



Comptes 2016

Au Conseil intercommunal de l'"Association Police Lavaux"

PREAVIS MUNICIPAL N° 1/2017 - COMPTES 2016

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 2016 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'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 2016 qui se solde par un coût net à répartir entre les communes partenaires de **Fr. 4'487'716.45** inférieur de Fr. 193'514.58 aux coûts nets 2015 (Fr. 4'681'231.03).

En comparaison au budget 2016 qui prévoyait un coût net à répartir entre les communes de Fr. 5'288'000.-, les comptes 2016 représentent une « économie » budgétaire de Fr. 800'283.55 (-15 %).

Cette « économie » budgétaire provient, d'une part, de l'encaissement de recettes supplémentaires pour plus de Fr. 526'000.- et, d'autre part, de charges inférieures de Fr. 274'000.- aux prévisions budgétaires.

A nouveau, l'essentiel des recettes supplémentaires provient de l'encaissement d'amendes supérieur de Fr. 414'000.- aux prévisions.

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

- de charges de personnel inférieures de Fr. 183'000.- aux estimations budgétaires
- d'achat d'équipement de bureau et de matériel spécialisé inférieures de Fr. 153'000.- aux estimations budgétaires suite au report ou à l'abandon de certaines dépenses jugées non indispensables.

Compensé en partie par une allocation annuelle de Fr. 100'000.- au fds de renouvellement du matériel informatique, équipement personnel police et véhicules.

Durant l'année 2016, l'effectif global est demeuré relativement stable par rapport à 2015 passant de 43.6 EPT au 31 décembre 2015 à 43.7 EPT au 31 décembre 2016, représentant une augmentation de 0.1 EPT supplémentaire principalement due au renforcement du personnel administratif.

L'effectif relatif au personnel de terrain n'a quant à lui que très peu évolué durant l'année 2016, même si compte tenu des nombreuses mutations, cet effectif compte plus de 6 nouveaux collaborateurs engagés durant l'année 2016.

L'effectif réel au 31 décembre 2016 représentant 43.7 EPT est inférieur de 0.7 EPT à l'effectif prévu au budget 2016 de 44.4 EPT .

APERÇU DES COMPTES 2016

Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement 2016 s'élèvent à **Fr. 7'269'256.17** contre Fr. 7'543'000.- au budget 2016 (- Fr. 273'743.83) et peuvent être considérées comme globalement bien maîtrisées.

Elles se résument de la manière suivante :

- Fr. 5'940'000.- relatives aux charges de personnel correspondant à un effectif final au 31.12.16 de 43.7 ETP.
- Fr. 1'095'000.- relatives aux autres charges de fonctionnement, dont les plus importantes, proviennent :
 - Pour Fr. 387'000.- d'achat de mobilier, matériel et véhicules
 - Pour Fr. 254'000.- de coût de location des locaux de police
 - Pour Fr. 266'000.- d'honoraires et prestations de services effectuées par des tiers
- Fr. 103'000.- relatives aux amortissements obligatoires.
- Fr. 130'000.- d'allocations à divers fonds de réserves et renouvellement

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement 2016 s'élèvent à **Fr. 2'781'539.72** contre Fr. 2'255'000 prévues au budget représentant un excédent budgétaire de Fr. 526'539.72.

Cet écart budgétaire est essentiellement dû à l'encaissement d'amendes radars pour plus de 1.73 million contre 1.1 million prévu au budget, représentant à lui seul une recette supérieure de Fr. 631'000.- aux estimations.

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

Le coût net réparti entre l'ensemble des communes s'élève pour 2016 à **Fr. 4'487'716.45** contre Fr. 4'681'231.03 en 2015. Il est réparti en fonction des critères effectifs 2016 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 01.01.16
- Le nombre de manifestations 2016
- Le type de territoire
- Le nombre d'interventions 2016

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 2016		BUDGET 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60. ADMINISTRATION	350'676.05		371'000	
600. AUTORITES ET PRESTATIONS	93'189.70		94'000	
601. CONCIERGERIE	20'975.10		31'000	
602. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE LUTRY	203'950.00		208'000	
603. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	29'061.25		32'000	
604. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CULLY	3'500.00		6'000	
61. CORPS DE POLICE	6'918'580.12	2'781'539.72	7'172'000	2'255'000
611. ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	6'918'580.12	2'781'539.72	7'172'000	2'255'000
62. REPARTITION DES COÛTS NETS		4'487'716.45		5'288'000
622. REPARTITION DES COÛTS NETS "APOL-LAVAUX"		4'487'716.45		5'288'000
TOTAUX	<u>7'269'256.17</u>	<u>7'269'256.17</u>	<u>7'543'000</u>	<u>7'543'000</u>

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2016

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	7'269'256.17	7'269'256.17	7'543'000	7'543'000	7'124'731.78	7'124'731.78
60	ADMINISTRATION	350'676.05	0.00	371'000	0	349'161.30	0.00
600	AUTORITES	93'189.70	0.00	94'000	0	86'922.00	0.00
600.3001	CODIR - RETRIBUTIONS	15'150.00	0.00	18'000	0	11'540.00	0.00
600.3003	CONSEIL INTERCOMMUNAL - JETONS PRESENCE	3'680.00	0.00	6'000	0	1'822.50	0.00
600.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	656.55	0.00	1'000	0	1'446.40	0.00
600.3090	FRAIS DIVERS REPAS ET MANIFESTATIONS	18'653.15	0.00	15'000	0	17'333.10	0.00
600.3185	*HONORAIRES REVISIONS DES COMPTES	4'050.00	0.00	3'000	0	3'780.00	0.00
600.3189	PRESTATIONS RH + BC DE COMMUNE DE LUTRY	51'000.00	0.00	51'000	0	51'000.00	0.00
601	CONCIERGERIE	20'975.10	0.00	31'000	0	23'177.45	0.00
601.3011	TRAITEMENTS DES CONCIERGES	11'929.65	0.00	20'000	0	15'442.70	0.00
601.3030	COTISATIONS AVS/AC/AF	1'032.00	0.00	2'000	0	1'346.30	0.00
601.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	40.75	0.00	0	0	53.30	0.00
601.3114	ACHATS MACHINES. MATERIEL DE NETTOYAGE	230.40	0.00	2'000	0	0.00	0.00
601.3133	FOURNITURES DE NETTOYAGE	7'742.30	0.00	7'000	0	6'335.15	0.00
602	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE LUTRY	203'950.00	0.00	208'000	0	203'435.45	0.00
602.3120	POSTE DE LUTRY - EAU. ELECTRICITE	14'604.95	0.00	16'000	0	14'559.30	0.00
602.3124	POSTE DE LUTRY - ACHAT COMBUSTIBLE	6'877.05	0.00	8'000	0	6'408.15	0.00
602.3150	POSTE DE LUTRY - ENTR. INSTALL. TECHN	1'188.00	0.00	3'000	0	1'188.00	0.00
602.3161	POSTE DE LUTRY - LOYER	181'280.00	0.00	181'000	0	181'280.00	0.00
603	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	29'061.25	0.00	32'000	0	29'626.40	0.00
603.3120	POSTE DE CHEXBRES - EAU. ELECTRICITE	1'113.85	0.00	2'000	0	1'229.45	0.00
603.3124	POSTE DE CHEXBRES - FRAIS DE CHAUFFAGE	1'465.35	0.00	3'000	0	2'282.85	0.00
603.3150	POSTE DE CHEXBRES - ENTR. INSTALL. TECHN	1'402.05	0.00	2'000	0	1'034.10	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	3500.00	0.00	6'000	0	6'000.00	0.00
604.3161	*POSTE DE CULLY - LOYER	3'500.00	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.

600.3185	HONORAIRES REVISIONS DES COMPTES Augmentation des honoraires inhérente à l'accroissement du volume des pièces comptables à traiter.	<u>4'050.00</u>
604.3161	POSTE DE CULLY LOYER Le poste de Cully n'étant plus adapté aux besoins, il a été décidé de quitter ce local au 31 juillet 2016 et de trouver un nouveau local mieux adapté. Ce nouveau local est en fonction depuis janvier 2017. Par conséquent, aucune location n'a été facturée pour le 2ème semestre 2016.	<u>3'500.00</u>

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2016

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
61	CORPS DE POLICE	6'918'580.12	2'781'539.72	7'172'000	2'255'000	6'775'570.48	2'443'500.75
611	ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	6'918'580.12	2'781'539.72	7'172'000	2'255'000	6'775'570.48	2'443'500.75
611.3011	*TRAITEMENTS	4'549'659.45	0.00	4'675'000	0	4'515'506.45	0.00
611.3012	PERSONNEL INTERIMAIRE	0.00	0.00	0	0	12'954.15	0.00
611.3030	COTISATIONS A.V.S.. A.F.. A.C.	395'298.25	0.00	416'000	0	390'945.80	0.00
611.3040	CAISSE DE PENSIONS	727'227.95	0.00	761'000	0	711'160.74	0.00
611.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	44'516.95	0.00	46'000	0	43'872.95	0.00
611.3060.01	VEHICULES PRIVES	36'331.80	0.00	38'000	0	35'395.45	0.00
611.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	13'376.40	0.00	15'000	0	12'950.40	0.00
611.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS	30'029.35	0.00	25'000	0	34'696.95	0.00
611.3091	FORMATION PROFESSIONNELLE	92'555.75	0.00	85'000	0	78'766.70	0.00
611.3101	*IMPRIMES. FOURNITURES DE BUREAU	32'033.68	0.00	60'000	0	57'441.41	0.00
611.3102	LIVRES. JOURNAUX. DOCUMENTATION. ANNONCES	31'544.70	0.00	26'000	0	31'938.15	0.00
611.3111	*ACHAT MOBILIER. MATERIEL	9'952.25	0.00	30'000	0	31'787.75	0.00
611.3115	ACHAT ET LOCATION DE VEHICULES	89'124.80	0.00	76'000	0	63'490.00	0.00
611.3116.01	EQUIPEMENT PERSONNEL DE POLICE	96'678.54	0.00	100'000	0	59'032.78	0.00
611.3116.021	RESEAU DE LIAISON RADIO - LICENCES	43'390.20	0.00	55'000	0	44'424.20	0.00
611.3116.022	*RESEAU DE LIAISON RADIO-AQUISITIONS- REPARATIONS	10'038.05	0.00	45'000	0	3'358.55	0.00
611.3116.023	RESEAU DE LIAISON RADIO-MAINTENANCE	1'890.00	0.00	10'000	0	1'451.52	0.00
611.3116.031	*INFORMATIQUE - PRESTATIONS INFORMATICIEN + COUTS PREST. EXTERNES - DEVELOPPEMENT	42'787.08	0.00	80'000	0	66'900.36	0.00
611.3116.032	*INFORMATIQUE - ACQUISITIONS+REPARATIONS	36'054.47	0.00	62'000	0	14'752.05	0.00
611.3116.033	INFORMATIQUE - COUTS ANNUELS MAINTENANCE ET LICENCES	57'305.40	0.00	70'000	0	63'156.10	0.00
611.3124	ACHAT ESSENCE. CARBURANT	29'097.25	0.00	40'000	0	33'476.75	0.00
611.3139	ACHAT DE MUNITIONS	0.00	0.00	3'000	0	3'525.00	0.00
611.3143	SIGNALISATION ROUTIERE - FONCTIONNEMENT	9'985.85	0.00	10'000	0	26'317.45	0.00
611.3151	ENTRETIEN MOBILIER & INST. TECHNIQUES	7'818.25	0.00	20'000	0	35'880.95	0.00
611.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	42'377.61	0.00	50'000	0	61'624.24	0.00
611.3161	LOCATION FOURRIERE POUR VEHICULES ET DEPOT MATERIEL	25'875.20	0.00	25'000	0	12'720.00	0.00
611.3163	LOCATIONS PHOTOCOP./SCANNERS/IMPRIMANTES	19'129.59	0.00	24'000	0	18'945.29	0.00
611.3180	MISE EN OEUVRE LOPV	21'805.00	0.00	25'000	0	11'275.00	0.00

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

611.3011	TRAITEMENTS L'écart budgétaire de plus de Fr. 126'000.- sur ce poste est essentiellement due aux économies réalisées entre les départs et arrivées différés durant l'exercice 2016, le départ d'un collaborateur fin 2016 non encore remplacé ainsi que l'interruption de la formation d'un aspirant.	<u>4'549'659.45</u>
611.3101	IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU Le budget 2016 prévoyait un montant de Fr. 20'000.-- pour l'achat de carnets d'amendes d'ordre non effectué.	<u>32'033.68</u>
611.3111	ACHAT MOBILIER, MATERIEL Il avait été prévu un montant de Fr. 15'000.-- pour l'adaptation des locaux de signalisation et d'informatique. Il a été décidé de reporter pour le moment ces travaux.	<u>9'952.25</u>
611.3116 022	RESEAU DE LIAISON RADIO-AQUISITIONS-REPARATIONS Un montant de Fr. 35'000.-- pour le remplacement de dix portables avait été porté au budget, mais cette dépense n'a pas été réalisée.	<u>10'038.05</u>
611.3116 031	INFORMATIQUE-PRESTATIONS INFORMATICIEN+COUT PRESTATIONS EXTERNES - DEVELOPPEMENT Les coûts effectifs pour le développement des logiciels "Epsilon, Epsipour, Digimage" en 2016 a été de Fr. 9'269.10 contre Fr. 30'000.-- prévu au budget.	<u>42'787.08</u>
611.3116 032	INFORMATIQUE-ACQUISITIONS+REPARATIONS Le budget 2016 prévoyait un montant de Fr. 20'000.-- pour le remplacement des PC et portables. Cependant ce matériel n'a été remplacé que très partiellement.	<u>36'054.47</u>

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2016

	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
611.3181	FRAIS DE PORTS. CCP	53'884.45	0.00	50'000	0	43'231.95	0.00
611.3182	FRAIS DE TELEPHONES	30'965.10	0.00	29'000	0	29'333.25	0.00
611.3183	FRAIS COMMISSIONS CARTES	99.62	0.00	0	0	0.00	0.00
611.3185.01	*FRAIS DE POURSUITE	44'032.43	0.00	20'000	0	26'226.30	0.00
611.3185.02	PRESTATIONS AUXILIAIRES DE CIRCULATION	20'899.75	0.00	55'000	0	25'697.30	0.00
611.3185.03	HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES	18'893.45	0.00	20'000	0	51'288.84	0.00
611.3186	PRIMES D'ASSURANCES	20'668.65	0.00	23'000	0	19'525.10	0.00
611.3210	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	0.00	0.00	0	0	20.60	0.00
611.3301	DEFALCATION DEBITEURS DIVERS	752.85	0.00	0	0	0.00	0.00
611.3313	AMORTISSEMENT EQUIPEMENT ET VEHICULE	102'500.00	0.00	103'000	0	102'500.00	0.00
611.3801	*ALLOC.FDS RENOUV MAT. INFO+EQUIP.+VEHIC.	100'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
611.3809	*ALLOCATION PROV. POUR DEBITEURS DOUTEUX	30'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
611.4064	IMPOT SUR LES APPAREILS AUTOMATIQUES	0.00	100.00	0	0	0.00	100.00
611.4101	PERMISSIONS DE CAFE.	0.00	5'150.00	0	7'000	0.00	5'250.00
611.4221	REVENUS DES C/C DE TRESORERIE	0.00	0.00	0	0	0.00	96.65
611.4312	LOTOS. PRESTATIONS DIVERSES	0.00	0.00	0	5'000	0.00	0.00
611.4313	ENCAISSEMENT "TAXES ET EMOLUMENTS"	0.00	38'686.00	0	45'000	0.00	40'408.00
611.4319	*POLICE ADMINISTRATIVE	0.00	74'032.00	0	50'000	0.00	73'801.75
611.4352	VENTES IMPRIMES. REGLEMENTS. CARTES A GRATTER...	0.00	3'310.50	0	2'000	0.00	2'100.00
611.4354	VENTE VEHICULES+MATERIEL D'OCCASION	0.00	6'685.00	0	3'000	0.00	121.00
611.4356	REFACTURATION PRESTATIONS A DES TIERS	0.00	27'838.15	0	55'000	0.00	52'890.20
611.4360	REMB. - APG - LAA..+ RETROC PRIMES ASS.	0.00	87'375.30	0	15'000	0.00	60'675.15
611.4361.01	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/LUTRY	0.00	94'531.90	0	90'000	0.00	83'200.20
611.4361.02	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/CHEXBRES	0.00	4'153.85	0	9'000	0.00	4'074.90
611.4361.03	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/RIVAZ	0.00	1'058.80	0	3'000	0.00	2'196.50
611.4361.04	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/ST-SAPHORIN	0.00	14'565.40	0	13'000	0.00	18'840.25
611.4361.05	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/PUIDOUX	0.00	513.50	0	6'000	0.00	1'047.00
611.4361.11	REFACT. PREST. POLICE S/BOURG-EN-LAVAUZ	0.00	72'736.40	0	77'000	0.00	59'693.30
611.4362	*REMBOURSEMENTS DIVERS	0.00	72'210.62	0	10'000	0.00	15'808.83
611.4370.01	AMENDES DE STATIONNEMENT ET CIRCULATION	0.00	521'107.11	0	700'000	0.00	642'057.82
611.4370.03	AMENDES RADAR	0.00	1'731'729.60	0	1'100'000	0.00	1'336'065.30

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

611.3185	01 FRAIS DE POURSUITE		<u>44'032.43</u>
		Les frais de poursuite ont été supérieurs de Fr. 24'032.43 par rapport à ce que prévoyait le budget 2016 en raison des nombreuses poursuites occasionnées principalement par les amendes non payées.	
611.3801	ALLOCATION FONDS DE RENOUVELLEMENT MATERIEL INFORMATIQUE, EQUIPEMENT PERSONNEL DE POLICE ET VEHICULES		<u>100'000.00</u>
		le CODIR a souhaité constituer à partir de cette année, un fonds de renouvellement du matériel informatique, équipement personnel de police et véhicules dans l'objectif de pouvoir "lisser" ces charges de fonctionnement casuelles sur les différents exercices.	
611.3809	ALLOCATION PROVISION POUR DEBITEURS DOUTEUX		<u>30'000.00</u>
		Par mesure de prudence, il a été décidé d'allouer un montant de Fr. 30'000.- à la provision pour débiteurs douteux en raison de factures ouvertes depuis un certain temps dont les chances d'encaissements sont compromises.	
611.4319	POLICE ADMINISTRATIVE		<u>74'032.00</u>
		Ce poste comprend la rémunération de l'office des poursuites liée aux prestations effectuées par l'APOL dans le cadre des notifications de commandement de payer représentant une somme de Fr. 63'990.-- , nettement supérieure aux estimations.	
611.4362	REMBOURSEMENTS DIVERS		<u>72'210.62</u>
		Ce poste comprend un revenu de Fr. 57'614.80 non prévu au budget relatif à la refacturation de frais engagés durant la formation de collaborateurs qui ont quitté le corps de l'APOL durant l'exercice 2016.	

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2016

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
611.4371	DEFENSE PUBLIQUE	0.00	14'260.96	0	30'000	0.00	19'172.70
611.4372	REGLEMENT DE POLICE	0.00	11'494.63	0	35'000	0.00	25'901.20
62	REPARTITION DES COÛTS NETS	0.00	4'487'716.45	0	5'288'000	0.00	4'681'231.03
622	REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES DE L'APOL	0.00	4'487'716.45	0	5'288'000	0.00	4'681'231.03
622.4521.01	PART. COMMUNE LUTRY AUX COÛTS NETS	0.00	2'860'957.45	0	3'375'000	0.00	2'966'159.03
622.4521.02	PART. COMMUNE CHEXBRES AUX COÛTS NETS	0.00	287'552.00	0	318'000	0.00	282'851.00
622.4521.03	PART. COMMUNE RIVAZ AUX COÛTS NETS	0.00	33'511.00	0	40'000	0.00	34'312.00
622.4521.04	PART. COMMUNE ST-SAPHORIN AUX COÛTS NETS	0.00	48'418.00	0	59'000	0.00	50'755.00
622.4521.05	PART. COMMUNE PUIDOUX AUX COÛTS NETS	0.00	315'554.00	0	385'000	0.00	341'284.00
622.4521.11	PART. BOURG-EN-LAVAUX AUX COÛTS NETS	0.00	941'724.00	0	1'111'000	0.00	1'005'870.00

622 .COMPARAISON DE LA REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES SELON BUDGET ET COMPTES 2016

Exercice 2016 - 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	4'634'212	1'525'416	465'781	54'282	78'428	511'138	7'269'256
(-) recettes de fonctionnement	-1'773'255	-583'692	-178'228	-20'771	-30'010	-195'584	-2'781'540
= Coût de fonctionnement net 2016 (- recettes)	2'860'957	941'724	287'552	33'511	48'418	315'554	4'487'716

Budget 2016 - répartition selon clé de répartition issue des données 2014

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.14 Population en %	9571 47.092 %	5'105 25.118 %	2102 10.342 %	353 1.737 %	375 1.845 %	2818 13.865 %	20'324 100.000 %
Manif / CPO / 2014 Manifestations en %	365 32.706 %	365 32.706 %	186 16.667 %	30 2.688 %	91 8.154 %	79 7.079 %	1'116 100.000 %
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	63.830 %	21.008 %	6.017 %	0.746 %	1.124 %	7.275 %	100.000 %
Coût de fonctionnement brut	4'814'673	1'584'626	453'852	56'279	84'797	548'773	7'543'000
(-) recettes de fonctionnement	-1'439'359	-473'728	-135'680	-16'825	-25'350	-164'057	-2'255'000
= Coût de fonctionnement net (- recettes)	3'375'314	1'110'898	318'171	39'455	59'447	384'716	5'288'000
= Coût de fonctionnement net selon budget (arrondi)	3'375'000	1'111'000	318'000	40'000	59'000	385'000	5'288'000
Ecart entre budget/comptes à ristourner	-514'043	-169'276	-30'448	-6'489	-10'582	-69'446	-800'284

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. CHARGES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2015	Budget 2016	3	<u>CHARGES</u>	Comptes 2016	Evolution en % s/budget
<u>5'885'233.89</u>	<u>6'123'000.--</u>	30	AUTORITES ET PERSONNEL	<u>5'940'138.00</u>	(-) <u>2.99%</u>
13'362.50	24'000.--	300	Autorités et commissions	18'830.00	
4'543'903.30	4'695'000.--	301	Personnel administratif et d'exploitation	4'561'589.10	
393'738.50	419'000.--	303	Assurances sociales	396'986.80	
711'160.74	761'000.--	304	Caisse de pensions et de prévoyance	727'227.95	
43'926.25	46'000.--	305	Assurances accidents et maladie	44'557.70	
83'042.80	78'000.--	306	Indemnités et remboursement de frais	79'737.55	
96'099.80	100'000.--	309	Autres charges des autorités et du personnel	111'208.90	
<u>1'136'977.29</u>	<u>1'317'000.--</u>	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	<u>1'095'865.32</u>	(-) <u>16.79%</u>
89'379.56	86'000.--	310	Imprimés et fournitures de bureau	63'578.38	
348'353.31	530'000.--	311	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	387'451.19	
57'956.50	69'000.--	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	53'158.45	
9'860.15	10'000.--	313	Autres fournitures et marchandises	7'742.30	
26'317.45	10'000.--	314	Entretien immeubles, routes, territoires	9'985.85	
99'727.29	75'000.--	315	Entretien d'objets mobiliers, installations techniques	52'785.91	
244'025.29	261'000.--	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	254'864.79	
261'357.74	276'000.--	318	Honoraires et prestations de services	266'298.45	
0.00	0.--	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	0.00	
<u>20.60</u>	<u>0.--</u>	32	INTERETS PASSIFS	<u>0.00</u>	
20.60	0.--	321	Intérêts des dettes à court terme	0.00	
<u>7'022'231.78</u>	<u>7'440'000.--</u>		<u>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</u>	<u>7'036'003.32</u>	(-) <u>5.43%</u>
<u>102'500.00</u>	<u>103'000.--</u>	33	AMORTISSEMENTS	<u>103'252.85</u>	
0.00	0.--	330	Amortissements du patrimoine financier	752.85	
102'500.00	103'000.--	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	102'500.00	
<u>0.00</u>	<u>0.--</u>	38	RESERVES ET FINANCEMENTS SPECIAUX	<u>130'000.00</u>	
0.00	0.--	380	Attributions fonds réserve et renouvellement	130'000.00	
0.00	0.--	381	Attributions aux financements spéciaux	0.00	
<u>102'500.00</u>	<u>103'000.--</u>		<u>TOTAL AMORTISSEMENTS ET RESERVES</u>	<u>233'252.85</u>	
<u>7'124'731.78</u>	<u>7'543'000.--</u>		TOTAL DES CHARGES	<u>7'269'256.17</u>	(-) <u>3.63%</u>

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2015	Budget 2016	4	<u>REVENUS</u>	Comptes 2016	Evolution en % s/budget
<u>100.00</u>	<u>0.--</u>	40	IMPÔTS	<u>100.00</u>	
100.00	0.--	406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	100.00	
<u>5'250.00</u>	<u>7'000.--</u>	41	PATENTES, CONCESSIONS	<u>5'150.00</u>	(-) <u>26.43%</u>
5'250.00	7'000.--	410	Patentes	5'150.00	
<u>96.65</u>	<u>0.--</u>	42	REVENUS DU PATRIMOINE	<u>0.00</u>	
96.65	0.--	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	0.00	
<u>2'438'054.10</u>	<u>2'248'000.--</u>	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUIT DES VENTES	<u>2'776'289.72</u>	(+) <u>23.50%</u>
114'209.75	100'000.--	431	Emoluments	112'718.00	
55'111.20	60'000.--	435	Ventes et prestations de service	37'833.65	
245'536.13	223'000.--	436	Remboursement de tiers	347'145.77	
2'023'197.02	1'865'000.--	437	Amendes	2'278'592.30	
<u>4'681'231.03</u>	<u>5'288'000.--</u>	45	PARTICIPATIONS & REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	<u>4'487'716.45</u>	(-) <u>15.13%</u>
4'681'231.03	5'288'000.--	452	Participation des communes	4'487'716.45	
<u>7'124'731.78</u>	<u>7'543'000.--</u>		TOTAL DES REVENUS	<u>7'269'256.17</u>	(-) <u>3.63%</u>

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

III. TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENTS

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS POUR L'ANNEE 2016

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 31.12.2016	Dépenses 2016	65.00	Amortissement total au 31.12.2015	Amortiss. budgétaires 2016	Amortissement total au 31.12.2016	Investiss. nets à amortir au 31.12.2016
ASSOCIATION DE POLICE LAVAUX	<u>1'037'000</u>	<u>1'029'000</u>		<u>1'029'000</u>	<u>410'000</u>	<u>102'500</u>	<u>512'500</u>	<u>516'500</u>
609. CORPS DE POLICE	1'037'000	1'029'000		1'029'000	410'000	102'500	512'500	516'500
Reprise équipement police de Lutry au 01.02.11	PM 4/2011	854'000	854'000	854'000	340'000	85'000	425'000	429'000
Reprise équipement police de Lutry au 01.01.12	PM 11/2011	183'000	175'000	175'000	70'000	17'500	87'500	87'500

IV. BILAN DE L'APOL

ACTIF

<u>Au 31.12.2015</u>			<u>Au 31.12.2016</u>
474'171.12	910	Disponibilités	594'032.58
4'333.95	9100	Caisse	5'161.95
469'085.97	9101	Compte de chèques postaux	588'136.83
751.20	9102	Compte bancaire BCV	733.80
129'646.75	911	Débiteurs et comptes-courants	157'128.05
	9110	Avoirs - Fonds et fondations	
	9111	Comptes-courants débiteurs	299.90
129'646.75	9115	Autres débiteurs	156'828.15
	9119	Autres créances	
511'999.05	913	Actifs transitoires	548'397.12
511'999.05	9139	Autres actifs transitoires	548'397.12
619'000.00	914	Investissements du patrimoine administratif	516'500.00
619'000.00	9146	Mobilier, machines et véhicules à amortir	516'500.00
1'734'816.92		Total de l'Actif du bilan	1'816'057.75

IV. BILAN DE L'APOL

PASSIF

<u>Au 31.12.2015</u>			<u>Au 31.12.2016</u>
<u>1'722'795.42</u>	920	Engagements courants	<u>1'651'304.20</u>
988'833.85	9200	Créanciers	851'176.15
733'961.57	9206	Comptes-courants créanciers	800'128.05
<u>0.00</u>	922	Emprunts publics	<u>0.00</u>
0.00	9223		0.00
<u>12'021.50</u>	925	Passifs transitoires	<u>34'753.55</u>
12'021.50	9259	Autres passifs transitoires	34'753.55
	928	Financement spéciaux et fonds de réserves	<u>130'000.00</u>
	9282	Fds de réserve - provision pour débiteurs douteux	130'000.00
<u>1'734'816.92</u>		Total du Passif du bilan	<u>1'816'057.75</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,
- Ouï le rapport de la Commission des finances,

DECIDE :

- d'approuver tel que présenté le rapport des comptes de l'exercice 2016 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 2016

Approuvé en séance du CODIR du 09 mars 2017

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président :



J.-P. Demierre



Le Secrétaire :



E. Chollet