



Comptes 2017

Au Conseil intercommunal de l'"Association Police Lavaux"

PREAVIS MUNICIPAL N° 1/2018 - COMPTES 2017

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 2017 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 2017 qui se solde par un coût net à répartir entre les communes partenaires de **Fr. 4'919'100.21** supérieur de Fr. 431'383.76 (+ 9%) aux coûts nets 2016 (Fr. 4'487'716.45).

Cependant, en comparaison au budget 2017 qui prévoyait un coût net à répartir entre les communes de Fr. 5'548'000.-, les comptes 2017 représentent une « économie » budgétaire de Fr. 628'899.79 (-11 %).

Cette « économie » budgétaire provient, d'une part, de l'encaissement de recettes supplémentaires pour plus de Fr. 500'000.- et, d'autre part, de charges inférieures de Fr. 128'000.- aux prévisions budgétaires.

A nouveau, l'essentiel des recettes supplémentaires provient de l'encaissement d'amendes supérieur de Fr. 376'000.- aux prévisions qui avaient été estimées avec prudence.

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

- de charges de personnel inférieures de Fr. 108'000.- aux estimations budgétaires,
- d'achat d'équipement de bureau et de matériel spécialisé inférieures de Fr. 122'000.- aux estimations budgétaires suite au report ou à l'abandon de certaines dépenses,

compensé en partie par une allocation annuelle non prévue au budget de Fr. 100'000.- au fds de renouvellement du matériel informatique, équipement personnel police et véhicules, suite à la décision du CODIR de mars 2017.

Durant l'année 2017, l'effectif global a augmenté sensiblement par rapport à 2016 passant de 43.7 EPT au 31 décembre 2016 à 45.6 EPT au 31 décembre 2017, représentant une augmentation de 1.9 EPT supplémentaire.

Cependant, un effectif 47.2 ETP était prévu au budget 2017 qui, bien qu'il ait été atteint en cours d'année, n'a pas pu être maintenu au 31 décembre 2017 en raison de départs en fin d'année non renouvelés de suite.

L'effectif du personnel compte toutefois 7 nouveaux collaborateurs engagés durant l'année 2017 et 2 départs.

APERÇU DES COMPTES 2017

Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement 2017 s'élèvent à **Fr. 7'800'146.75** (7'269'256.17 en 2016) contre Fr. 7'929'000.- au budget 2017 (- Fr. 128'853.25) et peuvent être considérées comme globalement bien maîtrisées.

Elles se résument de la manière suivante :

- Fr. 6'308'000.- relatives aux charges de personnel correspondant à un effectif final au 31.12.17 de 45.6 ETP.
- Fr. 1'288'000.- relatives aux autres charges de fonctionnement, dont les plus importantes, proviennent :
 - pour Fr. 504'000.- d'achat de mobilier, matériel et véhicules,
 - pour Fr. 255'000.- de coût de location des locaux de police,
 - pour Fr. 286'000.- 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 2017 s'élèvent à **Fr. 2'881'046.54** (Fr. 2'781'539.72 en 2016) contre Fr. 2'381'000 prévues au budget représentant un excédent budgétaire de Fr. 500'046.54.

Cet écart budgétaire est à nouveau essentiellement dû à l'encaissement d'amendes radars pour plus de 1.7 million contre 1.2 million prévu au budget, représentant à lui seul l'excédent budgétaire.

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

Le coût net réparti entre l'ensemble des communes s'élève pour 2017 à **Fr. 4'919'100.21** contre Fr. 4'487'716.45 en 2016. Il est réparti en fonction des critères effectifs 2017 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 01.01.17,
- le nombre de manifestations 2017,
- le type de territoire,
- le nombre d'interventions 2017.

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 2017		BUDGET 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60. ADMINISTRATION	366'487.95		370'000	
600. AUTORITES ET PRESTATIONS	102'947.25		94'000	
601. CONCIERGERIE	18'589.00		28'000	
602. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE LUTRY	203'308.25		206'000	
603. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	31'196.70		30'000	
604. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CULLY	10'446.75		12'000	
61. CORPS DE POLICE	7'433'658.80	2'881'046.54	7'559'000	2'381'000
611. ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	7'433'658.80	2'881'046.54	7'559'000	2'381'000
62. REPARTITION DES COÛTS NETS		4'919'100.21		5'548'000
622. REPARTITION DES COÛTS NETS "APOL-LAVAUX"		4'919'100.21		5'548'000
TOTAUX	<u>7'800'146.75</u>	<u>7'800'146.75</u>	<u>7'929'000</u>	<u>7'929'000</u>

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	7'800'146.75	7'800'146.75	7'929'000.00	7'929'000.00	7'269'256.17	7'269'256.17
60	ADMINISTRATION	366'487.95		370'000.00		350'676.05	
600	AUTORITES	102'947.25		94'000.00		93'189.70	
600.3001	*CODIR - RETRIBUTIONS	21'480.00		18'000.00		15'150.00	
600.3003	CONSEIL INTERCOMMUNAL - JETONS PRESENCE	3'740.00		4'000.00		3'680.00	
600.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	2'129.05		1'000.00		656.55	
600.3090	FRAIS DIVERS REPAS ET MANIFESTATIONS	20'818.20		16'000.00		18'653.15	
600.3185	HONORAIRES REVISIONS DES COMPTES	3'780.00		4'000.00		4'050.00	
600.3189	PRESTATIONS RH + BC DE COMMUNE DE LUTRY	51'000.00		51'000.00		51'000.00	
601	CONCIERGERIE	18'589.00		28'000.00		20'975.10	
601.3011	TRAITEMENTS DES CONCIERGES	12'454.85		16'000.00		11'929.65	
601.3030	COTISATIONS AVS/AC/AF	1'087.60		2'000.00		1'032.00	
601.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	25.15		0.00		40.75	
601.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL DE NETTOYAGE	0.00		3'000.00		230.40	
601.3133	FOURNITURES DE NETTOYAGE	5'021.40		7'000.00		7'742.30	
602	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE LUTRY	203'308.25		206'000.00		203'950.00	
602.3120	POSTE DE LUTRY - EAU, ELECTRICITE	14'116.80		16'000.00		14'604.95	
602.3124	POSTE DE LUTRY - ACHAT COMBUSTIBLE	6'723.45		6'000.00		6'877.05	
602.3150	POSTE DE LUTRY - ENTR. INSTALL. TECHN	1'188.00		3'000.00		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	31'196.70		30'000.00		29'061.25	
603.3120	POSTE DE CHEXBRES - EAU, ELECTRICITE	1'015.35		1'000.00		1'113.85	
603.3124	POSTE DE CHEXBRES - FRAIS DE CHAUFFAGE	1'568.25		2'000.00		1'465.35	
603.3150	POSTE DE CHEXBRES - ENTR. INSTALL. TECHN	3'533.10		2'000.00		1'402.05	
603.3161	POSTE DE CHEXBRES - LOYER	25'080.00		25'000.00		25'080.00	
604	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE RIEUX	10'446.75		12'000.00		3'500.00	
604.3150	*POSTE DE RIEUX - ENTR. COURANT ET INSTAL	4'446.75		0.00		0.00	
604.3161	*POSTE DE RIEUX - LOYER	6'000.00		12'000.00		3'500.00	

*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	<u>21'480.00</u>
	Augmentation des rétributions du CODIR, issue de séances plus nombreuses que prévu liées notamment à la révision des statuts du personnel et aux sollicitations de la Commission du personnel.	
604.3150	POSTE DE RIEX - ENTR. COURANT ET INSTALLATIONS	<u>4'446.75</u>
	Ce nouveau compte a été créé dans le courant de l'année suite au déménagement du poste de Cully à celui de Rieux. Rien n'avait été prévu dans le cadre de l'élaboration du budget 2017 à cet effet.	
604.3161	POSTE DE RIEX - LOYER	<u>6'000.00</u>
	Le coût de location du poste de Rieux, plus petit que prévu, est inférieur de moitié par rapport à ce qui avait été porté au budget.	

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
61	CORPS DE POLICE	7'433'658.80	2'881'046.54	7'559'000.00	2'381'000.00	6'918'580.12	2'781'539.72
611	ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	7'433'658.80	2'881'046.54	7'559'000.00	2'381'000.00	6'918'580.12	2'781'539.72
611.3011	*TRAITEMENTS	4'792'146.85		4'885'000.00		4'549'659.45	
611.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	409'848.70		417'000.00		395'298.25	
611.3040	CAISSE DE PENSIONS	765'260.15		791'000.00		727'227.95	
611.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	36'261.25		48'000.00		44'516.95	
611.3060.01	VEHICULES PRIVES	36'699.15		40'000.00		36'331.80	
611.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	13'348.00		15'000.00		13'376.40	
611.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS	32'618.85		35'000.00		30'029.35	
611.3091	*FORMATION PROFESSIONNELLE	160'425.80		128'000.00		92'555.75	
611.3101	IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU	35'860.30		60'000.00		32'033.68	
611.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	29'884.00		35'000.00		31'544.70	
611.3111	ACHAT MOBILIER, MATERIEL	26'570.15		30'000.00		9'952.25	
611.3115	*ACHAT ET LOCATION DE VEHICULES	47'390.00		50'000.00		89'124.80	
611.3116.01	EQUIPEMENT PERSONNEL DE POLICE	98'562.50		100'000.00		96'678.54	
611.3116.021	RESEAU DE LIAISON RADIO - LICENCES	52'736.20		60'000.00		43'390.20	
611.3116.022	RESEAU DE LIAISON RADIO-AQUISITIONS- REPARATIONS	13'456.20		30'000.00		10'038.05	
611.3116.023	RESEAU DE LIAISON RADIO-MAINTENANCE	0.00		3'000.00		1'890.00	
611.3116.031	INFORMATIQUE - PRESTATIONS INFORMATICIEN + COUTS PREST. EXTERNES - DEVELOPPEMENT	84'942.35		80'000.00		42'787.08	
611.3116.032	*INFORMATIQUE - ACQUISITIONS+REPARATIONS	105'850.65		96'000.00		36'054.47	
611.3116.033	*INFORMATIQUE - COUTS ANNUELS MAINTENANCE ET LICENCES	75'135.70		134'000.00		57'305.40	
611.3124	ACHAT ESSENCE, CARBURANT	30'485.95		40'000.00		29'097.25	
611.3139	ACHAT DE MUNITIONS	0.00		3'000.00		0.00	
611.3143	SIGNALISATION ROUTIERE - FONCTIONNEMENT	18'822.95		15'000.00		9'985.85	
611.3151	*ENTRETIEN MOBILIER & INST. TECHNIQUES	59'222.70		60'000.00		7'818.25	
611.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	30'707.52		50'000.00		42'377.61	
611.3161	LOCATION FOURRIERE POUR VEHICULES ET DEPOT MATERIEL	26'255.45		25'000.00		25'875.20	
611.3163	LOCATIONS PHOTOCOP./SCANNERS/IMPRIMANTES	16'669.91		20'000.00		19'129.59	
611.3180	MISE EN OEUVRE LOPV	24'152.80		26'000.00		21'805.00	
611.3181	FRAIS DE PORTS, CCP	63'264.23		50'000.00		53'884.45	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

611.3011	TRAITEMENTS	<u>4'792'146.85</u>
	L'écart budgétaire de plus de Fr. 93'000.-- sur ce poste est essentiellement dû aux économies réalisées entre les départs et les réengagements non effectués dans l'immédiat. Deux postes liés et des départs en fin d'année 2017 étaient d'ailleurs toujours vacants au 31 décembre 2017.	
611.3091	FORMATION PROFESSIONNELLE	<u>160'425.80</u>
	<u>Coûts prévus au budget</u>	
	- Frais de formation de 2 aspirants de police	110'000.00
	- Cours administratifs	4'231.80
	- Cours à l'institut suisse de police	11'493.00
	- Formations diverses	10'701.00
	<u>Coûts non prévus au budget</u>	
	- Frais de formation de deux assistants de sécurité publique	13'000.00
	- Séminaire sur le thème de la communication	6'000.00
	- Remboursement d'une dédite, suite à l'engagement d'un nouveau collaborateur	5'000.00
611.3115	ACHAT ET LOCATION DE VEHICULES	<u>47'390.00</u>
	Remplacement d'un véhicule bandalisé.	47'390.00
611.3116 032	INFORMATIQUE-ACQUISITIONS+REPARATIONS	<u>105'850.65</u>
	- Acquisition d'une nouvelle licence d'exploitation pour le service d'aide à l'engagement (SAE)	68'558.40
	- Remplacement de PC	19'190.65
	- Remplacement du central téléphonique	9'928.20
	- Remplacement de portables pour le personnel civil	3'603.00
	- Acquisition d'un système cinémométrique laser	1'650.00
	- Achat divers	2'920.40
611.3116 033	INFORMATIQUE-COÛTS ANNUELS MAINTENANCE ET LICENCES	<u>75'135.70</u>
	Le budget prévoyait un montant de Fr. 64'000.- relatif aux frais de maintenance de la nouvelle licence d'exploitation pour le service d'aide à l'engagement (SAE). Cette licence ayant été acquise à la fin de l'année 2017, elle n'a par conséquent pas généré de frais de maintenance durant l'année.	
611.3151	ENTRETIEN MOBILIER & INST. TECHNIQUES	<u>59'222.70</u>
	- Coût de sécurisation des locaux de Lutry	44'283.00
	- Coût d'entretien courant du poste de Lutry	10'988.00
	- Coût d'entretien courant du poste de Riex	3'000.00
	- Coût d'entretien courant du poste de Chexbres	951.70

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
611.3182	FRAIS DE TELEPHONES	33'519.40		30'000.00		30'965.10	
611.3183	FRAIS COMMISSIONS CARTES	124.93		0.00		99.62	
611.3185.01	FRAIS DE POURSUITE	33'543.62		30'000.00		44'032.43	
611.3185.02	PRESTATIONS AUXILIAIRES DE CIRCULATION	21'158.85		30'000.00		20'899.75	
611.3185.03	*HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES	36'571.64		20'000.00		18'893.45	
611.3186	PRIMES D'ASSURANCES	19'129.55		20'000.00		20'668.65	
611.3301	DEFALCATION DEBITEURS DIVERS	532.50		0.00		752.85	
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	
611.3809	ALLOCATION PROV. POUR DEBITEURS DOUTEUX					30'000.00	
611.4064	IMPOT SUR LES APPAREILS AUTOMATIQUES						100.00
611.4101	PERMISSIONS DE CAFE,		5'900.00		5'000.00		5'150.00
611.4313	ENCAISSEMENT "TAXES ET EMOLUMENTS"		37'642.30		45'000.00		38'686.00
611.4319	POLICE ADMINISTRATIVE		56'839.10		75'000.00		74'032.00
611.4352	VENTES IMPRIMES, REGLEMENTS, CARTES A GRATTER,...		2'750.00		2'000.00		3'310.50
611.4354	VENTE VEHICULES+MATERIEL D'OCCASION		5'340.00		2'000.00		6'685.00
611.4356	REFACTURATION PRESTATIONS A DES TIERS		35'466.20		50'000.00		27'838.15
611.4360	*REMB. - APG - LAA...+ RETROC PRIMES ASS.		122'877.70		25'000.00		87'375.30
611.4361.01	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/LUTRY		87'148.15		90'000.00		94'531.90
611.4361.02	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/CHEXBRES		3'696.50		6'000.00		4'153.85
611.4361.03	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/RIVAZ		1'117.40		3'000.00		1'058.80
611.4361.04	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/ST-SAPHORIN		7'146.55		15'000.00		14'565.40
611.4361.05	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/PUIDOUX		151.00		3'000.00		513.50
611.4361.11	REFACT. PREST. POLICE S/BOURG-EN-LAVAU		86'818.10		70'000.00		72'736.40
611.4362	REMBOURSEMENTS DIVERS		40'057.90		25'000.00		72'210.62
611.4370.01	AMENDES DE STATIONNEMENT ET CIRCULATION		582'404.82		700'000.00		521'107.11
611.4370.03	AMENDES RADAR		1'698'918.06		1'200'000.00		1'731'729.60
611.4371	DEFENSE PUBLIQUE		38'586.02		30'000.00		14'260.96
611.4372	REGLEMENT DE POLICE		21'186.74		35'000.00		11'494.63
611.4801	*PRELE.FDS RENOUV MAT. INFO+EQUIP.+VEHIC.		47'000.00		0.00		0.00

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

611.3185	03 HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES	<u>36'571.64</u>
	<p>Ce poste comprend un montant de Fr. 20'000.-- non prévu au budget relatif à des indemnités versées dans le cadre d' une affaire judiciaire.</p>	
611.3801	ALLOC. FDS RENOUVELLEMENT MATERIEL INFORMATIQUE, EQUIPEMENT, VEHICULE	<u>100'000.00</u>
	<p>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.</p>	
611.4360	REMBOURSEMENT APG - LAA + RETROCESSION PRIMES ASSURANCES	<u>122'877.70</u>
	<p>Le budget 2017 prévoyait un montant de Fr. 25'000.-- relatif aux remboursement 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 ainsi qu'à l'encaissement d'indemnités journalières suite à un arrêt de travail de longue durée.</p>	
611.4801	PRELEVEMENT FONDS DE RENOUVELLEMENT DU MATERIEL INFORMATIQUE, EQUIPEMENT, VEHICULE	<u>47'000.00</u>
	<p>Couverture de la charge relative au remplacement du véhicule banalisé par un prélèvement sur ce fonds de renouvellement constitué à cet effet.</p>	

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	REPARTITION DES COÛTS NETS		4'919'100.21		5'548'000.00		4'487'716.45
622	REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES DE L'APOL		4'919'100.21		5'548'000.00		4'487'716.45
622.4521.01	PART. COMMUNE LUTRY AUX COÛTS NETS		3'143'596.21		3'525'000.00		2'860'957.45
622.4521.02	PART. COMMUNE CHEXBRES AUX COÛTS NETS		302'876.00		339'000.00		287'552.00
622.4521.03	PART. COMMUNE RIVAZ AUX COÛTS NETS		34'914.00		41'000.00		33'511.00
622.4521.04	PART. COMMUNE ST-SAPHORIN AUX COÛTS NETS		48'831.00		62'000.00		48'418.00
622.4521.05	PART. COMMUNE PUIDOUX AUX COÛTS NETS		352'799.00		407'000.00		315'554.00
622.4521.11	PART. BOURG-EN-LAVAUZ AUX COÛTS NETS		1'036'084.00		1'174'000.00		941'724.00

622 .COMPARAISON DE LA REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES SELON BUDGET ET COMPTES 2017

Exercice 2017 - répartition selon clé de répartition effective en fonction des données 2017

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.17 Population en %	9888 46.978 %	5'296 25.162 %	2235 10.619 %	357 1.696 %	398 1.891 %	2874 13.655 %	21'048 100.000 %
Manif / CPO / 2017 Manifestations en %	365 32.244 %	365 32.244 %	217 19.170 %	31 2.739 %	67 5.919 %	87 7.686 %	1'132 100.000 %
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 2017 Interventions en %	1667 52.537 %	765 24.110 %	218 6.870 %	55 1.733 %	73 2.301 %	395 12.449 %	3'173 100.000 %
Moyenne pondérée	63.906 %	21.062 %	6.157 %	0.710 %	0.993 %	7.172 %	100.000 %
Coût de fonctionnement brut	4'984'753	1'642'904	480'267	55'363	77'431	559'428	7'800'147
(-) recettes de fonctionnement	-1'841'158	-606'820	-177'390	-20'449	-28'600	-206'629	-2'881'047
= Coût de fonctionnement net 2017 (- recettes)	3'143'596	1'036'084	302'876	34'914	48'831	352'799	4'919'100

budget 2017 - répartition selon *clé de répartition effective en fonction des données 2015

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.15 Population en %	9648 46.949 %	5'184 25.226 %	2180 10.608 %	345 1.679 %	378 1.839 %	2815 13.698 %	20'550 100.000 %
Manif / CPO / 2015 Manifestations en %	365 32.853 %	365 32.853 %	179 16.112 %	30 2.700 %	84 7.561 %	88 7.921 %	1'111 100.000 %
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 2015 Interventions en %	1595 46.058 %	861 24.863 %	321 9.269 %	83 2.397 %	98 2.830 %	505 14.583 %	3'463 100.000 %
Moyenne pondérée	63.532 %	21.164 %	6.113 %	0.745 %	1.116 %	7.331 %	100.000 %
Coût de fonctionnement brut	5'037'429	1'678'080	484'730	59'033	88'450	581'279	7'929'000
(-) recettes de fonctionnement	-1'512'690	-503'911	-145'560	-17'727	-26'561	-174'552	-2'381'000
= Coût de fonctionnement net budget 2017	3'524'739	1'174'169	339'170	41'306	61'889	406'726	5'548'000
= Coût de fonctionnement net budget 2017 arrondi	3'525'000	1'174'000	339'000	41'000	62'000	407'000	5'548'000
Ecart entre budget/comptes à ristourner	-381'404	-137'916	-36'124	-6'086	-13'169	-54'201	-628'899

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. CHARGES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2016	Budget 2017	3	<u>CHARGES</u>	Comptes 2017	Evolution en % s/budget
<u>5'940'138.00</u>	<u>6'416'000.--</u>	30	AUTORITES ET PERSONNEL	<u>6'308'343.60</u>	(-) 1.68%
18'830.00	22'000.--	300	Autorités et commissions	25'220.00	
4'561'589.10	4'901'000.--	301	Personnel administratif et d'exploitation	4'804'601.70	
396'986.80	420'000.--	303	Assurances sociales	413'065.35	
727'227.95	791'000.--	304	Caisse de pensions et de prévoyance	765'260.15	
44'557.70	48'000.--	305	Assurances accidents et maladie	36'286.40	
79'737.55	90'000.--	306	Indemnités et remboursement de frais	82'666.00	
111'208.90	144'000.--	309	Autres charges des autorités et du personnel	181'244.00	
<u>1'095'865.32</u>	<u>1'410'000.--</u>	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	<u>1'288'770.65</u>	(-) 8.60%
63'578.38	95'000.--	310	Imprimés et fournitures de bureau	65'744.30	
387'451.19	586'000.--	311	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	504'643.75	
53'158.45	65'000.--	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	53'909.80	
7'742.30	10'000.--	313	Autres fournitures et marchandises	5'021.40	
9'985.85	15'000.--	314	Entretien immeubles, routes, territoires	18'822.95	
52'785.91	115'000.--	315	Entretien d'objets mobiliers, installations techniques	99'098.07	
254'864.79	263'000.--	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	255'285.36	
266'298.45	261'000.--	318	Honoraires et prestations de services	286'245.02	
0.00	0.--	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	0.00	
<u>0.00</u>	<u>0.--</u>	32	INTERETS PASSIFS	<u>0.00</u>	
0.00	0.--	321	Intérêts des dettes à court terme	0.00	
<u>7'036'003.32</u>	<u>7'826'000.--</u>		<u>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</u>	<u>7'597'114.25</u>	(-) 2.92%
<u>103'252.85</u>	<u>103'000.--</u>	33	AMORTISSEMENTS	<u>103'032.50</u>	
752.85	0.--	330	Amortissements du patrimoine financier(pertes s/débiteurs)	532.50	
102'500.00	103'000.--	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	102'500.00	
<u>130'000.00</u>	<u>0.--</u>	38	RESERVES ET FINANCEMENTS SPECIAUX	<u>100'000.00</u>	
130'000.00	0.--	380	Attributions fonds réserve et renouvellement	100'000.00	
0.00	0.--	381	Attributions aux financements spéciaux	0.00	
<u>233'252.85</u>	<u>103'000.--</u>		<u>TOTAL AMORTISSEMENTS ET RESERVES</u>	<u>203'032.50</u>	
<u>7'269'256.17</u>	<u>7'929'000.--</u>		TOTAL DES CHARGES	<u>7'800'146.75</u>	(-) 1.63%

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2016	Budget 2017	4	<u>REVENUS</u>	Comptes 2017	Evolution en % s/budget
<u>100.00</u>	<u>0.--</u>	40	IMPÔTS	<u>0.00</u>	
100.00	0.--	406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	0.00	
<u>5'150.00</u>	<u>5'000.--</u>	41	PATENTES, CONCESSIONS	<u>5'900.00</u>	(+) 18.00%
5'150.00	5'000.--	410	Patentes	5'900.00	
<u>2'776'289.72</u>	<u>2'376'000.--</u>	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUIT DES VENTES	<u>2'875'146.54</u>	(+) 21.01%
112'718.00	120'000.--	431	Emoluments	94'481.40	
37'833.65	54'000.--	435	Ventes et prestations de service	43'556.20	
347'145.77	237'000.--	436	Remboursement de tiers	349'013.30	
2'278'592.30	1'965'000.--	437	Amendes	2'341'095.64	
0.00	0.--	438	Prélèvement fds renouvellement matériel info+équip.+véhic.	47'000.00	
<u>4'487'716.45</u>	<u>5'548'000.--</u>	45	PARTICIPATIONS & REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	<u>4'919'100.21</u>	(-) 11.34%
4'487'716.45	5'548'000.--	452	Participation des communes	4'919'100.21	
<u>7'269'256.17</u>	<u>7'929'000.--</u>		TOTAL DES REVENUS	<u>7'800'146.75</u>	(-) 1.63%

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

III. TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENTS

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS POUR L'ANNEE 2017

Référence	DEPENSES				RECETTES			SOLDE
	Crédits devisés	Investiss. au 31.12.2016	Dépenses 2017	Investiss. au 31.12.2017	Amortissement total au 31.12.2016	Amortiss. budgétaires 2017	Amortissement total au 31.12.2017	<i>Investiss. nets à amortir au 31.12.2017</i>
ASSOCIATION DE POLICE LAVAUX	<u>1'037'000</u>	<u>1'029'000</u>		<u>1'029'000</u>	<u>512'500</u>	<u>102'500</u>	<u>615'000</u>	<u>414'000</u>
609. CORPS DE POLICE	1'037'000	1'029'000		1'029'000	512'500	102'500	615'000	414'000
Reprise équipement police de Lutry au 01.02.11	PM 4/2011	854'000	854'000	854'000	425'000	85'000	510'000	344'000
Reprise équipement police de Lutry au 01.01.12	PM 11/2011	183'000	175'000	175'000	87'500	17'500	105'000	70'000

IV. BILAN DE L'APOL

ACTIF

<u>Au 31.12.2016</u>			<u>Au 31.12.2017</u>
594'032.58	910	Disponibilités	499'641.16
5'161.95	9100	Caisse	5'697.05
588'136.83	9101	Compte de chèques postaux	492'615.11
733.80	9102	Compte bancaire BCV	1'329.00
157'128.05	911	Débiteurs et comptes-courants	161'316.20
299.90	9110	Avoirs - Fonds et fondations	
156'828.15	9111	Comptes-courants débiteurs	161'316.20
	9115	Autres débiteurs	
	9119	Autres créances	
548'397.12	913	Actifs transitoires	558'445.19
548'397.12	9139	Autres actifs transitoires	558'445.19
516'500.00	914	Investissements du patrimoine administratif	414'000.00
516'500.00	9146	Mobilier, machines et véhicules à amortir	414'000.00
1'816'057.75		Total de l'Actif du bilan	1'633'402.55

IV. BILAN DE L'APOL

PASSIF

<u>Au 31.12.2016</u>			<u>Au 31.12.2017</u>
1'651'304.20	920	Engagements courants	1'436'061.05
851'176.15	9200	Créanciers	809'740.96
800'128.05	9206	Comptes-courants créanciers	626'320.09
	922	Emprunts publics	0.00
	9223		0.00
34'753.55	925	Passifs transitoires	14'341.50
12'021.50	9259	Autres passifs transitoires	14'341.50
130'000.00	928	Financements spéciaux et fonds de réserve	183'000.00
30'000.00	9282	Fonds de réserve - provision pour débiteurs douteux	30'000.00
100'000.00	9282	Fonds de renouvellement pour matériel info+ équip+véhicule	153'000.00
1'816'057.75		Total du Passif du bilan	1'633'402.55

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 2017 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 2017

Approuvé en séance du CODIR du 8 mars 2018

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président :



J.-P. Demierre



Le Secrétaire :



E. Chollet