



Comptes 2011

---



# Au Conseil intercommunal de l'"Association Police Lavaux"

## PREAVIS MUNICIPAL N° 1/2012 - COMPTES 2011

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 2011 de l'Association Police Lavaux (APOL) qui comprend 5 parties à savoir :

- *Préambule*
- *Comptes de fonctionnement*
- *Comptes d'investissements*
- *Tableau comparatif de la répartition des coûts nets entre les communes selon budget et comptes 2011*
- *Conclusions*

TABLE DES MATIERES

	<u>Pages</u>
I. PREAMBULE	4
II. CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT	
Récapitulation par direction	6-14
♦ Administration	7
♦ Corps de police	9
♦ Répartition des coûts nets par communes	13
Récapitulation par nature	15-16
♦ Charges par nature	15
♦ Revenus par nature	16
III. INVENTAIRES D'INVESTISSEMENTS	17
♦ Inventaire des dépenses d'investissement	17
IV. TABLEAU COMPARATIF DE LA REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES SELON BUDGET ET COMPTES 2011	18
V. CONCLUSIONS	21

## I. PREAMBULE

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Délégués,

Le Comité de Direction (CODIR) a l'honneur de vous présenter pour la 1<sup>ère</sup> fois, le rapport des comptes de fonctionnement de l'Association Police Lavaux (APOL) pour l'exercice 2011 qui se solde par un coût net à répartir entre les communes partenaires de **Fr. 3'239'513.05** contre Fr. 3'151'000.- représentant un léger dépassement budgétaire de Fr. 88'513.05 (+ 2.8%).

### Rappel des spécificités de l'exercice 2011

L'exercice 2011 tient compte des paramètres spécifiques suivants :

- Report de la bascule fiscale de 2 points au 1<sup>er</sup> janvier 2012.
- Report en 2012 de la participation financière de la Commune de Puidoux en raison du refus de l'Etat de Vaud de la libérer avant le 31 décembre 2011, du contrat de prestations qui la liait avec la gendarmerie.

Ces 2 paramètres particuliers, qui n'étaient pas prévus lors de l'élaboration du préavis, relatif à la création de l'APOL et du calcul de la clé de répartition auraient engendré pour 2011 des conséquences non négligeables sur la participation des communes partenaires et notamment sur les petites communes.

C'est pourquoi, compte tenu de ces spécificités particulières pour 2011 et dans l'objectif de ne pas trop péjorer les communes partenaires par rapport aux chiffres annoncés lors de l'élaboration du préavis, la Municipalité de Lutry a accepté, pour 2011, de faire un effort particulier en prenant en charge une participation supplémentaire de Fr. 120'000.- par rapport à sa part calculée selon la clé de répartition. Ces Fr. 120'000.- supplémentaires ont été déduits de la participation des autres communes partenaires afin d'alléger sensiblement leur charge.

De plus, la Commune de Lutry a accepté de financer, en 2011, dans un 1<sup>er</sup> temps, un certain nombre de coûts d'équipements pour un montant de Fr. 175'394.40. Ce montant sera facturé par la Commune de Lutry à l'APOL en 2012 et reporté dans l'inventaire du matériel repris par l'APOL. Ce montant sera remboursé à la Commune de Lutry et amorti à raison de 10% par année dès l'exercice 2012.

## APERÇU DES COMPTES 2011

### Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement 2011 s'élèvent à **Fr. 3'768'350.-** contre Fr. 3'766'000.- au budget 2011 (+ Fr. 2'350.-) et peuvent être considérées comme globalement maîtrisées.

Elles se résument de la manière suivante :

- Fr. 3'089'000.- relatives aux charges de personnel correspondant à un effectif final au 31.12.11 de 24.7 ETP
- Fr. 678'000.- relatives aux autres charges de fonctionnement dont les plus importantes proviennent :
  - Pour Fr. 251'000.- d'achat de mobilier, matériel et véhicules
  - Pour Fr. 130'000.- de coût de location des locaux de police
  - Pour Fr. 107'000.- d'honoraires et prestations de services effectuées par des tiers
  - Pour Fr. 98'000.- d'achat d'imprimés et fournitures de bureau

### Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement 2011 s'élèvent à **Fr. 528'837.-** contre Fr. 615'000.- prévues au budget représentant une insuffisance budgétaire de Fr. 86'163.-.

Cet écart budgétaire est essentiellement dû à l'encaissement d'amendes d'ordre inférieur de Fr. 81'833.- aux prévisions budgétaires. Cet écart s'explique en partie par la comptabilisation des amendes en fonction de l'encaissement et non en fonction de la facturation, ce qui provoque un décalage la 1<sup>ère</sup> année d'exploitation.

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

Le coût net réparti entre l'ensemble des communes s'élève pour 2011 à **Fr. 3'239'513.05**. Il est réparti en fonction des critères effectifs 2011 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 01.01.11
- Le nombre de manifestations 2011
- Le type de territoire
- Le nombre d'interventions 2011



# ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

## II. RECAPITULATION DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	COMPTES 2011		BUDGET 2011	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>60. ADMINISTRATION</b>	<b>248'719.45</b>	<b>0.00</b>	<b>234'000</b>	<b>0</b>
600. AUTORITES ET PRESTATIONS	85'011.40		67'000	
601. CONCIERGERIE	16'360.95		16'000	
602. BATIMENTS DE POLICE	147'347.10		151'000	
<b>61. CORPS DE POLICE</b>	<b>3'519'630.55</b>	<b>528'836.95</b>	<b>3'532'000</b>	<b>615'000</b>
611. ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	3'519'630.55	528'836.95	3'532'000	615'000
<b>62. REPARTITION DES COÛTS NETS</b>	<b>0.00</b>	<b>3'239'513.05</b>	<b>0</b>	<b>3'151'000</b>
622. REPARTITION DES COÛTS NETS "APOL-LAVAUX"		3'239'513.05		3'151'000
<b>TOTAUX</b>	<b><u>3'768'350.00</u></b>	<b><u>3'768'350.00</u></b>	<b><u>3'766'000</u></b>	<b><u>3'766'000</u></b>

## APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2011

NO COMPTE	INTITULE	BUDGET 2011	*COMPTES 2011 sans les équipements pris en charge par Lutry	équipement - pris en charge dans un 1er temps par Lutry puis refacturé en 2012	COMPTES 2011	Ecart Budget/Comptes
<b>6</b>	<b>POLICE INTERCOMMUNALE</b>	<b>3'151'000.00</b>	<b>3'064'118.65</b>	<b>175'394.40</b>	<b>3'239'513.05</b>	<b>88'513.05</b>
<b>60</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>234'000.00</b>	<b>248'719.45</b>	<b>0.00</b>	<b>248'719.45</b>	<b>14'719.45</b>
<b>600</b>	<b>AUTORITES ET PRESTATIONS</b>	<b>67'000.00</b>	<b>85'011.40</b>	<b>0.00</b>	<b>85'011.40</b>	<b>18'011.40</b>
600.3001	* CODIR - RETRIBUTIONS	15'000.00	28'732.30		28'732.30	13'732.30
600.3003	CONSEIL INTERCOMMUNAL - JETONS PRESENCE	6'000.00	10'279.10		10'279.10	4'279.10
600.3189	PRESTATIONS RH + BC DE LA COMMUNE DE LUTRY	46'000.00	46'000.00		46'000.00	0.00
<b>601</b>	<b>CONCIERGERIE</b>	<b>16'000.00</b>	<b>16'360.95</b>	<b>0.00</b>	<b>16'360.95</b>	<b>360.95</b>
601.3011	TRAITEMENTS DES CONCIERGES	12'000.00	10'197.55		10'197.55	-1'802.45
601.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	1'000.00	905.10		905.10	-94.90
601.3040	CAISSE DE PENSIONS	0.00	0.00		0.00	0.00
601.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	0.00	82.80		82.80	82.80
601.3114	ACHAT MACHINES, MATERIEL DE NETTOYAGE	0.00	0.00		0.00	0.00
601.3133	FOURNITURES DE NETTOYAGE	3'000.00	5'175.50		5'175.50	2'175.50
<b>602</b>	<b>BATIMENT DE POLICE</b>	<b>151'000.00</b>	<b>147'347.10</b>	<b>0.00</b>	<b>147'347.10</b>	<b>-3'652.90</b>
602.3120	RTE DE LAVAUX 216 - EAU, ELECTRICITE	12'000.00	12'430.30		12'430.30	430.30
602.3124	RTE DE LAVAUX 216 - ACHAT COMBUSTIBLE	8'000.00	4'015.00		4'015.00	-3'985.00
602.3141	RTE DE LAVAUX 216 - ENTRETIEN COURANT	0.00			0.00	0.00
602.3150	RTE DE LAVAUX 216 - ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES	0.00	901.80		901.80	901.80
602.3161	RTE DE LAVAUX 216 - LOYER	130'000.00	130'000.00		130'000.00	0.00
602.3191	RTE DE LAVAUX 216 - EPURATION DES EAUX	1'000.00	0.00		0.00	-1'000.00

**\*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 - Rétributions**

Sous évaluation budgétaire par rapport aux séances du CODIR plus nombreuses que prévues en raison de la phase de démarrage de l'association.

**28'732.30**

## APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2011

<u>NO COMPTE</u>	<u>INTITULE</u>	BUDGET 2011	*COMPTES 2011 sans les équipements pris en charge par Lutry	équipement - pris en charge dans un 1er temps par Lutry puis refacturé en 2012	COMPTES 2011	Ecart Budget/Comptes
61	CORPS DE POLICE	2'917'000.00	2'815'399.20	175'394.40	2'990'793.60	73'793.60
611	ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	2'917'000.00	2'815'399.20	175'394.40	2'990'793.60	73'793.60
611.3011	* TRAITEMENTS	2'398'000.00	2'439'132.85		2'439'132.85	41'132.85
611.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	204'000.00	216'155.95		216'155.95	12'155.95
611.3040	CAISSE DE PENSIONS	329'000.00	331'499.10		331'499.10	2'499.10
611.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	18'000.00	19'858.65		19'858.65	1'858.65
611.3060.01	VEHICULES PRIVES	15'000.00	7'896.70		7'896.70	-7'103.30
611.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	15'000.00	6'901.20		6'901.20	-8'098.80
611.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS	15'000.00	16'059.90		16'059.90	1'059.90
611.3091	* FORMATION PROFESSIONNELLE	70'000.00	2'081.40		2'081.40	-67'918.60
611.3101	IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU	50'000.00	66'541.35		66'541.35	16'541.35
611.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION,	37'000.00	31'413.75		31'413.75	-5'586.25
611.3111	ACHAT MOBILIER, MATERIEL	61'000.00	3'513.90	39'789.10	43'303.00	-17'697.00
611.3115	ACHAT DE VEHICULES	35'000.00	0.00	32'390.00	32'390.00	-2'610.00
611.3116.01	EQUIPEMENT PERSONNEL DE POLICE	65'000.00	13'657.75	46'848.60	60'506.35	-4'493.65
611.3116.02	RESEAU DE LIAISON RADIO - EXTENSION	25'000.00	42'828.25		42'828.25	17'828.25
611.3116.03	EQUIPEMENT INFORMATIQUE POLICE	78'000.00	16'346.35	56'366.70	72'713.05	-5'286.95
611.3124	ACHAT ESSENCE, CARBURANT	30'000.00	22'901.20		22'901.20	-7'098.80
611.3139	ACHAT DE MUNITIONS	4'000.00	0.00		0.00	-4'000.00
611.3143	SIGNALISATION ROUTIERE - FONCTIONNEMENT	18'000.00	3'269.50		3'269.50	-14'730.50
611.3151	ENTRETIEN MOBILIER & INST. TECHNIQUES	25'000.00	6'649.35		6'649.35	-18'350.65
611.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	20'000.00	36'409.90		36'409.90	16'409.90
611.3181	* FRAIS DE PORTS, CCP	0.00	11'608.25		11'608.25	11'608.25
611.3182	* FRAIS DE TELEPHONES	0.00	7'504.15		7'504.15	7'504.15
611.3185	ANALYSES ET PRESTATIONS DIVERSES	20'000.00	31'013.50		31'013.50	11'013.50
611.3186	* PRIMES D'ASSURANCES	-9-	10'993.20		10'993.20	10'993.20

**\*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

<b>611.3011</b>	<b>Traitements</b>	<b><u>2'439'132.85</u></b>
	<p>Ce montant comprend l'engagement d'une secrétaire-réceptionniste à 40% dès le 1er juin 2011, l'augmentation de 10% du taux d'activité d'une secrétaire ainsi que l'engagement d'un nouveau policier depuis le mois d'octobre 2011.</p> <p>Ces dépenses supplémentaires qui étaient initialement prévues à partir de 2012, ont dû être engagées dès 2011 afin de pouvoir répondre aux besoins effectifs pour la mise en place de l'APOL et de la réalité du terrain.</p>	
<b>611.3091</b>	<b>Formation professionnelle</b>	<b><u>2'081.40</u></b>
	<p>Grâce à un partenariat et un échange avec le Canton, relatif à la formation des policiers, il a été possible de réduire considérablement les coûts de formation prévus au budget.</p>	
<b>611.3181</b>	<b>Frais de port CCP</b>	<b><u>11'608.25</u></b>
<b>611.3182</b>	<b>Frais de téléphone</b>	<b><u>7'504.15</u></b>
<b>611.3186</b>	<b>Primes d'assurances</b>	<b><u>10'993.20</u></b>
	<p>Ces postes, pris en charge auparavant dans les comptes de frais généraux de la Commune de Lutry, n'ont pas été pris en compte lors de l'élaboration du budget 2011.</p>	

## APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2011

<u>NO COMPTE</u>	<u>INTITULE</u>	<u>BUDGET 2011</u>	<u>*COMPTES 2011 sans les équipements pris en charge par Lutry</u>	<u>équipement - pris en charge dans un 1er temps par Lutry puis refacturé en 2012</u>	<u>COMPTES 2011</u>	<u>Ecart Budget/Comptes</u>
611.4062	TAXES SUR LES DIVERTISSEMENTS	-2'000.00	-3'144.70		-3'144.70	-1'144.70
611.4063	IMPOTS SUR LES TOMBOLAS ET LOTOS	-10'000.00	-9'304.30		-9'304.30	695.70
611.4064	IMPOT SUR LES APPAREILS AUTOMATIQUES	-4'000.00	-100.00		-100.00	3'900.00
611.4101	PERMISSIONS DE CAFE, AFFICHAGE,	-10'000.00	-4'860.00		-4'860.00	5'140.00
611.4221	REVENUS DES C/C DE TRESORERIE	0.00	-455.30		-455.30	-455.30
611.4312	LOTOS, PRESTATIONS DIVERSES	-20'000.00	-2'331.85		-2'331.85	17'668.15
611.4319	POLICE ADMINISTRATIVE	-30'000.00	-44'677.30		-44'677.30	-14'677.30
611.4352	VENTES IMPRIMES, REGLEMENTS....	-1'000.00	-1'848.00		-1'848.00	-848.00
611.4354	VENTE, REPRISE VEHICULES D'OCCASION	-2'000.00	-1'800.00		-1'800.00	200.00
611.4356	* FACTURATION DE SERVICES A DES TIERS	0.00	-5'960.50		-5'960.50	-5'960.50
611.4360	REMBOURSEMENT SALAIRES - APG - CNA	0.00	-6'267.70		-6'267.70	-6'267.70
611.4361.01	* REFACTURATION PRESTATIONS POLICE S/LUTRY	-40'000.00	-25'397.60		-25'397.60	14'602.40
611.4361.02	* REFACTURATION PRESTATIONS POLICE S/CHEXBRES	-15'000.00	-2'360.55		-2'360.55	12'639.45
611.4361.03	* REFACTURATION PRESTATIONS POLICE S/RIVAZ	-2'000.00	-630.15		-630.15	1'369.85
611.4361.04	* REFACTURATION PRESTATIONS POLICE S/ST-SAPHORIN	-5'000.00	-1'323.90		-1'323.90	3'676.10
611.4361.05	* REFACTURATION PRESTATIONS POLICE S/PUIDOUX	-30'000.00	-30'000.00		-30'000.00	0.00
611.4361.06	* REFACTURATION PRESTATIONS POLICE S/CULLY	-5'000.00	-30'713.50		-30'713.50	-25'713.50
611.4361.07	* REFACTURATION PRESTATIONS POLICE S/GRANDVAUX	-5'000.00	-313.95		-313.95	4'686.05
611.4361.08	* REFACTURATION PRESTATIONS POLICE S/VILLETTE	-3'000.00	0.00		0.00	3'000.00
611.4361.09	* REFACTURATION PRESTATIONS POLICE S/EPESES	-3'000.00	-218.40		-218.40	2'781.60
611.4361.10	* REFACTURATION PRESTATIONS POLICE S/RIEX	-3'000.00	-95.55		-95.55	2'904.45
611.4361.11	* REFACTURATION PRESTATIONS POLICE S/BEL	0.00	-11'631.60		-11'631.60	-11'631.60
611.4362	REMBOURSEMENTS DIVERS	-5'000.00	-7'234.40		-7'234.40	-2'234.40
611.4370.01	* AMENDES DE STATIONNEMENT	-350'000.00	-291'591.98		-291'591.98	58'408.02
611.4370.02	* AMENDES DE CIRCULATION	-50'000.00	-24'635.32		-24'635.32	25'364.68
611.4371	DEFENSE PUBLIQUE	-10'000.00	-15'060.00		-15'060.00	-5'060.00
611.4372	REGLEMENT DE POLICE	-10'000.00	-6'880.40		-6'880.40	3'119.60

**\*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

<b>611.4356</b>	<b>Facturation de services à des tiers</b> Refacturation à des tiers la mise à disposition de personnel et de matériel lors de manifestations ou d'interventions.	<b><u>5'960.50</u></b>
<b>611.4361</b>	<b>Refacturation prestations police s/communes partenaires</b> Facturation de prestations pour des tâches optionnelles effectuées par l'APOL en faveur des communes de l'association qui ne sont pas comprises dans les tâches principales de l'APOL.	<b><u>102'685.20</u></b>
<b>611.4370</b>	<b>Amendes de stationnement et de circulation</b> Ce montant correspond aux amendes encaissées depuis la mise en place de l'APOL au 1er janvier 2011. Il est sensiblement inférieur aux prévisions compte tenu en partie des amendes non encaissées au 31 décembre 2011 pour un montant estimé à environ Fr. 35'000.- qui n'a pas été comptabilisé sur 2011 par principe de prudence et de continuité.	<b><u>316'227.30</u></b>

## APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2011

<u>NO COMPTE</u>	<u>INTITULE</u>	<b>BUDGET 2011</b>	<b>*COMPTES 2011 sans les équipements pris en charge par Lutry</b>	<b>équipement - pris en charge dans un 1er temps par Lutry puis refacturé en 2012</b>	<b>COMPTES 2011</b>	<b>Ecart Budget/Comptes</b>
<b>612</b>	<b>* REPARTITION DES COÛTS NETS "APOL - LAVAUX"</b>	<b>3'151'000.00</b>	<b>3'064'118.65</b>	<b>175'394.40</b>	<b>3'239'513.05</b>	<b>88'513.05</b>
612.4521.01	PART. COMMUNE LUTRY AUX COÛTS NETS	2'346'000.00	2'218'919.11	175'394.40	2'394'313.51	48'313.51
612.4521.02	PART. COMMUNE CHEXBRES AUX COÛTS NETS	167'000.00	180'370.71		180'370.71	13'370.71
612.4521.03	PART. COMMUNE RIVAZ AUX COÛTS NETS	22'000.00	23'412.97		23'412.97	1'412.97
612.4521.04	PART. COMMUNE ST-SAPHORIN AUX COÛTS NETS	15'000.00	15'643.28		15'643.28	643.28
612.4521.05	PART. COMMUNE PUIDOUX AUX COÛTS NETS	0.00	0.00		0.00	0.00
612.4521.06	PART. COMMUNE CULLY AUX COÛTS NETS	280'000.00	290'293.80		290'293.80	10'293.80
612.4521.07	PART. COMMUNE GRANDVAUX AUX COÛTS NETS	243'000.00	245'570.03		245'570.03	2'570.03
612.4521.08	PART. COMMUNE VILLETTE AUX COÛTS NETS	37'000.00	47'766.01		47'766.01	10'766.01
612.4521.09	PART. COMMUNE EPESES AUX COÛTS NETS	26'000.00	28'424.99		28'424.99	2'424.99
612.4521.10	PART. COMMUNE RIEUX AUX COÛTS NETS	15'000.00	13'717.75		13'717.75	-1'282.25

\* Cette colonne comprend également la prise en charge exceptionnelle de Fr. 120'000 par Lutry déduit sur la participation des autres communes partenaires.

## \*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **612 Répartition des coûts nets de l'APOL entre les communes partenaires**

**3'239'513.05**

Selon l'art. 32 des statuts, la répartition des coûts nets entre les communes partenaires est déterminée en fonction d'une clé de répartition calculée d'après plusieurs critères. L'annexe relative à la détermination des critères et le calcul de cette clé font partie intégrante des statuts.

Cette clé avait été calculée en fonction de la bascule fiscale de 2 pts au 1er janvier 2011 et de l'arrivée de la Commune de Puidoux dans l'association à cette même date.

Cependant, compte tenu du report de la bascule et de l'arrivée effective de la Commune de Puidoux au 1er janvier 2012, la clé de répartition calculée en fonction de différents critères mentionnés au point 12 du préavis Municipal relatif à la création de l'APOL a dû être légèrement revue pour 2011.

Par conséquent, la répartition des coûts nets de l'exercice 2011 entre les communes partenaires a été calculée selon les critères déterminant la clé de répartition définie dans l'annexe des statuts sans prendre en compte la Commune de Puidoux. De plus, comme le prévoyait le point 12 relatif au préavis pour la création de l'APOL, cette clé de répartition a été actualisée en fonction des interventions, des manifestations et de la population de l'année courante.

De plus, afin de réduire sensiblement les coûts des communes partenaires, la Commune de Lutry a accepté de prendre à sa charge Fr. 120'000.- supplémentaire par rapport aux coûts nets selon la clé de répartition convenue.

La Commune de Lutry prend également à sa charge, dans un 1er temps sur l'exercice 2011, l'acquisition de frais d'équipement pour un montant de Fr. 175'394.40. Ce montant sera refacturé à l'APOL en 2012 et rajouté à l'inventaire du matériel repris par l'association. Il sera amorti et remboursé à la Commune de Lutry sur une période de 10 ans.

# ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

## II. CHARGES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Budget 2011			Comptes 2011	Evolution en % s/budget
<b>3'098'000.--</b>	<b>3</b>	<b><u>CHARGES</u></b>	<b><u>3'089'782.60</u></b>	<b>(-) 0.27%</b>
	<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>		
21'000.--	300	Autorités et commissions	39'011.40	
2'410'000.--	301	Personnel administratif et d'exploitation	2'449'330.40	
205'000.--	303	Assurances sociales	217'061.05	
329'000.--	304	Caisse de pensions et de prévoyance	331'499.10	
18'000.--	305	Assurances accidents et maladie	19'941.45	
45'000.--	306	Indemnisations et remboursement de frais	30'857.80	
70'000.--	309	Autres charges des autorités et du personnel	2'081.40	
<b>668'000.--</b>	<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b><u>678'567.40</u></b>	<b>(+) 1.58%</b>
87'000.--	310	Imprimés et fournitures de bureau	97'955.10	
264'000.--	311	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	251'740.65	
50'000.--	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	39'346.50	
7'000.--	313	Autres fournitures et marchandises	5'175.50	
18'000.--	314	Entretien immeubles, routes, territoires	3'269.50	
45'000.--	315	Entretien d'objets mobiliers, installations techniques	43'961.05	
130'000.--	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	130'000.00	
66'000.--	318	Honoraires et prestations de services	107'119.10	
1'000.--	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	0.00	
<b>0.--</b>	<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b><u>0.00</u></b>	
0.--	321	Intérêts des dettes à court terme	0.00	
<b>3'766'000.--</b>		<b><u>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</u></b>	<b><u>3'768'350.00</u></b>	<b>(+) 0.06%</b>
<b>0.--</b>	<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b><u>0.00</u></b>	
0.--	330	Amortissements du patrimoine financier	0.00	
0.--	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	0.00	
<b>0.--</b>	<b>38</b>	<b>RESERVES ET FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b><u>0.00</u></b>	
0.--	380	Attributions fonds réserve et renouvellement	0.00	
0.--	381	Attributions aux financements spéciaux	0.00	
<b>0.--</b>		<b><u>TOTAL AMORTISSEMENTS ET RESERVES</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	
<b>3'766'000.--</b>		<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b><u>3'768'350.00</u></b>	<b>(+) 0.06%</b>

# ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

## II. REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Budget 2011			Comptes 2011	Evolution en % s/budget
<b>4</b>		<b><u>REVENUS</u></b>		
<b><u>16'000.--</u></b>	<b>40</b>	<b>IMPÔTS</b>	<b><u>12'549.00</u></b>	<b>(-) <u>21.57%</u></b>
16'000.--	406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	12'549.00	
<b><u>10'000.--</u></b>	<b>41</b>	<b>PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b><u>4'860.00</u></b>	<b>(-) <u>51.40%</u></b>
10'000.--	410	Patentes	4'860.00	
<b><u>0.--</u></b>	<b>42</b>	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>	<b><u>455.30</u></b>	
0.--	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	455.30	
<b><u>589'000.--</u></b>	<b>43</b>	<b>TAXES, EMOLUMENTS, PRODUIT DES VENTES</b>	<b><u>510'972.65</u></b>	<b>(-) <u>13.25%</u></b>
50'000.--	431	Emoluments	47'009.15	
3'000.--	435	Ventes et prestations de service	9'608.50	
116'000.--	436	Reboursement de tiers	116'187.30	
420'000.--	437	Amendes	338'167.70	
<b><u>3'151'000.--</u></b>	<b>45</b>	<b>PARTICIPATIONS &amp; REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b><u>3'239'513.05</u></b>	<b>(+) <u>2.81%</u></b>
3'151'000.--	452	Participation de communes	3'239'513.05	
<b><u>3'766'000.--</u></b>		<b>TOTAL DES REVENUS</b>	<b><u>3'768'350.00</u></b>	<b>(+) <u>0.06%</u></b>

# ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

## III. TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT

### INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS POUR L'ANNEE 2011

Référence	DEPENSES			RECETTES			SOLDE <i>Investiss. nets à amortir au 31.12.2011</i>
	Crédits devisés	Dépenses 2011	Investiss. au 31.12.2011	Rembt prêts subsidés participations	Amortiss. budgétaires 2011	Prélèvements sur réserves	
ASSOCIATION DE POLICE LAVAUX	<u>854'000</u>	<u>854'000</u>	<u>854'000</u>				<u>854'000</u>
611. CORPS DE POLICE	854'000	854'000	854'000				854'000
*Reprise équipement police de Lutry au 01.02.11	PM 4/2011	854'000	854'000				854'000

#### IV. COMPARAISON DE LA REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES SELON BUDGET ET COMPTES 2011

(avant équipement pris en charge dans un 1er temps par Lutry et participation exceptionnelle de Fr. 120'000.- par Lutry)

#### Exercice 2011 - répartition selon clé de répartition effective données 2011 - ( sans Puidoux )

Communes	taux de pondération du %	Lutry	Bourg-en-Lavaux					Total	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	TOTAUX
			Grandvaux	Cully	Villette	Epresses	Riex					
<b>Habitants 01.01.11</b> Population en %	<b>1</b>	<b>9328</b> 54.723 %	<b>1990</b> 11.674 %	<b>1762</b> 10.337 %	<b>586</b> 3.438 %	<b>330</b> 1.936 %	<b>286</b> 1.678 %	<b>4'954</b> <b>29.063 %</b>	<b>2045</b> 11.997 %	<b>360</b> 2.112 %	<b>359</b> 2.106 %	<b>17'046</b> <b>100.000 %</b>
<b>Manif / CPO / 2011</b> Manifestations en %	<b>1</b>	<b>409</b> 67.492 %	<b>50</b> 8.251 %	<b>68</b> 11.221 %	<b>7</b> 1.155 %	<b>10</b> 1.650 %	<b>8</b> 1.320 %	<b>143</b> <b>23.597 %</b>	<b>35</b> 5.776 %	<b>7</b> 1.155 %	<b>12</b> 1.980 %	<b>606</b> <b>100.000 %</b>
<b>Type de territoire/ présence policière</b> Urbain/semi-urbain/rural	<b>4</b>	77.760 %	8.500 %	8.500 %	1.600 %	0.300 %	0.300 %	<b>19.200 %</b>	3.000 %	0.020 %	0.020 %	<b>0</b> <b>100.000 %</b>
<b>Nbres Interventions 2011</b> Interventions en %	<b>5</b>	<b>889</b> 64.049 %	<b>104</b> 7.493 %	<b>155</b> 11.167 %	<b>42</b> 3.026 %	<b>27</b> 1.945 %	<b>7</b> 0.504 %	<b>335</b> <b>24.135 %</b>	<b>127</b> 9.150 %	<b>26</b> 1.873 %	<b>11</b> 0.793 %	<b>1'388</b> <b>100.000 %</b>
<b>Moyenne pondérée</b>	<b>11</b>	<b>68.500 %</b>	<b>8.308 %</b>	<b>10.127 %</b>	<b>2.375 %</b>	<b>1.319 %</b>	<b>0.611 %</b>	<b>22.73974 %</b>	<b>6.866 %</b>	<b>1.156 %</b>	<b>0.739 %</b>	<b>100.000 %</b>
Coût de fonctionnement brut		2'461'172	298'506	363'847	85'325	47'402	21'948	817'029	246'679	41'525	26'551	3'592'956
(-) recettes de fonctionnement		-362'253	-43'936	-53'554	-12'559	-6'977	-3'231	-120'256	-36'308	-6'112	-3'908	-528'837
<b>= Coût/fonctionnement net (- recettes)</b>		<b>2'098'919</b>	<b>254'570</b>	<b>310'294</b>	<b>72'766</b>	<b>40'425</b>	<b>18'718</b>	<b>696'773</b>	<b>210'371</b>	<b>35'413</b>	<b>22'643</b>	<b>3'064'119</b>

#### Budget 2011 - répartition selon clé de répartition préavis base budget 2011 - ( sans Puidoux )

Communes	taux de pondération	Lutry	Bourg-en-Lavaux					Total	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	TOTAUX
			Grandvaux	Cully	Villette	Epresses	Riex					
<b>Habitants 11.2009</b> Population en %	<b>1</b>	<b>9089</b> 53.861 %	<b>2007</b> 11.893 %	<b>1766</b> 10.465 %	<b>601</b> 3.561 %	<b>335</b> 1.985 %	<b>282</b> 1.671 %	<b>4'991</b> <b>29.576 %</b>	<b>2072</b> 12.279 %	<b>357</b> 2.116 %	<b>366</b> 2.169 %	<b>16'875</b> <b>100.000 %</b>
<b>Manif / CPO / 12-08 au 11-09</b> Manifestations en %	<b>1</b>	<b>576</b> 55.868 %	<b>100</b> 9.699 %	<b>187</b> 18.138 %	<b>36</b> 3.492 %	<b>15</b> 1.455 %	<b>6</b> 0.582 %	<b>344</b> <b>33.366 %</b>	<b>85</b> 8.244 %	<b>16</b> 1.552 %	<b>10</b> 0.970 %	<b>1'031</b> <b>100.000 %</b>
<b>Type de territoire / présence policière</b> Urbain/semi-urbain/rural	<b>4</b>	77.760 %	8.500 %	8.500 %	1.600 %	0.300 %	0.300 %	<b>19.200 %</b>	3.000 %	0.020 %	0.020 %	<b>0</b> <b>100.000 %</b>
<b>Nbres Interventions 12-08 au 11-09</b> Interventions en %	<b>5</b>	<b>1113</b> 65.858 %	<b>130</b> 7.692 %	<b>153</b> 9.053 %	<b>30</b> 1.775 %	<b>33</b> 1.953 %	<b>20</b> 1.183 %	<b>366</b> <b>21.657 %</b>	<b>138</b> 8.166 %	<b>38</b> 2.249 %	<b>35</b> 2.071 %	<b>1'690</b> <b>100.000 %</b>
<b>Moyenne pondérée</b>	<b>11</b>	<b>68.187 %</b>	<b>8.550 %</b>	<b>9.806 %</b>	<b>2.030 %</b>	<b>1.309 %</b>	<b>0.852 %</b>	<b>22.54782 %</b>	<b>6.668 %</b>	<b>1.363 %</b>	<b>1.234 %</b>	<b>100.000 %</b>
Coût de fonctionnement brut		2'402'234	301'230	345'476	71'514	46'130	30'010	794'360	234'924	48'009	43'473	3'523'000
(-) recettes de fonctionnement		-419'351	-52'585	-60'309	-12'484	-8'053	-5'239	-138'669	-41'010	-8'381	-7'589	-615'000
<b>= Coût/fonctionnement net (- recettes)</b>		<b>1'982'883</b>	<b>248'645</b>	<b>285'167</b>	<b>59'030</b>	<b>38'077</b>	<b>24'771</b>	<b>655'691</b>	<b>193'914</b>	<b>39'628</b>	<b>35'884</b>	<b>2'908'000</b>

## 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,
- Ouï le rapport de la Commission des finances,

#### **DECIDE :**

- d'approuver tel que présenté le rapport des comptes de l'exercice 2011 de l'Association Police Lavaux (APOL)
- d'approuver tel que présenté la répartition des coûts nets de l'APOL entre les communes pour l'exercice 2011

Approuvé en séance du CODIR du 8 mars 2012

**AU NOM DU COMITE DE DIRECTION**

Le Président : Le Secrétaire :

C. Monod

E. Chollet

