



Comptes 2013

Au Conseil intercommunal de l'"Association Police Lavaux"

PREAVIS MUNICIPAL N° 1/2014 - COMPTES 2013

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 2013 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
♦ Inventaire des dépenses d'investissement	18
IV. BILAN	19-21
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 2013 qui se solde par un coût net à répartir entre les communes partenaires de **Fr. 4'824'814.58** contre Fr. 5'411'000.- prévu au budget représentant une économie budgétaire de Fr. 586'185.42 (-10.83 %).

Cette « économie » budgétaire provient essentiellement de l'encaissement de recettes supplémentaires de Fr. 832'000.- par rapport aux prévisions budgétaires issues en grande partie des recettes d'amendes et notamment des amendes radars.

Quant aux charges de fonctionnement, elles ont été globalement maîtrisées, bien que le comité de direction ait dû engager plus de collaborateurs que prévu initialement au budget afin d'assurer les missions dévolues à l'APOL depuis le 1^{er} janvier 2013, soit la reprise des missions de base de la gendarmerie vaudoise, à l'exception des investigations judiciaires et des brigades spécialisées.

Bien qu'une grande partie des nouveaux collaborateurs aient été engagés durant l'exercice 2012, il a été nécessaire de renforcer encore l'effectif durant l'exercice 2013 par l'engagement de 6 collaborateurs supplémentaires afin d'assurer le travail supplémentaire.

Pour renforcer les unités sur le terrain

- 4 nouveaux policiers en tournus
- 2 aspirants de police qui seront réellement sur le terrain à partir de mars 2014

Pour renforcer la police administrative

- Augmentation du taux d'activité de 20% de la collaboratrice en charge du suivi de l'encaissement des amendes
- Augmentation du taux d'activité de 40% effectué lors du remplacement de la collaboratrice chargée de la police du commerce

L'effectif est par conséquent passé de 36.8 ETP au 31 décembre 2012 à 43.4 ETP au 31 décembre 2013 alors que le budget 2013 prévoyait un effectif global de 40.2 ETP.

APERÇU DES COMPTES 2013

Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement 2013 s'élèvent à **Fr. 6'801'627.93** contre Fr. 6'555'000.- au budget 2013 représentant une charge supplémentaire de Fr. 246'627.93. Toutefois, en comparaison de la demande de crédits supplémentaires 2013 de Fr. 420'000.- qui avait été accordée par le Conseil intercommunal en automne 2013, on constate que le CODIR a réussi à réduire ou a décidé d'abandonner certaines dépenses prévues afin de contenir au maximum les charges globales de fonctionnement.

Elles se résument de la manière suivante :

- Fr. 5'632'000.- relatives aux charges de personnel correspondant à un effectif final au 31.12.13 de 43.4 ETP
- Fr. 1'169'000.- relatives aux autres charges de fonctionnement dont les plus importantes proviennent :
 - Pour Fr. 358'000.- d'achat de mobilier, matériel et véhicules
 - Pour Fr. 209'000.- de coût de location des locaux de police
 - Pour Fr. 193'000.- d'honoraires et prestations de services effectuées par des tiers
 - Pour Fr. 189'000.- d'amortissements obligatoires.

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement 2013 s'élèvent à **Fr. 1'976'813.35** contre Fr. 1'144'000 prévues au budget représentant un excédent budgétaire de Fr. 832'813.35.

Cet écart budgétaire est essentiellement dû à l'encaissement d'amendes pour Fr. 1.67 million soit 803'000.- de plus que budgétisé dont près de 990'000.- sont issus 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 2013 à **Fr. 4'824'814.58** contre Fr. 4'692'846.56 en 2012. Il est réparti en fonction des critères effectifs 2013 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 01.01.13
- Le nombre de manifestations 2013
- Le type de territoire
- Le nombre d'interventions 2013

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. RECAPITULATION DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	COMPTES 2013		BUDGET 2013 + CS	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60. ADMINISTRATION	344'627.75		395'000	0
600. AUTORITES ET PRESTATIONS	79'671.90		109'000	
601. CONCIERGERIE	27'871.70		44'000	
602. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE LUTRY	200'792.85		207'000	
603. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	30'291.30		29'000	
604. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CULLY	6'000.00		6'000	
61. CORPS DE POLICE	6'457'000.18	1'976'813.35	6'580'000	1'144'000
611. ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	6'457'000.18	1'976'813.35	6'580'000	1'144'000
62. REPARTITION DES COÛTS NETS	0.00	4'824'814.58		5'411'000
622. REPARTITION DES COÛTS NETS "APOL-LAVAUX"		4'824'814.58		5'411'000
TOTAUX	<u>6'801'627.93</u>	<u>6'801'627.93</u>	<u>6'975'000</u>	<u>6'555'000</u>



APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2013

		Comptes 2013		Budget 2013 + CS		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	6'801'627.93	6'801'627.93	6'975'000	6'555'000	5'651'868.06	5'651'868.06
60	ADMINISTRATION	344'627.75	0.00	395'000	0	314'789.40	4'853.00
600	AUTORITES	79'671.90	0.00	109'000	0	70'592.15	0.00
600.3001	*CODIR - RETRIBUTIONS	12'725.00	0.00	30'000	0	15'959.70	0.00
600.3003	CONSEIL INTERCOMMUNAL - JETONS PRESENCE	4'941.55	0.00	15'000	0	6'472.45	0.00
600.3030	*COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	4'802.00	0.00	6'000	0	0.00	0.00
600.3090	FRAIS DIVERS REPAS ET MANIFESTATIONS	8'543.35	0.00	10'000	0	0.00	0.00
600.3185	HONORAIRES REVISIONS DES COMPTES	2'160.00	0.00	2'000	0	2'160.00	0.00
600.3189	PRESTATIONS RH + BC DE COMMUNE DE LUTRY	46'500.00	0.00	46'000	0	46'000.00	0.00
601	CONCIERGERIE	27'871.70	0.00	44'000	0	22'209.40	0.00
601.3011	TRAITEMENTS DES CONCIERGES	19'662.15	0.00	30'000	0	14'686.85	0.00
601.3030	COTISATIONS AVS/AC/AF	1'534.50	0.00	2'000	0	1'309.90	0.00
601.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	161.50	0.00	0	0	109.55	0.00
601.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL DE NETTOYAGE	266.20	0.00	6'000	0	15.90	0.00
601.3133	FOURNITURES DE NETTOYAGE	6'247.35	0.00	6'000	0	6'087.20	0.00
602	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE LUTRY	200'792.85	0.00	207'000	0	175'396.95	0.00
602.3120	POSTE DE LUTRY - EAU, ELECTRICITE	14'443.60	0.00	17'000	0	13'100.65	0.00
602.3124	POSTE DE LUTRY - ACHAT COMBUSTIBLE	7'319.60	0.00	7'000	0	5'144.10	0.00
602.3150	POSTE DE LUTRY - ENTR. INSTALL. TECHN	1'188.00	0.00	4'000	0	92.20	0.00
602.3161	POSTE DE LUTRY - LOYER	177'841.65	0.00	179'000	0	157'060.00	0.00
603	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	30'291.30	0.00	29'000	0	40'590.90	4'853.00
603.3120	POSTE DE CHEXBRES - EAU, ELECTRICITE	2'249.80	0.00	1'000	0	1'059.65	0.00
603.3124	POSTE DE CHEXBRES - FRAIS DE CHAUFFAGE	1'932.95	0.00	2'000	0	1'800.00	0.00
603.3150	POSTE DE CHEXBRES - ENTR. INSTALL. TECHN	1'028.55	0.00	1'000	0	12'651.25	0.00
603.3161	POSTE DE CHEXBRES - LOYER	25'080.00	0.00	25'000	0	25'080.00	0.00
603.4363	POSTE DE CHEXBRES - REMBOURS. DOMMAGES	0.00	0.00	0	0	0.00	4'853.00
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.

600.3001	CODIR RETRIBUTIONS	<u>12'725.00</u>
	Rétributions moins importantes que prévues en raison de séances moins nombreuses que lors de la mise en œuvre de l'association qui avait servi de base à l'élaboration du budget 2013.	
600.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	<u>4'802.00</u>
	Prise en charge des cotisations globales (part employé/employeur) des membres du CODIR, dont les indemnités dépassent Fr. 2'300.-- par année.	



APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2013

		Comptes 2013		Budget 2013 + CS		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
61	CORPS DE POLICE	6'457'000.18	1'976'813.35	6'580'000	1'144'000	5'337'078.66	954'168.50
611	ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	6'457'000.18	1'976'813.35	6'580'000	1'144'000	5'337'078.66	954'168.50
611.3011	TRAITEMENTS	4'389'359.55	0.00	4'479'000	0	3'405'489.05	0.00
611.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	389'719.25	0.00	394'000	0	303'341.15	0.00
611.3040	CAISSE DE PENSIONS	586'234.80	0.00	594'000	0	454'097.70	0.00
611.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	41'851.25	0.00	41'000	0	28'857.10	0.00
611.3060.01	*VEHICULES PRIVES	36'533.85	0.00	32'000	0	8'055.80	0.00
611.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	12'297.20	0.00	15'000	0	8'876.35	0.00
611.3060.06	*REPAS ET AUTRES DEBOURS	37'804.40	0.00	25'000	0	24'615.95	0.00
611.3091	*FORMATION PROFESSIONNELLE	86'212.84	0.00	80'000	0	273'943.85	0.00
611.3101	IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU	59'005.73	0.00	60'000	0	42'172.03	0.00
611.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	22'364.05	0.00	25'000	0	22'565.05	0.00
611.3111	ACHAT MOBILIER, MATERIEL	23'793.00	0.00	25'000	0	44'164.15	0.00
611.3115	ACHAT DE VEHICULES	17'100.00	0.00	17'000	0	4'000.00	0.00
611.3116.01	EQUIPEMENT PERSONNEL DE POLICE	68'050.05	0.00	70'000	0	56'319.95	0.00
611.3116.02	RESEAU DE LIAISON RADIO - EXTENSION ET MODERNISATION	0.00	0.00	0	0	100'080.70	0.00
611.3116.021	RESEAU DE LIAISON RADIO - LICENCES	47'704.20	0.00	59'000	0	0.00	0.00
611.3116.022	RESEAU DE LIAISON RADIO-AQUISITIONS- REPARATIONS	16'633.10	0.00	16'000	0	0.00	0.00
611.3116.023	RESEAU DE LIAISON RADIO-MAINTENANCE	0.00	0.00	10'000	0	0.00	0.00
611.3116.03	EQUIPEMENT INFORMATIQUE POLICE	0.00	0.00	0	0	100'584.95	0.00
611.3116.031	INFORMATIQUE - PRESTATIONS INFORMATICIEN + COUTS DE MAIN	53'103.65	0.00	50'000	0	0.00	0.00
611.3116.032	INFORMATIQUE - ACQUISITIONS+REPARATIONS	61'718.90	0.00	60'000	0	0.00	0.00
611.3116.033	*INFORMATIQUE - LICENCES	70'496.55	0.00	36'000	0	0.00	0.00
611.3124	ACHAT ESSENCE, CARBURANT	36'406.85	0.00	45'000	0	27'380.55	0.00
611.3139	ACHAT DE MUNITIONS	0.00	0.00	3'000	0	2'430.00	0.00
611.3143	SIGNALISATION ROUTIERE - FONCTIONNEMENT	10'348.95	0.00	15'000	0	25'747.90	0.00
611.3151	ENTRETIEN MOBILIER & INST. TECHNIQUES	26'492.27	0.00	27'000	0	24'798.85	0.00
611.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	29'473.65	0.00	35'000	0	30'806.40	0.00
611.3161	LOCATION FOURRIERE POUR VEHICULES	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
611.3180	MISE EN OEUVRE LOPV	21'027.00	0.00	25'000	0	17'011.05	0.00
611.3181	*FRAIS DE PORTS, CCP	32'468.23	0.00	20'000	0	14'851.13	0.00

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

611.3060 01 VEHICULES PRIVES		<u>36'533.85</u>
	Ce montant comprend un crédit supplémentaire de Fr. 20'000.-- consécutif à l'octroi d'une prime forfaitaire mensuelle de Fr. 50.-- allouée à tous les employés dès 2013.	
611.3060 06 REPAS ET AUTRES DEBOURS		<u>37'804.40</u>
	Ce poste comprend un coût de Fr. 13'118.25 non prévu au budget relatif aux frais de repas lors des séminaires dispensés par l'Institut Suisse de Police.	
611.3091 FORMATION PROFESSIONNELLE		<u>86'212.84</u>
- Frais de formation de 2 aspirants de police (de mars à août 2013)		50'000.00
- Cours administratifs		12'000.00
- Cours à l'institut suisse de police		13'708.31
- Séminaire sur le thème "exploitation de ses ressources"		6'000.00
- Formations diverses		4'504.53
		<u>70'496.55</u>
611.3116 033 EQUIPEMENT INFORMATIQUE - LICENCES		
	Ce montant comprend la mise à disposition des applications communales de Lutry au profit de l'APOI pour un montant de Fr. 34'950.--. Cette dépense n'avait pas été prévue lors de l'établissement du budget.	
611.3181 FRAIS DE PORTS, CCP		<u>32'468.23</u>
	Augmentation des frais de ports et de CCP inhérente aux coûts d'envoi des nombreuses amendes liées notamment au radar.	



APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2013

		Comptes 2013		Budget 2013 + CS		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
611.3182	* FRAIS DE TELEPHONES	25'722.95	0.00	0	0	23'981.80	0.00
611.3185	ANALYSES, HONORAIRES ET PREST. DIVERSES	0.00	0.00	0	0	98'021.75	0.00
611.3185.01	FRAIS DE POURSUITE	5'160.55	0.00	20'000	0	0.00	0.00
611.3185.02	*PRESTATIONS AUXILIAIRES DE CIRCULATION	20'234.90	0.00	50'000	0	0.00	0.00
611.3185.03	*HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES	10'276.31	0.00	5'000	0	0.00	0.00
611.3186	*PRIMES D'ASSURANCES	29'173.60	0.00	28'000	0	4'088.05	0.00
611.3189	FRAIS D'ACCREDITATION	0.00	0.00	30'000	0	0.00	0.00
611.3210	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	1'743.75	0.00	2'000	0	1'797.40	0.00
611.3313	AMORTISSEMENT EQUIPEMENT ET VEHICULE	188'488.80	0.00	186'000	0	189'000.00	0.00
611.4062	*TAXES SUR LES DIVERTISSEMENTS	0.00	0.00	0	2'000	0.00	1'998.00
611.4063	*IMPOTS SUR LES TOMBOLAS ET LOTOS	0.00	0.00	0	10'000	0.00	8'949.30
611.4064	IMPOT SUR LES APPAREILS AUTOMATIQUES	0.00	200.00	0	2'000	0.00	0.00
611.4101	PERMISSIONS DE CAFE,	0.00	5'693.00	0	5'000	0.00	5'224.00
611.4221	REVENUS DES C/C DE TRESORERIE	0.00	679.80	0	0	0.00	769.35
611.4312	LOTOS, PRESTATIONS DIVERSES	0.00	1'495.75	0	5'000	0.00	1'997.30
611.4313	*ENCAISSEMENT "TAXES ET EMOLUMENTS"	0.00	47'440.00	0	15'000	0.00	0.00
611.4319	POLICE ADMINISTRATIVE	0.00	46'848.85	0	30'000	0.00	51'478.00
611.4352	VENTES IMPRIMES, REGLEMENTS, CARTES A GRATTER,...	0.00	1'137.50	0	1'000	0.00	3'276.00
611.4354	VENTE VEHICULES+MATERIEL D'OCCASION	0.00	0.00	0	2'000	0.00	1'861.00
611.4356	*REFACTURATION PRESTATIONS A DES TIERS	0.00	21'814.70	0	0	0.00	25'304.80
611.4360	REMBOURSEMENT SALAIRES - APG - SUVA ...	0.00	24'802.60	0	5'000	0.00	28'145.20
611.4361.01	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/LUTRY	0.00	71'524.15	0	50'000	0.00	66'563.00
611.4361.02	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/CHEXBRES	0.00	2'652.40	0	10'000	0.00	256.90
611.4361.03	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/RIVAZ	0.00	105.00	0	2'000	0.00	2'038.10
611.4361.04	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/ST-SAPHORIN	0.00	11'967.05	0	15'000	0.00	13'609.85
611.4361.05	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/PUIDOUX	0.00	140.40	0	10'000	0.00	0.00
611.4361.11	REFACT. PREST. POLICE S/BOURG-EN-LAVAUX	0.00	64'022.20	0	100'000	0.00	95'148.40
611.4362	REMBOURSEMENTS DIVERS	0.00	2'571.40	0	10'000	0.00	42'564.15
611.4370.01	AMENDES DE STATIONNEMENT	0.00	545'967.05	0	400'000	0.00	368'735.15
611.4370.02	AMENDES DE CIRCULATION	0.00	99'460.00	0	50'000	0.00	0.00
611.4370.03	AMENDES RADAR	0.00	988'579.00	0	400'000	0.00	204'140.00
611.4371	DEFENSE PUBLIQUE	0.00	11'332.50	0	10'000	0.00	21'240.00
611.4372	REGLEMENT DE POLICE	0.00	28'380.00	0	10'000	0.00	10'870.00

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

611.3182	FRAIS DE TELEPHONES	<u>25'722.95</u>
	Ces frais étant payé dans un 1er temps par la Commune de Lutry et refacturés en fin d'année à l'APOL, ce poste avait malheureusement échappé à notre vigilance lors de l'établissement du budget 2013.	
611.3185 02	PRESTATIONS AUXILIAIRES DE CIRCULATION	<u>20'234.90</u>
	La diminution de ce poste est principalement due à la refacturation des prestations d'auxiliaires engagés durant le Cully Jazz Festival directement à la commune de Bourg-en-Lavaux . En 2012 ces prestations avaient transité par l'APOL. Par conséquent, le poste 611.4361.11 "Refacturation prestations police s/Bourg-en-Lavaux" est diminué d'autant.	
611.3185 03	HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES	<u>10'276.31</u>
	- Honoraires psychologue	646.50
	- Taxes prestations OFROU (recherches de plaques d'immatriculation)	6'180.00
	- Honoraires de rédaction du rapport annuel des comptes 2012	1'361.00
	- Cotisations des chefs des polices	530.00
	- Honoraires divers	1'558.81
611.3186	PRIMES D'ASSURANCES	<u>29'173.60</u>
	Ce dépassement est consécutif à un report sur l'exercice 2013 d'une prime d'assurance qui concerne l'exercice 2012 ayant échappé au contrôle lors du bouclage des comptes 2012.	
611.4062	TAXES SUR LES DIVERTISSEMENTS	<u>0.00</u>
611.4063	IMPÔTS SUR LES TOMBOLAS ET LOTOS	<u>0.00</u>
	La facturation de ces impôts et taxes a été reprise par la commune de Lutry dès le 1er janvier 2013	
611.4313	ENCAISSEMENT "TAXES ET EMOLUMENTS"	<u>47'440.00</u>
	Ce compte comprend l'encaissement des rapports d'accidents et d'interventions, comptabilisé précédemment sous le compte 611.4362	
611.4356	REFACTURATION DE PRESTATIONS A DES TIERS	<u>21'814.70</u>
	Refacturation à des tiers de la mise à disposition de personnel et de matériel lors de manifestations ou d'interventions	



APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2013

		Comptes 2013		Budget 2013 + CS		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	REPARTITION DES COÛTS NETS	0.00	4'824'814.58	0	5'411'000	0.00	4'692'846.56
622	REPARTITION DES COÛTS NETS - APOL ENTRE LES COMMUNES DE L'	0.00	4'824'814.58	0	5'411'000	0.00	4'692'846.56
622.4521.01	PART. COMMUNE LUTRY AUX COÛTS NETS	0.00	3'084'678.58	0	3'444'000	0.00	2'983'968.56
622.4521.02	PART. COMMUNE CHEXBRES AUX COÛTS NETS	0.00	282'618.00	0	333'000	0.00	268'135.00
622.4521.03	PART. COMMUNE RIVAZ AUX COÛTS NETS	0.00	43'524.00	0	67'000	0.00	30'298.00
622.4521.04	PART. COMMUNE ST-SAPHORIN AUX COÛTS NETS	0.00	54'837.00	0	61'000	0.00	47'207.00
622.4521.05	PART. COMMUNE PUIDOUX AUX COÛTS NETS	0.00	344'030.00	0	386'000	0.00	324'127.00
622.4521.11	PART. BOURG-EN-LAVAux AUX COÛTS NETS	0.00	1'015'127.00	0	1'120'000	0.00	1'039'111.00

622 .COMPARAISON DE LA REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES SELON BUDGET ET COMPTES 2013

Exercice 2013 - répartition selon clé de répartition effective en fonction des données 2013

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.13 Population en %	9462 47.140 %	5'010 24.960 %	2133 10.627 %	355 1.769 %	351 1.749 %	2761 13.755 %	20'072 100.000 %
Manif / CPO / 2013 Manifestations en %	300 32.017 %	300 32.017 %	131 13.981 %	50 5.336 %	85 9.072 %	71 7.577 %	937 100.000 %
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 2013 Interventions en %	2187 52.559 %	1031 24.778 %	301 7.234 %	80 1.923 %	84 2.019 %	478 11.488 %	4'161 100.000 %
Moyenne pondérée Coût de fonctionnement brut (-) recettes de fonctionnement	63.934 % 4'348'526 -1'263'848	21.040 % 1'431'043 -415'916	5.858 % 398'412 -115'794	0.902 % 61'356 -17'832	1.137 % 77'305 -22'468	7.130 % 484'985 -140'955	100.000 % 6'801'628 -1'976'813
= Coût de fonctionnement net (- recettes)	3'084'678	1'015'127	282'618	43'524	54'837	344'030	4'824'815

Budget 2013 - répartition selon clé de répartition issue du préavis pour la mise en place de l'association

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 11.2009 Population en %	9089 46.909 %	4'991 25.759 %	2072 10.694 %	357 1.842 %	366 1.889 %	2501 12.908 %	19'376 100.000 %
Manif / CPO / 12-08 au 11-09 Manifestations en %	576 50.928 %	344 30.416 %	85 7.515 %	16 1.415 %	10 0.884 %	100 8.842 %	1'131 100.000 %
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 12-08 au 11-09 Interventions en %	1113 60.489 %	366 19.891 %	138 7.500 %	38 2.065 %	35 1.902 %	150 8.152 %	1'840 100.000 %
Moyenne pondérée Coût de fonctionnement brut (-) recettes de fonctionnement	63.656 % 4'172'651 -728'225	20.694 % 1'356'491 -236'739	6.155 % 403'460 -70'413	1.238 % 81'151 -14'163	1.120 % 73'416 -12'813	7.137 % 467'830 -81'647	100.000 % 6'555'000 -1'144'000
= Coût de fonctionnement net (- recettes)	3'444'426	1'119'752	333'047	66'988	60'603	386'183	5'411'000
= Coût de fonctionnement net selon budget (arrondi)	3'444'000	1'120'000	333'000	67'000	61'000	386'000	5'411'000
Ecart entre budget/comptes	-359'322	-104'873	-50'382	-23'476	-6'163	-41'970	-586'185

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. CHARGES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Budget + CS 2013		CHARGES	Comptes 2013	Evolution en % s/budget
<u>5'753'000.--</u>	30	AUTORITES ET PERSONNEL	<u>5'632'383.19</u>	(-) <u>2.10%</u>
45'000.--	300	Autorités et commissions	17'666.55	
4'509'000.--	301	Personnel administratif et d'exploitation	4'409'021.70	
402'000.--	303	Assurances sociales	396'055.75	
594'000.--	304	Caisse de pensions et de prévoyance	586'234.80	
41'000.--	305	Assurances accidents et maladie	42'012.75	
72'000.--	306	Indemnisations et remboursement de frais	86'635.45	
90'000.--	309	Autres charges des autorités et du personnel	94'756.19	
<u>1'034'000.--</u>	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	<u>979'012.19</u>	(-) <u>5.32%</u>
85'000.--	310	Imprimés et fournitures de bureau	81'369.78	
349'000.--	311	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	358'865.65	
72'000.--	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	62'352.80	
9'000.--	313	Autres fournitures et marchandises	6'247.35	
15'000.--	314	Entretien immeubles, routes, territoires	10'348.95	
67'000.--	315	Entretien d'objets mobiliers, installations techniques	58'182.47	
211'000.--	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	208'921.65	
226'000.--	318	Honoraires et prestations de services	192'723.54	
0.--	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	0.00	
<u>2'000.--</u>	32	INTERETS PASSIFS	<u>1'743.75</u>	
2'000.--	321	Intérêts des dettes à court terme	1'743.75	
<u>6'789'000.--</u>		<u>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</u>	<u>6'613'139.13</u>	(-) <u>2.59%</u>
<u>186'000.--</u>	33	AMORTISSEMENTS	<u>188'488.80</u>	
0.--	330	Amortissements du patrimoine financier	0.00	
186'000.--	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	188'488.80	
<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>186'000.--</u>		<u>TOTAL AMORTISSEMENTS ET RESERVES</u>	<u>188'488.80</u>	
<u>6'975'000.--</u>		TOTAL DES CHARGES	<u>6'801'627.93</u>	(-) <u>2.49%</u>

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Budget 2013		<u>REVENUS</u>	Comptes 2013	Evolution en % s/budget
<u>14'000.--</u>	40	IMPÔTS	<u>200.00</u>	(-) 98.57%
14'000.--	406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	200.00	
<u>5'000.--</u>	41	PATENTES, CONCESSIONS	<u>5'693.00</u>	(+) 13.86%
5'000.--	410	Patentes	5'693.00	
<u>0.--</u>	42	REVENUS DU PATRIMOINE	<u>679.80</u>	
0.--	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	679.80	
<u>1'125'000.--</u>	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUIT DES VENTES	<u>1'970'240.55</u>	(+) 75.13%
50'000.--	431	Emoluments	95'784.60	
3'000.--	435	Ventes et prestations de service	22'952.20	
202'000.--	436	Reboursement de tiers	177'785.20	
870'000.--	437	Amendes	1'673'718.55	
<u>5'411'000.--</u>	45	PARTICIPATIONS & REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	<u>4'824'814.58</u>	(-) 10.83%
5'411'000.--	452	Participation de communes	4'824'814.58	
<u>6'555'000.--</u>		TOTAL DES REVENUS	<u>6'801'627.93</u>	(+) 3.76%

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

III. TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS POUR L'ANNEE 2013

Référence	DEPENSES				RECETTES			SOLDE
	Crédits devisés	Investiss. au 31.12.2012	Dépenses 2013	Investiss. au 31.12.2013	Amortissement total au 31.12.2012	Amortiss. budgétaires 2013	Amortissement total au 31.12.2013	Investiss. nets à amortir au 31.12.2013
ASSOCIATION DE POLICE LAVAUX	<u>1'289'000</u>	<u>1'262'280</u>		<u>1'262'280</u>	<u>189'000</u>	<u>188'489</u>	<u>377'489</u>	<u>884'791</u>
609. CORPS DE POLICE	1'289'000	1'262'280		1'262'280	189'000	188'489	377'489	884'791
Reprise équipement police de Lutry au 01.02.11	PM 4/2011	854'000	854'000	854'000	85'000	85'000	170'000	684'000
Reprise équipement police de Lutry au 01.01.12	PM 11/2011	183'000	175'000	175'000	17'500	17'500	35'000	140'000
Achat 2 nouveaux véhicules en 2012	ORD 2012	126'000	128'357	128'357	42'500	43'000	85'500	42'857
Achat équipement 4 aspirants + 2 gilets lourds	ORD 2012	70'000	49'489	49'489	25'000	24'489	49'489	
Achat pistolet radar + programme informatique	PM 03/2012	56'000	55'434	55'434	19'000	18'500	37'500	17'934

IV. BILAN DE L'APOL

ACTIF

<u>Au 31.12.2012</u>			<u>Au 31.12.2013</u>
908'892.55	910	Disponibilités	1'057'348.29
4'450.75	9100	Caisse	2'173.50
904'441.80	9101	Compte de chèques postaux	1'055'174.79
<u>(-)642'696.64</u>	911	Débiteurs et comptes-courants	81'280.20
	9110	Avoirs - Fonds et fondations	
	9111	Comptes-courants débiteurs	
(-)642'696.64	9115	Autres débiteurs	81'280.20
	9119	Autres créances	
117'246.20	913	Actifs transitoires	47'971.95
117'246.20	9139	Autres actifs transitoires	47'971.95
1'073'279.65	914	Investissements du patrimoine administratif	884'790.85
1'073'279.65	9146	Mobilier, machines et véhicules à amortir	884'790.85
<u>1'456'721.76</u>		Total de l'Actif du bilan	2'071'391.29

IV. BILAN DE L'APOL

PASSIF

<u>Au 31.12.2012</u>			<u>Au 31.12.2013</u>
<u>1'287'997.81</u>	920	Engagements courants	<u>1'983'009.59</u>
1'287'045.76	9200	Créanciers	1'396'326.17
952.05	9206	Comptes-courants créanciers	586'683.42
<u>166'500.00</u>	922	Emprunts publics	<u>83'000.00</u>
166'500.00	9223		83'000.00
<u>2'223.95</u>	925	Passifs transitoires	<u>5'381.70</u>
2'223.95	9259	Autres passifs transitoires	5'381.70
<u>1'456'721.76</u>		Total du Passif du bilan	<u>2'071'391.29</u>

V. CONCLUSIONS

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,
- Oûi le rapport de la Commission des finances,

DECIDE :

- d'approuver tel que présenté le rapport des comptes de l'exercice 2013 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 2013

Approuvé en séance du CODIR du 13 mars 2014

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président Le Secrétaire :

C. Monod

E. Chollet

