs 2018 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 01.01.18,
- le nombre de manifestations 2018,
- le type de territoire,
- le nombre d'interventions 2018.

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

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. RECAPITULATION DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	COMPTES 2018		BUDGET 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60. ADMINISTRATION	384'770.70		434'000	
600. AUTORITES ET PRESTATIONS	85'131.65		107'000	
601. CONCIERGERIE	27'819.40		29'000	
602. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE LUTRY	205'758.95		215'000	
603. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	29'297.10		33'000	
604. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CULLY	6'000.00		18'000	
605. LOCAL FOURRIERE PUIDOUX	30'763.60		32'000	
61. CORPS DE POLICE	8'176'716.71	3'085'433.84	8'238'000	2'899'000
611. ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	8'176'716.71	3'085'433.84	8'238'000	2'899'000
62. REPARTITION DES COÛTS NETS		5'476'053.57		5'773'000
622. REPARTITION DES COÛTS NETS "APOL-LAVAUX"		5'476'053.57		5'773'000
TOTAUX	<u>8'561'487.41</u>	<u>8'561'487.41</u>	<u>8'672'000</u>	<u>8'672'000</u>

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	8'561'487.41	8'561'487.41	8'672'000.00	8'672'000.00	7'800'146.75	7'800'146.75
60	ADMINISTRATION	384'770.70		434'000.00		366'487.95	
600	AUTORITES	85'131.65		107'000.00		102'947.25	
600.3001	CODIR - RETRIBUTIONS	21'360.00		20'000.00		21'480.00	
600.3003	CONSEIL INTERCOMMUNAL - JETONS PRESENCE	6'120.00		6'000.00		3'740.00	
600.3030	COTISATIONS A.V.S.. A.F.. A.C.	2'336.25		1'000.00		2'129.05	
600.3090	FRAIS DIVERS REPAS ET MANIFESTATIONS	16'160.90		16'000.00		20'818.20	
600.3185	*HONORAIRES REVISIONS DES COMPTES	9'154.50		4'000.00		3'780.00	
600.3189	*PRESTATIONS DE LA COMMUNE DE LUTRY	30'000.00		60'000.00		51'000.00	
601	CONCIERGERIE	27'819.40		29'000.00		18'589.00	
601.3011	*TRAITEMENTS DES CONCIERGES	20'393.65		17'000.00		12'454.85	
601.3030	COTISATIONS AVS/AC/AF	1'609.05		2'000.00		1'087.60	
601.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	48.15		0.00		25.15	
601.3114	ACHATS MACHINES. MATERIEL DE NETTOYAGE	0.00		2'000.00		0.00	
601.3133	FOURNITURES DE NETTOYAGE	5'768.55		8'000.00		5'021.40	
602	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE LUTRY ET LOCAUX ANNEXES	205'758.95		215'000.00		203'308.25	
602.3120	EAU. ELECTRICITE	16'272.00		18'000.00		14'116.80	
602.3124	ACHAT COMBUSTIBLE ET FRAIS DE CHAUFFAGE	6'883.30		8'000.00		6'723.45	
602.3141	ENTRETIEN COURANT	0.00		4'000.00		0.00	
602.3150	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES	1'323.65		4'000.00		1'188.00	
602.3161	POSTE DE LUTRY - LOYER	181'280.00		181'000.00		181'280.00	
603	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	29'297.10		33'000.00		31'196.70	
603.3120	POSTE DE CHEXBRES - EAU. ELECTRICITE	1'051.25		2'000.00		1'015.35	
603.3124	POSTE DE CHEXBRES - FRAIS DE CHAUFFAGE	1'800.00		2'000.00		1'568.25	
603.3150	POSTE DE CHEXBRES - ENTR. INSTALL. TECHN	1'365.85		4'000.00		3'533.10	
603.3161	POSTE DE CHEXBRES - LOYER	25'080.00		25'000.00		25'080.00	
604	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE RIEX	6'000.00		18'000.00		10'446.75	
604.3120	POSTE DE RIEX - EAU. ELECTRICITE	0.00		2'000.00		0.00	
604.3124	POSTE DE RIEX - FRAIS DE CHAUFFAGE	0.00		2'000.00		0.00	
604.3150	POSTE DE RIEX - ENTR. COURANT ET INSTAL	0.00		2'000.00		4'446.75	
604.3161	POSTE DE RIEX - LOYER	6'000.00		12'000.00		6'000.00	
605	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX	30'763.60		32'000.00		0.00	
605.3120	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - EAU. ELECT.	71.15		2'000.00		0.00	
605.3124	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - CHAUFFAGE	2'460.00		2'000.00		0.00	
605.3150	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - ENTR. COURANT	4'652.45		1'000.00		0.00	
605.3161	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - LOYER	23'580.00		27'000.00		0.00	

*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.

600.3185	HONORAIRES REVISIONS DES COMPTES Honoraires plus élevés que prévus suite au changement de l'organe de révision qui a réalisé des travaux sortant de l'ordinaire dans le cadre de la révision des comptes 2017.	<u>9'154.50</u>
600.3189	PRESTATIONS DE LA COMMUNE DE LUTRY Le budget 2018 prévoyait un montant de Fr. 30'000.- pour la gestion des ressources humaines effectuée par la Commune de Lutry. Or, dès 2018, suite à la volonté de la Commune de Lutry de ne plus assumer cette tâche, il a été décidé d'engager une collaboratrice à 20% pour reprendre l'ensemble de la gestion du personnel de l'APOL.	<u>30'000.00</u>
601.3011	TRAITEMENTS DES CONCIERGES L'augmentation de ce poste est principalement due à l'intensification des heures de nettoyage pour l'ensemble des locaux de l'APOL et notamment celui de Riex, nouveau depuis 2017.	<u>20'393.65</u>

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
61	CORPS DE POLICE	8'176'716.71	3'085'433.84	8'238'000.00	2'899'000.00	7'433'658.80	2'881'046.54
611	ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	8'176'716.71	3'085'433.84	8'238'000.00	2'899'000.00	7'433'658.80	2'881'046.54
611.3011	*TRAITEMENTS	5'308'929.20		5'185'000.00		4'792'146.85	
611.3012	*PERSONNEL INTERIMAIRE	39'712.00		0.00		0.00	
611.3030	COTISATIONS A.V.S.. A.F.. A.C.	460'965.45		455'000.00		409'848.70	
611.3040	CAISSE DE PENSIONS	851'737.10		843'000.00		765'260.15	
611.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	40'826.15		51'000.00		36'261.25	
611.3060.01	VEHICULES PRIVES	40'072.05		42'000.00		36'699.15	
611.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	14'451.00		17'000.00		13'348.00	
611.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS	35'070.45		38'000.00		32'618.85	
611.3091	FORMATION PROFESSIONNELLE	191'730.60		195'000.00		160'425.80	
611.3101	IMPRIMES. FOURNITURES DE BUREAU	52'530.40		60'000.00		35'860.30	
611.3102	LIVRES. JOURNAUX. DOCUMENTATION. ANNONCES	41'390.85		41'000.00		29'884.00	
611.3111	ACHAT MOBILIER. MATERIEL	23'795.09		36'000.00		26'570.15	
611.3115	ACHAT ET LOCATION DE VEHICULES	0.00		0.00		47'390.00	
611.3116.01	EQUIPEMENT PERSONNEL DE POLICE	109'304.35		105'000.00		98'562.50	
611.3116.021	RESEAU DE LIAISON RADIO - LICENCES	47'710.20		78'000.00		52'736.20	
611.3116.022	RESEAU DE LIAISON RADIO-AQUISITIONS- REPARATIONS	83'260.75		130'000.00		13'456.20	
611.3116.023	RESEAU DE LIAISON RADIO-MAINTENANCE	0.00		8'000.00		0.00	
611.3116.031	*INFORMATIQUE- SUPPORT INFORMATIQUE LUTRY + COUTS PREST. EXTERNES - DEVELOPPEMENT	81'396.15		60'000.00		84'942.35	
611.3116.032	*INFORMATIQUE - ACQUISITIONS+REPARATIONS	77'377.40		100'000.00		105'850.65	
611.3116.033	*INFORMATIQUE - COUTS ANNUELS MAINTENANCE ET LICENCES	99'757.45		166'000.00		75'135.70	
611.3124	ACHAT ESSENCE. CARBURANT	35'415.05		40'000.00		30'485.95	
611.3139	ACHAT DE MUNITIONS	0.00		4'000.00		0.00	
611.3143	SIGNALISATION ROUTIERE - FONCTIONNEMENT	8'853.45		15'000.00		18'822.95	
611.3151	ENTRETIEN MOBILIER & MATERIEL	15'436.85		32'000.00		59'222.70	
611.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	68'655.45		50'000.00		30'707.52	
611.3161	LOCATION FOURRIERE POUR VEHICULES ET DEPOT MATERIEL	0.00		0.00		26'255.45	
611.3163	LOCATIONS PHOTOCOP./SCANNERS/IMPRIMANTES	18'476.87		25'000.00		16'669.91	
611.3180	ACTIONS LOPV	24'301.30		29'000.00		24'152.80	
611.3181	FRAIS DE PORTS. CCP	64'522.95		60'000.00		63'264.23	
611.3182	FRAIS DE TELEPHONES	24'907.25		35'000.00		33'519.40	
611.3183	FRAIS COMMISSIONS CARTES	169.18		0.00		124.93	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

611.3011	TRAITEMENTS	<u>5'308'929.20</u>
	Le dépassement de Fr. 124'000.- sur ce poste est en partie dû à l'engagement de personnel supplémentaire pour pallier l'absence de 2 collaboratrices en arrêt maternité et un autre collaborateur en arrêt maladie de longue durée. A ces engagements non prévus, s'ajoute celui de la collaboratrice RH à 20% pour reprendre le travail réalisé auparavant par la Commune de Lutry.	
611.3012	PERSONNEL INTERIMAIRE	<u>39'712.00</u>
	Ce poste non prévu au budget est consécutif à l'engagement d'une secrétaire intérimaire suite à une absence de longue durée pour cause de maladie d'une collaboratrice administrative.	
611.3116 031	INFORMATIQUE-SUPPORT INFO+EXTERNES	<u>81'396.15</u>
	- Refacturation des prestations informatiques 2018 par la commune de Lutry	40'550.00
	- Projet SAE-SAGA	10'751.10
	- Ixion, coût d'amélioration de l'infrastructure	12'496.45
	- Epsilon, support Epsidigimage, Epsipour, scanner et maintenance du matériel	7'506.70
	- Frais de maintenance et dépannages divers	10'091.90
611.3116 032	INFORMATIQUE-ACQUISITIONS+REPARATIONS	<u>77'377.40</u>
	- Coût de l'évolution de l'infrastructure (remplacement des serveurs et des disques durs)	43'160.10
	- Séparation des réseaux APOL et Commune de Lutry	9'816.85
	- Coût pour la migration à Exchange	14'960.65
	- Acquisition d'un système cinémométrique laser	3'300.00
	- Achats divers	6'139.80
611.3116 033	INFORMATIQUE-COUTS ANNUELS MAINTENANCE ET LICENCES	<u>99'757.45</u>
	Le budget prévoyait un montant de Fr. 60'000.- relatif aux frais de maintenance de la nouvelle licence d'exploitation pour le service d'aide à l'engagement (SAE). Cette licence n'ayant été acquise finalement que dans le courant du 2ème semestre 2018, il n'a été facturé à l'APOL qu'un montant de Fr. 17'000.- correspondant à son utilisation au prorata pour 2018 .	

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
611.3185.01	FRAIS DE POURSUITE	15'742.13		50'000.00		33'543.62	
611.3185.02	PRESTATIONS AUXILIAIRES DE CIRCULATION	21'242.25		30'000.00		21'158.85	
611.3185.03	HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES	37'254.19		35'000.00		36'571.64	
611.3186	PRIMES D'ASSURANCES	20'153.80		20'000.00		19'129.55	
611.3210	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	0.65		0.00		0.00	
611.3301	*DEFALCATION DEBITEURS DIVERS	19'068.70		0.00		532.50	
611.3313	AMORTISSEMENT EQUIPEMENT ET VEHICULE	102'500.00		103'000.00		102'500.00	
611.3801	ALLOC.FDS RENOUV MAT. INFO+EQUIP.+VEHIC.	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
611.4064	IMPOT SUR LES APPAREILS AUTOMATIQUES		125.00		4'000.00		
611.4101	PERMISSIONS DE CAFE.		5'550.00		5'000.00		5'900.00
611.4221	REVENUS DES C/C DE TRESORERIE		220.85		0.00		0.00
611.4313	ENCAISSEMENT "TAXES ET EMOLUMENTS"		38'000.00		50'000.00		37'642.30
611.4319	POLICE ADMINISTRATIVE		64'246.00		80'000.00		56'839.10
611.4352	VENTES IMPRIMES. REGLEMENTS. CARTES A GRATTER....		2'925.00		4'000.00		2'750.00
611.4354	VENTE VEHICULES+MATERIEL D'OCCASION		8'920.00		3'000.00		5'340.00
611.4356	REFACTURATION PRESTATIONS A DES TIERS		22'941.90		50'000.00		35'466.20
611.4360	*REMB. - APG - LAA..+ RETROC PRIMES ASS.		92'240.30		30'000.00		122'877.70
611.4361.01	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/LUTRY		86'621.30		95'000.00		87'148.15
611.4361.02	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/CHEXBRES		4'550.00		7'000.00		3'696.50
611.4361.03	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/RIVAZ		1'657.90		2'000.00		1'117.40
611.4361.04	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/ST-SAPHORIN		18'173.15		18'000.00		7'146.55
611.4361.05	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/PUIDOUX		1'208.00		6'000.00		151.00
611.4361.11	REFACT. PREST. POLICE S/BOURG-EN-LAVAU		77'156.40		75'000.00		86'818.10
611.4362	REMBOURSEMENTS DIVERS		27'549.81		20'000.00		40'057.90
611.4370.01	AMENDES DE STATIONNEMENT ET CIRCULATION		691'422.18		700'000.00		582'404.82
611.4370.03	AMENDES RADAR		1'823'132.92		1'500'000.00		1'698'918.06
611.4371	DEFENSE PUBLIQUE		62'516.85		30'000.00		38'586.02
611.4372	REGLEMENT DE POLICE		17'276.28		30'000.00		21'186.74
611.4801	*PRELE.FDS RENOUV MAT. INFO+EQUIP.+VEHIC.		20'000.00		190'000.00		47'000.00
611.4809	PREL. PROVISION POUR DEBITEURS DOUTEUX		19'000.00		0.00		0.00

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

611.3301	DEFALCATION DEBITEURS DIVERS Ce montant correspond à la "perte" entre les frais de formation refacturés par l'APOL et ceux finalement payés par le collaborateur dans le cadre d'un litige. Ce montant avait été entièrement provisionné en 2016 et fait par ailleurs l'objet d'un prélèvement de Fr. 19'000.- sur cette provision en 2018 (611.4809).	<u>19'068.70</u>
611.3801	ALLOC. FDS RENOUELEMENT MATERIEL INFORMATIQUE, EQUIPEMENT, VEHICULE Ce fonds de renouvellement du matériel informatique, équipement personnel de police et véhicules a été constitué par le CODIR en 2016 dans l'objectif de pouvoir "lisser" ces charges de fonctionnement casuelles sur les différents exercices.	<u>100'000.00</u>
611.4360	REMBOURSEMENT APG - LAA + RETROCESSION PRIMES ASSURANCES Le budget 2018 prévoyait un montant de Fr. 30'000.- relatif aux remboursements de la perte de gain en cas d'accident ou maladie. L'accroissement de ce poste est principalement dû à l'encaissement d'indemnités maternité pour 2 collaboratrices ainsi qu'à l'encaissement d'indemnités LAA suite à un arrêt de travail de longue durée d'un collaborateur accidenté. En ce qui concerne la couverture APG maladie choisie par l'APOL, les absences maladie jusqu'à 5 mois sont entièrement à la charge de l'employeur.	<u>92'240.30</u>
611.4801	PRELEV. FDS RENOUELEMENT MATERIEL INFORMATIQUE, EQUIPEMENT, VEHICULE Un prélèvement de Fr. 190'000.- avait été porté au budget pour couvrir les dépenses relatives au renouvellement du matériel informatique et du matériel radio prévus en 2018. Or, compte tenu du report de certaines dépenses dans ce domaine et des économies qui ont pu être réalisées sur d'autres postes, il a été décidé de ne prélever que Fr. 20'000.- en 2018, permettant à l'APOL de maintenir un fonds de réserve substantiel pour financer les renouvellements importants à venir.	<u>20'000.00</u>

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	REPARTITION DES COÛTS NETS		5'476'053.57		5'773'000.00		4'919'100.21
622	REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES DE L'APOL		5'476'053.57		5'773'000.00		4'919'100.21
622.4521.01	PART. COMMUNE LUTRY AUX COÛTS NETS		3'504'501.57		3'680'000.00		3'143'596.21
622.4521.02	PART. COMMUNE CHEXBRES AUX COÛTS NETS		333'948.00		370'000.00		302'876.00
622.4521.03	PART. COMMUNE RIVAZ AUX COÛTS NETS		41'459.00		43'000.00		34'914.00
622.4521.04	PART. COMMUNE ST-SAPHORIN AUX COÛTS NETS		54'878.00		62'000.00		48'831.00
622.4521.05	PART. COMMUNE PUIDOUX AUX COÛTS NETS		384'766.00		406'000.00		352'799.00
622.4521.11	PART. BOURG-EN-LAVAUX AUX COÛTS NETS		1'156'501.00		1'212'000.00		1'036'084.00

622 .COMPARAISON DE LA REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES SELON BUDGET ET COMPTES 2018

Exercice 2018 - 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	5'479'082	1'808'121	522'107	64'819	85'799	601'559	8'561'487
(-) recettes de fonctionnement	-1'974'580	-651'620	-188'160	-23'360	-30'921	-216'793	-3'085'434
= Coût de fonctionnement net 2018 (- recettes)	3'504'502	1'156'501	333'948	41'459	54'878	384'766	5'476'054

budget 2018 - répartition selon *clé de répartition effective en fonction des données 2016

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.16 Population en %	9739 46.811 %	5'247 25.220 %	2218 10.661 %	360 1.730 %	383 1.841 %	2858 13.737 %	20'805 100.000 %
Manif / CPO / 2016 Manifestations en %	365 30.958 %	365 30.958 %	246 20.865 %	30 2.545 %	92 7.803 %	81 6.870 %	1'179 100.000 %
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 2016 Interventions en %	1616 52.012 %	743 23.914 %	280 9.012 %	74 2.382 %	62 1.995 %	332 10.686 %	3'107 100.000 %
Moyenne pondérée	63.751 %	20.984 %	6.408 %	0.747 %	1.079 %	7.032 %	100.000 %
Coût de fonctionnement brut	5'528'473	1'819'775	555'662	64'756	93'562	609'772	8'672'000
(-) recettes de fonctionnement	-1'848'137	-608'340	-185'755	-21'648	-31'277	-203'843	-2'899'000
= Coût de fonctionnement net budget 2018	3'680'336	1'211'434	369'907	43'109	62'285	405'929	5'773'000
= Coût de fonctionnement net budget 2018 arrondi	3'680'000	1'212'000	370'000	43'000	62'000	406'000	5'773'000
Ecart entre budget/comptes à ristourner	-175'499	-55'499	-36'052	-1'541	-7'122	-21'234	-296'946

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. CHARGES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2017	Budget 2018	3	<u>CHARGES</u>	Comptes 2018	Evolution en % s/budget
<u>6'308'343.60</u>	<u>6'888'000.--</u>	30	AUTORITES ET PERSONNEL	<u>7'051'522.00</u>	(+) <u>2.37%</u>
25'220.00	26'000.--	300	Autorités et commissions	27'480.00	
4'804'601.70	5'202'000.--	301	Personnel administratif et d'exploitation	5'369'034.85	
413'065.35	458'000.--	303	Assurances sociales	464'910.75	
765'260.15	843'000.--	304	Caisse de pensions et de prévoyance	851'737.10	
36'286.40	51'000.--	305	Assurances accidents et maladie	40'874.30	
82'666.00	97'000.--	306	Indemnisations et remboursement de frais	89'593.50	
181'244.00	211'000.--	309	Autres charges des autorités et du personnel	207'891.50	
<u>1'288'770.65</u>	<u>1'581'000.--</u>	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	<u>1'288'396.06</u>	(-) <u>18.51%</u>
65'744.30	101'000.--	310	Imprimés et fournitures de bureau	93'921.25	
504'643.75	685'000.--	311	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	522'601.39	
53'909.80	78'000.--	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	63'952.75	
5'021.40	12'000.--	313	Autres fournitures et marchandises	5'768.55	
18'822.95	19'000.--	314	Entretien immeubles, routes, territoires	8'853.45	
99'098.07	93'000.--	315	Entretien d'objets mobiliers, installations techniques	91'434.25	
255'285.36	270'000.--	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	254'416.87	
286'245.02	323'000.--	318	Honoraires et prestations de services	247'447.55	
0.00	0.--	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	0.00	
<u>0.00</u>	<u>0.--</u>	32	INTERETS PASSIFS	<u>0.65</u>	
0.00	0.--	321	Intérêts des dettes à court terme	0.65	
<u>7'597'114.25</u>	<u>8'469'000.--</u>		<u>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</u>	<u>8'339'918.71</u>	(-) <u>1.52%</u>
<u>103'032.50</u>	<u>103'000.--</u>	33	AMORTISSEMENTS	<u>121'568.70</u>	
532.50	0.--	330	Amortissements du patrimoine financier(pertes s/débiteurs)	19'068.70	
102'500.00	103'000.--	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	102'500.00	
<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>203'032.50</u>	<u>203'000.--</u>		<u>TOTAL AMORTISSEMENTS ET RESERVES</u>	<u>221'568.70</u>	
<u>7'800'146.75</u>	<u>8'672'000.--</u>		TOTAL DES CHARGES	<u>8'561'487.41</u>	(-) <u>1.27%</u>

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2017	Budget 2018	4	<u>REVENUS</u>	Comptes 2018	Evolution en % s/budget
<u>0.00</u>	<u>4'000.--</u>	40	IMPÔTS	<u>125.00</u>	
0.00	4'000.--	406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	125.00	
<u>5'900.00</u>	<u>5'000.--</u>	41	PATENTES, CONCESSIONS	<u>5'550.00</u>	(+) <u>11.00%</u>
5'900.00	5'000.--	410	Patentes	5'550.00	
<u>0.00</u>	<u>0.--</u>	42	REVENUS DES C/C DE TRESORERIE	<u>220.85</u>	
0.00	0.--	422	Revenus des c/c de trésorerie	220.85	
<u>2'828'146.54</u>	<u>2'700'000.--</u>	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUIT DES VENTES	<u>3'040'537.99</u>	(+) <u>12.61%</u>
94'481.40	130'000.--	431	Emoluments	102'246.00	
43'556.20	57'000.--	435	Ventes et prestations de service	34'786.90	
349'013.30	253'000.--	436	Remboursement de tiers	309'156.86	
2'341'095.64	2'260'000.--	437	Amendes	2'594'348.23	
<u>4'919'100.21</u>	<u>5'773'000.--</u>	45	PARTICIPATIONS & REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	<u>5'476'053.57</u>	(-) <u>5.14%</u>
4'919'100.21	5'773'000.--	452	Participation des communes	5'476'053.57	
<u>47'000.00</u>	<u>190'000.--</u>	48	PRELEV. FDS RENOUV. MAT. INFO+EQUIP.+VHC+DEBITEURS DOUTEUX	<u>39'000.00</u>	
47'000.00	190'000.--	480	Prélevement fds renouvellement matériel info+équip.+véhic.	20'000.00	
0.00	0.--	480	Prélevement provision pour débiteurs douteux	19'000.00	
<u>7'800'146.75</u>	<u>8'672'000.--</u>		TOTAL DES REVENUS	<u>8'561'487.41</u>	(-) <u>1.27%</u>

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

III. TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENTS

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS POUR L'ANNEE 2018

Référence	D E P E N S E S				R E C E T T E S			S O L D E
	Crédits devisés	Investiss. au 31.12.2017	Dépenses 2018	Investiss. au 31.12.2017	Amortissement total au 31.12.2017	Amortiss. budgétaires 2018	Amortissement total au 31.12.2018	Investiss. nets à amortir au 31.12.2018
ASSOCIATION DE POLICE LAVAUX	<u>1'037'000</u>	<u>1'029'000</u>		<u>1'029'000</u>	<u>615'000</u>	<u>102'500</u>	<u>717'500</u>	<u>311'500</u>
609. CORPS DE POLICE	1'037'000	1'029'000		1'029'000	615'000	102'500	717'500	311'500
Reprise équipement police de Lutry au 01.02.11	PM 4/2011	854'000	854'000	854'000	510'000	85'000	595'000	259'000
Reprise équipement police de Lutry au 01.01.12	PM 11/2011	183'000	175'000	175'000	105'000	17'500	122'500	52'500

IV. BILAN DE L'APOL

ACTIF

Au 31.12.2017

642'431.65	910
5'697.05	9100
635'405.60	9101
1'329.00	9102
467'889.60	911
	9111
55'905.60	9115
411'984.00	9115.2
26'474.45	913
26'474.45	9139
414'000.00	914
414'000.00	9146
1'550'795.70	

Disponibilités

Caisse
Compte de chèques postaux
Compte bancaire BCV

Débiteurs et comptes-courants

Comptes-courants débiteurs
Autres débiteurs
Autres débiteurs amendes

Actifs transitoires

Autres actifs transitoires

Investissements du patrimoine administratif

Mobilier, machines et véhicules à amortir

Total de l'Actif du bilan

Au 31.12.2018

305'736.57
6'565.75
297'294.42
1'876.40
489'102.15
293.05
15'196.10
473'613.00
17'257.00
17'257.00
311'500.00
311'500.00
1'123'595.72

IV. BILAN DE L'APOL

PASSIF

<u>Au 31.12.2017</u>			<u>Au 31.12.2018</u>
918'935.45	920	Engagements courants	552'072.47
276'967.01	9200	Créanciers	218'619.30
	9200.2	Créanciers - amendes payées à double	33'019.04
132'063.20	9206.1	Comptes-courants - commune de Bourg-en-Lavaux	49'298.35
31'526.65	9206.2	Comptes-courants - commune de Chexbres	30'752.55
408'297.54	9206.3	Comptes-courants - commune de Lutry	200'568.38
54'050.00	9206.4	Comptes-courants - commune de Puidoux	17'720.50
4'968.60	9206.5	Comptes-courants - commune de Rivaz	252.35
11'062.45	9206.6	Comptes-courants - commune de St-Saphorin	1'842.00
411'600.00	922	Créanciers à moyen et long terme	308'700.00
411'600.00	9220	Créancier commune de Lutry	308'700.00
37'260.25	925	Passifs transitoires	18'823.25
37'260.25	9259	Autres passifs transitoires	18'823.25
183'000.00	928	Financements spéciaux et fonds de réserve	244'000.00
30'000.00	9282	Fonds de réserve - provision pour débiteurs douteux	11'000.00
153'000.00	9282	Fonds de renouvellement pour matériel info+ équip+véhicule	233'000.00
1'550'795.70		Total du Passif du bilan	1'123'595.72

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,
- Ouï le rapport de la Commission des finances,

DECIDE :

- d'approuver tel que présenté le rapport des comptes de l'exercice 2018 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 2018

Approuvé en séance du CODIR du 7 mars 2019

AU NOM DU COMITÉ DE DIRECTION
Le Président :  Le Secrétaire : 
J.-P. Demierre  J. Chollet