



Comptes 2014

Au Conseil intercommunal de l'"Association Police Lavaux"

PREAVIS MUNICIPAL N° 1/2015 - COMPTES 2014

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 2014 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 communes	15
Récapitulation par nature	16-17
♦ Charges par nature	16
♦ Revenus par nature	17
III. INVENTAIRES DES INVESTISSEMENTS	18-19
♦ Inventaire des dépenses d'investissement	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 2014 qui se solde par un coût net à répartir entre les communes partenaires de **Fr. 4'350'678.68** contre 4'824'814.58 en 2013 (- 474'135.90) et Fr. 5'665'000.- prévu au budget représentant une économie budgétaire de Fr. 1'314'321.32 (-23.20 %).

Cette « économie » budgétaire provient de l'encaissement de recettes supplémentaires pour près de 1.275 million par rapport aux prévisions budgétaires et sont issues à nouveau en grande partie des recettes d'amendes et notamment des amendes radars supérieures de 1.05 million aux estimations budgétaires.

Quant aux charges de fonctionnement 2014, représentant un montant global de Fr. 7'225'729.81, elles ont une fois encore été globalement bien maîtrisées puisqu'elles sont inférieures de 0.55% (- Fr. 39'270.-) aux estimations budgétaires.

Durant l'année 2014, l'effectif global n'a que peu évolué puisqu'il est passé de 42.9 EPT au 1^{er} janvier 2014 à 43.4 EPT au 31 décembre 2014, représentant une augmentation de 0.5 EPT supplémentaire afin de renforcer le personnel administratif. L'effectif relatif au personnel de terrain n'a quant à lui pas évolué durant l'année 2014.

Les mutations relatives aux départs et arrivées différés durant l'exercice 2014 ont permis de réaliser une économie salariale de l'ordre de Fr. 75'000.- par rapport aux prévisions budgétaires.

APERÇU DES COMPTES 2014

Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement 2014 s'élèvent à **Fr. 7'225'729.81** contre Fr. 7'265'000.- au budget 2014 (- Fr. 39'270.-) et peuvent être considérées comme globalement maîtrisées.

Elles se résument de la manière suivante :

- Fr. 5'961'000.- relatives aux charges de personnel correspondant à un effectif final au 31.12.14 de 43.4 ETP
- Fr. 1'100'000.- relatives aux autres charges de fonctionnement, dont les plus importantes, proviennent :
 - Pour Fr. 386'000.- d'achat de mobilier, matériel et véhicules
 - Pour Fr. 211'000.- de coût de location des locaux de police
 - Pour Fr. 263'000.- d'honoraires et prestations de services effectuées par des tiers
- Fr. 163'000.- relatives aux amortissements obligatoires.

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement 2014 s'élèvent à **Fr. 2'875'051.13** contre Fr. 1'600'000 prévues au budget représentant un excédent budgétaire de Fr. 1'275'051.13.

Cet écart budgétaire est dû à l'encaissement d'amendes pour 2.44 millions soit 1.264 million de plus que budgétisé dont 1.65 million est issu uniquement des contrôles radar.

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

Le coût net réparti entre l'ensemble des communes s'élève pour 2014 à **Fr. 4'350'678.68** contre Fr. 4'824'814.58 en 2013. Il est réparti en fonction des critères effectifs 2014 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 01.01.14
- Le nombre de manifestations 2014
- Le type de territoire
- Le nombre d'interventions 2014

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. RECAPITULATION DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	COMPTES 2014		BUDGET 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60. ADMINISTRATION	362'279.03		356'000	
600. AUTORITES ET PRESTATIONS	88'559.70		81'000	
601. CONCIERGERIE	29'993.20		35'000	
602. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE LUTRY	207'076.90		203'000	
603. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	30'649.23		31'000	
604. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CULLY	6'000.00		6'000	
61. CORPS DE POLICE	6'863'450.78	2'875'051.13	6'909'000	1'600'000
611. ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	6'863'450.78	2'875'051.13	6'909'000	1'600'000
62. REPARTITION DES COÛTS NETS		4'350'678.68		5'665'000
622. REPARTITION DES COÛTS NETS "APOL-LAVAUX"		4'350'678.68		5'665'000
TOTAUX	<u>7'225'729.81</u>	<u>7'225'729.81</u>	<u>7'265'000</u>	<u>7'265'000</u>

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2014

		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	7'225'729.81	7'225'729.81	7'265'000	7'265'000	6'801'627.93	6'801'627.93
60	ADMINISTRATION	362'279.03	0.00	356'000	0	344'627.75	0.00
600	AUTORITES	88'559.70	0.00	81'000	0	79'671.90	0.00
600.3001	CODIR - RETRIBUTIONS	15'550.00	0.00	18'000	0	12'725.00	0.00
600.3003	CONSEIL INTERCOMMUNAL - JETONS PRESENCE	3'857.60	0.00	10'000	0	4'941.55	0.00
600.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	616.30	0.00	0	0	4'802.00	0.00
600.3090	*FRAIS DIVERS REPAS ET MANIFESTATIONS	14'295.80	0.00	0	0	8'543.35	0.00
600.3185	HONORAIRES REVISIONS DES COMPTES	3'240.00	0.00	2'000	0	2'160.00	0.00
600.3189	PRESTATIONS RH + BC DE COMMUNE DE LUTRY	51'000.00	0.00	51'000	0	46'500.00	0.00
601	CONCIERGERIE	29'993.20	0.00	35'000	0	27'871.70	0.00
601.3011	TRAITEMENTS DES CONCIERGES	18'902.50	0.00	21'000	0	19'662.15	0.00
601.3030	COTISATIONS AVS/AC/AF	1'737.55	0.00	2'000	0	1'534.50	0.00
601.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	74.55	0.00	0	0	161.50	0.00
601.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL DE NETTOYAGE	2'571.20	0.00	5'000	0	266.20	0.00
601.3133	FOURNITURES DE NETTOYAGE	6'707.40	0.00	7'000	0	6'247.35	0.00
602	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE LUTRY	207'076.90	0.00	203'000	0	200'792.85	0.00
602.3120	POSTE DE LUTRY - EAU, ELECTRICITE	15'927.55	0.00	13'000	0	14'443.60	0.00
602.3124	POSTE DE LUTRY - ACHAT COMBUSTIBLE	6'986.20	0.00	7'000	0	7'319.60	0.00
602.3150	POSTE DE LUTRY - ENTR. INSTALL. TECHN	3'873.15	0.00	4'000	0	1'188.00	0.00
602.3161	POSTE DE LUTRY - LOYER	180'290.00	0.00	179'000	0	177'841.65	0.00
603	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	30'649.23	0.00	31'000	0	30'291.30	0.00
603.3120	POSTE DE CHEXBRES - EAU, ELECTRICITE	1'660.65	0.00	1'000	0	2'249.80	0.00
603.3124	POSTE DE CHEXBRES - FRAIS DE CHAUFFAGE	2'748.90	0.00	2'000	0	1'932.95	0.00
603.3150	POSTE DE CHEXBRES - ENTR. INSTALL. TECHN	1'159.68	0.00	3'000	0	1'028.55	0.00
603.3161	POSTE DE CHEXBRES - LOYER	25'080.00	0.00	25'000	0	25'080.00	0.00
604	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE CULLY	6'000.00	0.00	6'000	0	6'000.00	0.00
604.3161	POSTE DE CULLY - LOYER	6'000.00	0.00	6'000	0	6'000.00	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.

600.3090	FRAIS DE REPAS ET MANIFESTATIONS Les dépenses de ce compte ouvert en 2013 afin de dissocier les frais de repas du personnel de ceux liés aux CODIR et aux manifestations et séances diverses n'avaient pas été prévues lors de l'établissement du budget	<u>14'295.80</u>
-----------------	--	-------------------------

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2014

		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
61	CORPS DE POLICE	6'863'450.78	2'875'051.13	6'909'000	1'600'000	6'457'000.18	1'976'813.35
611	ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	6'863'450.78	2'875'051.13	6'909'000	1'600'000	6'457'000.18	1'976'813.35
611.3011	TRAITEMENTS	4'546'799.15	0.00	4'620'000	0	4'389'359.55	0.00
611.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	403'498.80	0.00	411'000	0	389'719.25	0.00
611.3040	CAISSE DE PENSIONS	719'289.81	0.00	755'000	0	586'234.80	0.00
611.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	43'648.60	0.00	45'000	0	41'851.25	0.00
611.3060.01	VEHICULES PRIVES	34'516.95	0.00	40'000	0	36'533.85	0.00
611.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	12'957.40	0.00	15'000	0	12'297.20	0.00
611.3060.06	*REPAS ET AUTRES DEBOURS	36'231.00	0.00	24'000	0	37'804.40	0.00
611.3091	*FORMATION PROFESSIONNELLE	109'546.10	0.00	94'000	0	86'212.84	0.00
611.3101	IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU	48'601.28	0.00	73'000	0	59'005.73	0.00
611.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	23'780.85	0.00	25'000	0	22'364.05	0.00
611.3111	ACHAT MOBILIER, MATERIEL	15'731.05	0.00	20'000	0	23'793.00	0.00
611.3115	ACHAT DE VEHICULES	41'688.00	0.00	48'000	0	17'100.00	0.00
611.3116.01	EQUIPEMENT PERSONNEL DE POLICE	84'247.55	0.00	101'000	0	68'050.05	0.00
611.3116.021	RESEAU DE LIAISON RADIO - LICENCES	46'932.20	0.00	59'000	0	47'704.20	0.00
611.3116.022	RESEAU DE LIAISON RADIO-AQUISITIONS- REPARATIONS	18'135.79	0.00	20'000	0	16'633.10	0.00
611.3116.023	RESEAU DE LIAISON RADIO-MAINTENANCE	3'065.04	0.00	10'000	0	0.00	0.00
611.3116.031	*INFORMATIQUE - PRESTATIONS INFORMATICIEN + COUTS PREST. EXTERNES - DEVELOPPEMENT	73'915.60	0.00	50'000	0	53'103.65	0.00
611.3116.032	INFORMATIQUE - ACQUISITIONS+REPARATIONS	36'314.92	0.00	35'000	0	61'718.90	0.00
611.3116.033	*INFORMATIQUE - COUTS ANNUELS MAINTENANCE ET LICENCES	63'545.15	0.00	45'000	0	70'496.55	0.00
611.3124	ACHAT ESSENCE, CARBURANT	36'026.90	0.00	35'000	0	36'406.85	0.00
611.3139	ACHAT DE MUNITIONS	2'400.00	0.00	4'000	0	0.00	0.00
611.3143	SIGNALISATION ROUTIERE - FONCTIONNEMENT	3'309.70	0.00	15'000	0	10'348.95	0.00
611.3151	ENTRETIEN MOBILIER & INST. TECHNIQUES	14'379.10	0.00	25'000	0	26'492.27	0.00
611.3155	*ENTRETIEN DES VEHICULES	55'880.54	0.00	35'000	0	29'473.65	0.00
611.3161	LOCATION FOURRIERE POUR VEHICULES	0.00	0.00	3'000	0	0.00	0.00
611.3163	LOCATIONS PHOTOCOP./SCANNERS/IMPRIMANTES	15'730.38	0.00	0	0	0.00	0.00
611.3180	MISE EN OEUVRE LOPV	21'318.00	0.00	20'000	0	21'027.00	0.00
611.3181	*FRAIS DE PORTS, CCP	45'362.70	0.00	18'000	0	32'468.23	0.00

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

611.3060 06 REPAS ET AUTRES DEBOURS		<u>36'231.00</u>
Ce poste comprend un coût de Fr. 12'231.-- non prévu au budget relatif aux frais de repas lors des séminaires dispensés par l'Institut Suisse de Police.		
611.3091 FORMATION PROFESSIONNELLE		<u>109'546.10</u>
Le budget 2014 prévoyait les coûts de formation de Fr. 50'000.-- pour un aspirant alors qu'un montant de Fr. 88'000.-- a été payé en 2014 relatif au solde de formation des aspirants de la volée précédente		
611.3116 031 INFORMATIQUE-PRESTATIONS INFORMATICIEN+COUT PRESTATIONS EXTERIEURES		<u>73'915.60</u>
- Prestations complémentaires relatives au rapatriement du serveur de l'APOL		5'184.00
- Migration et mise à jour des licences "Oracle"		6'566.00
- Frais d'installation et de formation relatifs à l'extension de l'application amendes "Epsipour"		11'923.00
- Prestations informatiques diverses		24'965.10
- Prestations informatiques de la Commune de Lutry		25'277.50
611.3116 033 EQUIPEMENT INFORMATIQUE - LICENCES		<u>63'545.15</u>
- Redevances Certificats PKI		13'559.40
- Maintenance Epsipol		6'849.75
- Licences diverses		16'400.20
- Mise à disposition des applications GEFI/GED/DSI/OFISA par la Commune de Lutry		25'277.50
- Maintenances diverses		1'458.30
611.3155 ENTRETIEN DES VEHICULES		<u>55'880.54</u>
Coûts d'entretien des véhicules consécutifs consécutifs à des pannes et des services plus importants et fréquents que prévu.		
611.3181 FRAIS DE PORTS, CCP		<u>40'441.15</u>
Augmentation des frais de ports et de CCP inhérente essentiellement au nombre d'envois des amendes qui a fortement augmenté		

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2014

		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
611.3182	FRAIS DE TELEPHONES	27'029.70	0.00	25'000	0	25'722.95	0.00
611.3185.01	FRAIS DE POURSUITE	18'182.50	0.00	8'000	0	5'160.55	0.00
611.3185.02	*PRESTATIONS AUXILIAIRES DE CIRCULATION	54'181.70	0.00	30'000	0	20'234.90	0.00
611.3185.03	*HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES	20'658.37	0.00	4'000	0	10'276.31	0.00
611.3186	PRIMES D'ASSURANCES	20'223.45	0.00	18'000	0	29'173.60	0.00
611.3189	FRAIS D'ACCREDITATION	2'279.00	0.00	15'000	0	0.00	0.00
611.3210	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	752.65	0.00	1'000	0	1'743.75	0.00
611.3313	AMORTISSEMENT EQUIPEMENT ET VEHICULE	163'290.85	0.00	163'000	0	188'488.80	0.00
611.4062	TAXES SUR LES DIVERTISSEMENTS	0.00	0.00	0	2'000	0.00	0.00
611.4063	IMPOTS SUR LES TOMBOLAS ET LOTOS	0.00	0.00	0	10'000	0.00	0.00
611.4064	IMPOT SUR LES APPAREILS AUTOMATIQUES	0.00	0.00	0	2'000	0.00	200.00
611.4101	PERMISSIONS DE CAFE,	0.00	5'426.00	0	5'000	0.00	5'693.00
611.4221	REVENUS DES C/C DE TRESORERIE	0.00	545.88	0	0	0.00	679.80
611.4312	LOTOS, PRESTATIONS DIVERSES	0.00	679.70	0	5'000	0.00	1'495.75
611.4313	* ENCAISSEMENT "TAXES ET EMOLUMENTS"	0.00	47'090.00	0	10'000	0.00	47'440.00
611.4319	POLICE ADMINISTRATIVE	0.00	49'874.00	0	60'000	0.00	46'848.85
611.4352	VENTES IMPRIMES, REGLEMENTS, CARTES A GRATTER,...	0.00	1'750.00	0	1'000	0.00	1'137.50
611.4354	VENTE VEHICULES+MATERIEL D'OCCASION	0.00	2'171.00	0	2'000	0.00	0.00
611.4356	*REFACTURATION PRESTATIONS A DES TIERS	0.00	49'017.70	0	115'000	0.00	21'814.70
611.4360	REMBOURSEMENT SALAIRES - APG - SUVA ...	0.00	15'658.25	0	5'000	0.00	24'802.60
611.4361.01	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/LUTRY	0.00	79'945.15	0	60'000	0.00	71'524.15
611.4361.02	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/CHEXBRES	0.00	3'917.65	0	10'000	0.00	2'652.40
611.4361.03	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/RIVAZ	0.00	2'554.95	0	3'000	0.00	105.00
611.4361.04	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/ST-SAPHORIN	0.00	13'845.20	0	10'000	0.00	11'967.05
611.4361.05	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/PUIDOUX	0.00	1'203.00	0	10'000	0.00	140.40
611.4361.11	REFACT. PREST. POLICE S/BOURG-EN-LAVAUX	0.00	90'363.45	0	60'000	0.00	64'022.20
611.4362	REMBOURSEMENTS DIVERS	0.00	66'459.74	0	50'000	0.00	2'571.40
611.4370.01	AMENDES DE STATIONNEMENT ET CIRCULATION	0.00	725'642.00	0	450'000	0.00	545'967.05
611.4370.02	AMENDES DE CIRCULATION	0.00	0.00	0	100'000	0.00	99'460.00
611.4370.03	AMENDES RADAR	0.00	1'651'369.75	0	600'000	0.00	988'579.00
611.4371	DEFENSE PUBLIQUE	0.00	29'225.85	0	20'000	0.00	11'332.50
611.4372	REGLEMENT DE POLICE	0.00	38'311.86	0	10'000	0.00	28'380.00

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

611.3185 02 PRESTATIONS AUXILIAIRES DE CIRCULATION		<u>54'181.70</u>
<p>Ce compte comprend la refacturation des prestations d'auxiliaires engagés durant le Cully Jazz Festival pour un montant de Fr. 17'739.95 et refacturé par le compte 611.4361.11 "Refacturation prestations police s/Bourg-en-Lavaux". En 2013 ces prestations avaient été facturées directement à la commune de Bourg-en-Lavaux par le prestataire de service, sans transiter par l'APOL et n'avaient par conséquent pas été portées au budget 2014.</p>		
611.3185 03 HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES		<u>20'658.37</u>
- Honoraires psychologue		2'275.00
- Taxes prestations OFROU (recherches de plaques d'immatriculation)		10'256.00
- Honoraires d'avocat		3'780.00
- Cotisations des chefs des polices		500.00
- Consultations médicales		1'577.30
- Honoraires divers		2'270.07
611.4313 ENCAISSEMENTS "TAXES ET EMOLUMENTS"		<u>47'090.00</u>
<p>Ce compte comprend l'encaissement des rapports d'accidents et d'interventions, nettement sous-estimé dans l'élaboration du budget 2014</p>		
611.4356 REFACTURATION DE PRESTATIONS A DES TIERS		<u>49'017.70</u>
<p>Le budget 2014 prévoyait un montant de Fr. 90'000.-- de prestations de formation facturées par l'APOL à l'académie de police alors qu'en réalité seuls Fr. 15'400.-- de prestations ont été facturés durant l'année 2014</p>		

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2014

		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	REPARTITION DES COÛTS NETS	0.00	4'350'678.68	0	5'665'000	0.00	4'824'814.58
622	REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES DE L'APOL	0.00	4'350'678.68	0	5'665'000	0.00	4'824'814.58
622.4521.01	PART. COMMUNE LUTRY AUX COÛTS NETS	0.00	2'771'585.68	0	3'602'000	0.00	3'084'678.58
622.4521.02	PART. COMMUNE CHEXBRES AUX COÛTS NETS	0.00	267'258.00	0	324'000	0.00	282'618.00
622.4521.03	PART. COMMUNE RIVAZ AUX COÛTS NETS	0.00	38'755.00	0	37'000	0.00	43'524.00
622.4521.04	PART. COMMUNE ST-SAPHORIN AUX COÛTS NETS	0.00	51'428.00	0	57'000	0.00	54'837.00
622.4521.05	PART. COMMUNE PUIDOUX AUX COÛTS NETS	0.00	319'336.00	0	391'000	0.00	344'030.00
622.4521.11	PART. BOURG-EN-LAVAUZ AUX COÛTS NETS	0.00	902'316.00	0	1'254'000	0.00	1'015'127.00

622 .COMPARAISON DE LA REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES SELON BUDGET ET COMPTES 2014

Exercice 2014 - répartition selon clé de répartition effective en fonction des données 2014

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.14 Population en %	9571 47.313 %	5'105 24.766 %	2102 10.391 %	353 1.745 %	375 1.854 %	2818 13.930 %	20'229 100.000 %
Manif / CPO / 2014 Manifestations en %	365 34.729 %	365 28.544 %	186 17.697 %	30 2.854 %	91 8.658 %	79 7.517 %	1'051 100.000 %
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 2014 Interventions en %	2014 50.400 %	917 22.948 %	329 8.233 %	88 2.202 %	94 2.352 %	554 13.864 %	3'996 100.000 %
Moyenne pondérée	64.011 %	20.660 %	6.093 %	0.759 %	1.158 %	7.319 %	100.000 %
Coût de fonctionnement brut	4'605'575	1'486'463	438'417	54'577	83'308	526'590	7'194'930
(-) recettes de fonctionnement	-1'820'645	-587'619	-173'312	-21'575	-32'933	-208'168	-2'844'251
= Coût de fonctionnement net (- recettes)	2'784'930	898'844	265'105	33'002	50'375	318'422	4'350'679

Budget 2014 - répartition selon clé de répartition issue des données 2012

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.12 Population en %	9413 46.976 %	5'025 25.077 %	2133 10.645 %	355 1.772 %	351 1.752 %	2761 13.779 %	20'038 100.000 %
Manif / CPO / 2012 Manifestations en %	468 33.888 %	613 44.388 %	141 10.210 %	19 1.376 %	85 6.155 %	55 3.983 %	1'381 100.000 %
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 2012 Interventions en %	1761 45.776 %	1138 29.581 %	332 8.630 %	68 1.768 %	109 2.833 %	439 11.411 %	3'847 100.000 %
Moyenne pondérée	63.585 %	22.142 %	5.714 %	0.646 %	1.006 %	6.907 %	100.000 %
Coût de fonctionnement brut	4'619'484	1'608'648	415'100	46'904	73'081	501'782	7'265'000
(-) recettes de fonctionnement	-1'017'367	-354'279	-91'419	-10'330	-16'095	-110'509	-1'600'000
= Coût de fonctionnement net (- recettes)	3'602'116	1'254'369	323'681	36'575	56'986	391'272	5'665'000
= Coût de fonctionnement net selon budget (arrondi)	3'602'000	1'254'000	324'000	37'000	57'000	391'000	5'665'000
Ecart entre budget/comptes	-817'070	-355'156	-58'895	-3'998	-6'625	-72'578	-1'314'321

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. CHARGES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Budget 2014		<u>CHARGES</u>	Comptes 2014	Evolution en % s/budget
<u>6'055'000.--</u>	30	AUTORITES ET PERSONNEL	<u>5'961'522.11</u>	<u>(-) 1.54%</u>
28'000.--	300	Autorités et commissions	19'407.60	
4'641'000.--	301	Personnel administratif et d'exploitation	4'565'701.65	
413'000.--	303	Assurances sociales	405'852.65	
755'000.--	304	Caisse de pensions et de prévoyance	719'289.81	
45'000.--	305	Assurances accidents et maladie	43'723.15	
79'000.--	306	Indemnisations et remboursement de frais	83'705.35	
94'000.--	309	Autres charges des autorités et du personnel	123'841.90	
<u>1'046'000.--</u>	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	<u>1'100'164.20</u>	<u>(+) 5.18%</u>
98'000.--	310	Imprimés et fournitures de bureau	72'382.13	
393'000.--	311	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	386'146.50	
58'000.--	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	63'350.20	
11'000.--	313	Autres fournitures et marchandises	9'107.40	
15'000.--	314	Entretien immeubles, routes, territoires	3'309.70	
67'000.--	315	Entretien d'objets mobiliers, installations techniques	75'292.47	
213'000.--	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	227'100.38	
191'000.--	318	Honoraires et prestations de services	263'475.42	
0.--	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	0.00	
<u>1'000.--</u>	32	INTERETS PASSIFS	<u>752.65</u>	
1'000.--	321	Intérêts des dettes à court terme	752.65	
<u>7'102'000.--</u>		<u>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</u>	<u>7'062'438.96</u>	<u>(-) 0.56%</u>
<u>163'000.--</u>	33	AMORTISSEMENTS	<u>163'290.85</u>	
0.--	330	Amortissements du patrimoine financier	0.00	
163'000.--	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	163'290.85	
<u>0.--</u>	38	RESERVES ET FINANCEMENTS SPECIAUX	<u>0.00</u>	
0.--	380	Attributions fonds réserve et renouvellement	0.00	
0.--	381	Attributions aux financements spéciaux	0.00	
<u>163'000.--</u>		<u>TOTAL AMORTISSEMENTS ET RESERVES</u>	<u>163'290.85</u>	
<u>7'265'000.--</u>		TOTAL DES CHARGES	<u>7'225'729.81</u>	<u>(-) 0.54%</u>

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Budget 2014			Comptes 2014	Evolution en % s/budget
	4	<u>REVENUS</u>		
<u>14'000.--</u>	40	IMPÔTS	<u>0.00</u>	<u>(-) 100.00%</u>
14'000.--	406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	0.00	
<u>5'000.--</u>	41	PATENTES, CONCESSIONS	<u>5'426.00</u>	<u>(+) 8.52%</u>
5'000.--	410	Patentes	5'426.00	
<u>0.--</u>	42	REVENUS DU PATRIMOINE	<u>545.88</u>	
0.--	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	545.88	
<u>1'581'000.--</u>	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUIT DES VENTES	<u>2'869'079.25</u>	<u>(+) 81.47%</u>
75'000.--	431	Emoluments	97'643.70	
118'000.--	435	Ventes et prestations de service	52'938.70	
208'000.--	436	Reboursement de tiers	273'947.39	
1'180'000.--	437	Amendes	2'444'549.46	
<u>5'665'000.--</u>	45	PARTICIPATIONS & REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	<u>4'350'678.68</u>	<u>(-) 23.20%</u>
5'665'000.--	452	Participation des communes	4'350'678.68	
<u>7'265'000.--</u>		TOTAL DES REVENUS	<u>7'225'729.81</u>	<u>(-) 0.54%</u>

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

III. TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS POUR L'ANNEE 2014

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 31.12.2013	Dépenses 2014	Investiss. au 31.12.2014	Amortissement total au 31.12.2013	Amortiss. budgétaires 2014	Amortissement total au 31.12.2014	Investiss. nets à amortir au 31.12.2014
ASSOCIATION DE POLICE LAVAUX	<u>1'289'000</u>	<u>1'262'280</u>		<u>1'262'280</u>	<u>377'489</u>	<u>163'291</u>	<u>540'780</u>	<u>721'500</u>
609. CORPS DE POLICE	1'289'000	1'262'280		1'262'280	377'489	163'291	540'780	721'500
Reprise équipement police de Lutry au 01.02.11	PM 4/2011	854'000	854'000	854'000	170'000	85'000	255'000	599'000
Reprise équipement police de Lutry au 01.01.12	PM 11/2011	183'000	175'000	175'000	35'000	17'500	52'500	122'500
Achat 2 nouveaux véhicules en 2012	ORD 2012	126'000	128'357	128'357	85'500	42'857	128'357	
Achat équipement 4 aspirants + 2 gilets lourds	ORD 2012	70'000	49'489	49'489	49'489		49'489	
Achat pistolet radar + programme informatique	PM 03/2012	56'000	55'434	55'434	37'500	17'934	55'434	

IV. BILAN DE L'APOL

ACTIF

Au 31.12.2013

1'057'348.29

2'173.50

1'055'174.79

81'280.20

81'280.20

47'971.95

47'971.95

884'790.85

884'790.85

2'071'391.29

910

9100

9101

9102

911

9110

9111

9115

9119

913

9139

914

9146

Disponibilités

Caisse

Compte de chèques postaux

Compte bancaire BCV

Débiteurs et comptes-courants

Avoirs - Fonds et fondations

Comptes-courants débiteurs

Autres débiteurs

Autres créances

Actifs transitoires

Autres actifs transitoires

Investissements du patrimoine administratif

Mobilier, machines et véhicules à amortir

Total de l'Actif du bilan

Au 31.12.2014

1'280'151.90

4'438.90

1'275'057.00

656.00

73'136.30

73'136.30

357'216.30

357'216.30

721'500.00

721'500.00

2'432'004.50

IV. BILAN DE L'APOL

PASSIF

<u>Au 31.12.2013</u>			<u>Au 31.12.2014</u>
<u>1'983'009.59</u>	920	Engagements courants	<u>2'407'333.65</u>
1'396'326.17	9200	Créanciers	1'095'354.07
586'683.42	9206	Comptes-courants créanciers	1'311'979.58
<u>83'000.00</u>	922	Emprunts publics	<u>0.00</u>
83'000.00	9223		0.00
<u>5'381.70</u>	925	Passifs transitoires	<u>24'670.85</u>
5'381.70	9259	Autres passifs transitoires	24'670.85
<u>2'071'391.29</u>		Total du Passif du bilan	<u>2'432'004.50</u>

V. CONCLUSION

Fondées 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,
- Oui le rapport de la Commission des finances,

DECIDE :

- d'approuver tel que présenté le rapport des comptes de l'exercice 2014 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 2014

Approuvé en séance du CODIR du 5 mars 2015

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président :

Le Secrétaire :



C. Monod

E. Chollet