



POLICE LAVAUX

2022

Rapport des comptes / Préavis n° 01/2023

Au Conseil intercommunal de l'"Association Police Lavaux"

PREAVIS du Comité de direction N° 01/2023 - COMPTES 2022

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 19 août 2016

le Comité de direction a l'honneur de soumettre à votre approbation les comptes de l'année 2022 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 des comptes de fonctionnement par direction	7-15
♦ Administration	8
♦ Corps de police	10
♦ Comparaison de la répartition des coûts nets entre les communes selon budget et comptes 2022	15
Récapitulation des comptes de fonctionnement par nature	16-17
♦ Récapitulation des charges de fonctionnement par nature	16
♦ Récapitulation des revenus de fonctionnement par nature	17
III. TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENTS	18-19
♦ Inventaire des dépenses et des recettes d'investissements	18
♦ Etat des réserves et provisions APOL au 31.12.2022	19
IV. BILAN	20-21
V. CONCLUSION	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 2022 qui se solde par un coût net à répartir entre les communes partenaires de **Fr. 5'908'970.36**, supérieur de Fr. 468'307.54 au coût net 2021 (Fr. 5'440'662.82/ +8.6%). Cette hausse résulte notamment d'une augmentation des charges globales de personnel (indexation de l'inconvénient de fonction, engagement de 2 aspirants et d'un apprenti employé de commerce).

Le coût net effectif 2022 est toutefois nettement inférieur de plus de Fr. 255'000.- au budget 2022 qui prévoyait un coût net à répartir entre les communes de Fr. 6'164'000.-, représentant une « économie » budgétaire de plus de 4%.

Cette situation est due à nouveau à une gestion parcimonieuse ainsi qu'au report ou l'abandon de certaines dépenses prévues au budget, notamment :

- Non-acquisition du fourgon de signalisation budgétisé à Fr. 65'000.- ;
- Diminution des séances, rapports et autres frais de représentation ;
- Diminution des coûts de la formation continue (mutualisation de certains domaines de formation avec la police cantonale, report de certaines formations par manque de temps, aucun rachat de dédite de policier formé).

Le départ de certains collaborateurs non remplacés immédiatement en raison de difficultés de recrutement et la prise en charge d'une partie des cotisations CIP 2^{ème} pilier par la caisse en 2022 ont permis de réduire les charges salariales et charges sociales de plus de Fr. 200'000.- par rapport aux prévisions budgétaires.

L'effectif global a très légèrement augmenté entre 2021 et 2022, passant de 49 ETP au 31 décembre 2021 à 49.3 ETP au 31 décembre 2022 demeurant toutefois inférieur à l'effectif prévu au budget 2022 de 50.2 ETP, hors aspirants et apprenti.

Compte tenu notamment des économies évoquées précédemment, les charges globales se sont élevées à Fr. 8.995 millions contre Fr. 9.336 millions prévues au budget 2022, soit une économie budgétaire de Fr. 341'000.-.

Les recettes effectives d'un peu plus de Fr. 3 millions sont globalement dans la cible budgétaire. L'écart entre les recettes budgétaires et réalisées provient essentiellement de la décision du CODIR de ne rien prélever dans le fonds de renouvellement pour couvrir l'achat d'un nouveau véhicule.

APERÇU DES COMPTES 2022

Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement 2022 s'élèvent à **Fr. 8'994'841.06** (8'458'611.15 en 2021) contre Fr. 9'336'000.- prévues au budget 2022 (- Fr. 341'158.94) et peuvent être à nouveau considérées comme bien maîtrisées, *a fortiori* dans un contexte de forte inflation (+2.8% en 2022).

Elles se résument de la manière suivante :

- Fr. 7'335'000.- relatives aux charges de personnel correspondant à un effectif final au 31.12.22 de 49.3 ETP ;
- Fr. 1'507'000.- relatives aux autres charges de fonctionnement, dont les plus importantes, proviennent :
 - pour Fr. 682'000.- d'achat de mobilier, matériel, véhicules et de prestations et acquisitions informatiques ;
 - pour Fr. 319'000.- de coût de location des locaux de police ;
 - pour Fr. 272'000.- d'honoraires et prestations de services effectuées par des tiers.
- Fr. 150'000.- relatives à l'allocation au fonds de renouvellement.

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement 2022 s'élèvent à **Fr. 3'085'870.70** (Fr. 3'017'948.33 en 2021) contre Fr. 3'172'000.- au budget représentant une différence de Fr. 86'129.30.

Comme évoqué précédemment, ce manco provient essentiellement de la décision du CODIR de ne pas prélever de montant sur le fonds de renouvellement des véhicules pour couvrir l'achat du véhicule acquis en 2022 pour un montant de Fr. 38'000.-, en raison notamment des économies budgétaires réalisées. Un montant de Fr. 90'000.- avait été porté au budget 2022 pour couvrir l'achat des véhicules prévu initialement.

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

Le coût net réparti entre l'ensemble des communes s'élève pour 2022 à **Fr. 5'908'970.36** contre Fr. 5'440'662.82 en 2021. Il est réparti en fonction des critères effectifs 2022 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 01.01.22 ;
- le nombre de manifestations 2022 ;
- le type de territoire ;
- le nombre d'interventions 2022.

II. CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Récapitulation des comptes de fonctionnement par direction

	COMPTES 2022		BUDGET 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60. ADMINISTRATION	469 177.22	0.00	478 000.00	
600. AUTORITES ET PRESTATIONS	95 973.10		107 000.00	
601. CONCIERGERIE	29 538.32		36 000.00	
602. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE LUTRY	288 468.30		277 000.00	
603. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	30 130.65		31 000.00	
604. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE RIEX	0.00		0.00	
605. LOCAL FOURRIERE PUIDOUX	25 066.85		27 000.00	
61. CORPS DE POLICE	8 525 663.84	3 085 870.70	8 858 000.00	3 172 000.00
611. ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	8 525 663.84	3 085 870.70	8 858 000.00	3 172 000.00
62. REPARTITION DES COÛTS NETS		5 908 970.36		6 164 000.00
622. REPARTITION DES COÛTS NETS "APOL-LAVAUX"		5 908 970.36		6 164 000.00
TOTAUX	<u>8 994 841.06</u>	<u>8 994 841.06</u>	<u>9 336 000.00</u>	<u>9 336 000.00</u>



POLICE LAVAUX

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	8 994 841.06	8 994 841 06	9 336 000.00	9 336 000.00	8 458 619.30	8 458 619.30
60	ADMINISTRATION	469 177.22		478 000.00		452 851.75	8.15
600	AUTORITES	95 973.10		107 000.00		84 002.30	
P 600.3001	CODIR - RETRIBUTIONS	24 959.55		26 000.00		20 210.20	
P 600.3003	CONSEIL INTERCOMMUNAL - JETONS PRESENCE	5 180.00		8 000.00		5 860.00	
F 600.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	1 599.38		1 000.00		501.75	
F 600.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	46.40				28.40	
P 600.3090	FRAIS DIVERS REPAS ET MANIFESTATIONS	10 388.12		20 000.00		5 543.05	
F 600.3185	HONORAIRES REVISIONS DES COMPTES	3 799.65		4 000.00		3 858.90	
F 600.3189	PRESTATIONS BC DE COMMUNE DE LUTRY	48 000.00		48 000.00		48 000.00	
P 600.3659	*AIDES DE SOLIDARITE DIVERSES	2 000.00					
601	CONCIERGERIE	29 538.32		36 000.00		39 975.35	
F 601.3011	TRAITEMENTS DES CONCIERGES	21 046.90		24 000.00		27 778.35	
F 601.3030	COTISATIONS AVS-AC-AF	1 983.50		3 000.00		2 574.05	
F 601.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	238.90				153.35	
F 601.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL DE NETTOYAGE			1 000.00			
F 601.3133	FOURNITURES DE NETTOYAGE	6 269.02		8 000.00		9 469.60	
602	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE LUTRY	288 468.30		277 000.00		274 755.30	
F 602.3120	*POSTE DE LUTRY + LOCAUX ANNEXES - EAU, ELECTRICITE	29 798.45		22 000.00		20 572.35	
F 602.3124	POSTE DE LUTRY + LOCAUX ANNEXES - ACHAT COMBUSTIBLE	13 229.60		11 000.00		14 465.50	
F 602.3141	POSTE DE LUTRY + LOCAUX ANNEXES - ENTRETIEN COURANT	2 248.95		2 000.00		1 000.00	
F 602.3150	*POSTE DE LUTRY + LOCAUX ANNEXES- ENTR. INSTALL. TECHN	6 231.30		5 000.00		1 757.45	
F 602.3161.01	POSTE DE LUTRY - LOYER	182 960.00		183 000.00		182 960.00	
F 602.3161.02	LOCAUX ANNEXES LUTRY - LOYER	54 000.00		54 000.00		54 000.00	
603	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	30 130.65		31 000.00		28 918.50	
F 603.3120	POSTE DE CHEXBRES - EAU, ELECTRICITE	1 048.75		1 000.00		926.30	
F 603.3124	POSTE DE CHEXBRES - FRAIS DE CHAUFFAGE	2 073.10		2 000.00		1 831.00	
F 603.3150	POSTE DE CHEXBRES - ENTR. INSTALL. TECHN	1 928.80		3 000.00		1 081.20	
F 603.3161	POSTE DE CHEXBRES - LOYER	25 080.00		25 000.00		25 080.00	

***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.

600.3659	AIDES DE SOLIDARITE DIVERSES Il a été décidé d'octroyer une aide exceptionnelle en faveur des policiers ukrainiens et de leurs familles par le biais de l' <i>European Federation of Police Unions</i> (EU.Pol), aide qui n'avait pas été prévue au budget.	<u>2 000.00</u>
602.3120	POSTE DE LUTRY + LOCAUX ANNEXES - EAU ELECTRICITE L'augmentation est principalement due à la forte progression des coûts de l'électricité prévue en 2023 qui a déjà été répercutée en partie lors de la facturation des acomptes du 2ème semestre 2022.	<u>29 798.45</u>
602.3150	POSTE DE LUTRY + LOCAUX ANNEXES - ENTR. INSTALL. TECHN. Ce poste comprend la maintenance de l'ascenseur et de la ventilation pour un montant de Fr. 3'336.-- plus conséquent que d'habitude.	<u>6 231.30</u>



POLICE LAVAUX

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
604	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE RIEX						8.15
F 604.3120	POSTE DE RIEX - EAU, ELECTRICITE						8.15
605	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX	25 066.85		27 000.00		25 200.30	
F 605.3120	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - EAU, ELECT.	419.80				109.15	
F 605.3124	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - CHAUFFAGE	68.20		2 000.00		1 961.15	
F 605.3150	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - ENTR. COURANT	1 598.85		1 000.00			
F 605.3161	LOCAL FOURRIERE PUIDOUX - LOYER	22 980.00		24 000.00		23 130.00	
61	CORPS DE POLICE	8 525 663.84	3 085 870.70	8 858 000.00	3 172 000.00	8 005 767.55	3 017 948.33
611	ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	8 525 663.84	3 085 870.70	8 858 000.00	3 172 000.00	8 005 767.55	3 017 948.33
F 611.3011	*TRAITEMENTS	5 618 765.20		5 745 000.00		5 274 620.05	
F 611.3012	TRAITEMENTS ASPIRANTS ET POLICIERS EN FORMATION	39 892.70		40 000.00			
F 611.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	520 277.32		544 000.00		493 894.50	
F 611.3040	CAISSE DE PENSIONS	878 839.15		947 000.00		863 360.35	
F 611.3050	*ASSURANCES DE PERSONNES	77 288.15		63 000.00		55 858.70	
P 611.3060.01	INDEMNITE D'USAGE VEHICULE PRIVE	35 849.50		45 000.00		35 078.40	
P 611.3060.04	INDEMNITE D'USAGE TELEPHONE PRIVE	14 228.40		15 000.00		14 029.60	
P 611.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS	23 188.45		32 000.00		17 603.65	
P 611.3091	COUTS DE FORMATION PROFESSIONNELLE	22 052.29		68 000.00		27 555.40	
P 611.3092	FORMATION ASPIRANTS ET POLICIERS EN FORMATION	40 000.00		40 000.00			
P 611.3101	IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU	44 943.00		57 000.00		37 973.08	
P 611.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	22 860.96		40 000.00		25 391.95	
P 611.3111	ACHAT MOBILIER, MATERIEL	25 138.87		25 000.00		53 506.02	
P 611.3115	*ACHAT ET LOCATION DE VEHICULES	38 233.00		90 000.00		84 520.45	
P 611.3116.01	EQUIPEMENT SPECIALISE DE POLICE	72 544.29		73 000.00		64 611.32	
P 611.3116.012	EQUIPEMENT ASPIRANTS ET POLICIERS EN FORMATION	27 805.60		32 000.00			
P 611.3116.021	RESEAU DE LIAISON RADIO - LICENCES	50 372.95		65 000.00		48 565.80	
P 611.3116.022	RESEAU DE LIAISON RADIO-AQUISITIONS-REPARATIONS	2 275.55		10 000.00		6 275.74	
P 611.3116.031	INFORMATIQUE - PRESTATIONS INFO+EXTERNES	99 837.95		99 000.00		94 747.60	
P 611.3116.032	*INFORMATIQUE - ACQUISITIONS+REPARATIONS	122 167.80		78 000.00		40 100.15	
P 611.3116.033	INFORMATIQUE-COUT ANNUEL MAINTENANCE ET LICENCES	243 870.75		250 000.00		235 652.90	
P 611.3124	*ACHAT ESSENCE, CARBURANT	29 924.05		40 000.00		24 734.60	
P 611.3139	ACHAT DE MUNITIONS	3 966.25		4 000.00		5 000.00	
P 611.3143	SIGNALISATION ROUTIERE - FONCTIONNEMENT	16 879.84		20 000.00		14 709.89	

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

611.3011	TRAITEMENTS Comme pour 2021, les économies budgétaires sur ce poste sont issues principalement du décalage entre les départs et les arrivées durant l'année, notamment en raison des difficultés de recrutement de policiers formés, du déficit général du nombre de policiers dans le canton et de la forte concurrence entre les différents corps de police.	<u>5 618 765.20</u>
611.3050	ASSURANCES DE PERSONNES L'augmentation est due au relèvement des taux d'assurance LAA professionnelle et non professionnelle qui sont passés respectivement de 2.03% en 2021 à 3.10% en 2022 et de 6.61% en 2021 à 10.3% en 2022. Ce relèvement des taux n'était pas connu lors de l'élaboration du budget 2022.	<u>77 288.15</u>
611.3115	ACHAT ET LOCATION DE VEHICULES Ce poste comprend uniquement le remplacement du véhicule du service technique, alors que le budget prévoyait également le remplacement du véhicule de signalisation qui a été reporté, compte tenu de dépenses de réparation conséquentes effectuées au cours de l'année.	<u>38 233.00</u>
611.3116.032	INFORMATIQUE - ACQUISITIONS+REPARATIONS Au vu de la multiplication des cyberattaques contre des administrations publiques il a été décidé, sur les conseils de nos informaticiens, de procéder à très brève échéance au remplacement de nos pare-feux ainsi que de notre serveur de back-up, lesquels étaient anciens, ce qui les rendait plus perméables à une attaque. Le CI a été informé de ce dépassement imprévisible et exceptionnel lors de sa séance de septembre 2022.	<u>122 167.80</u>
611.3124	ACHAT ESSENCE, CARBURANT Réduction des coûts malgré l'augmentation du prix de l'essence, grâce à la mise en place de patrouilles mixtes en collaboration avec la gendarmerie (projet CoRe), depuis 2020.	<u>29 924.05</u>



POLICE LAVAUX

P 611.3151	ENTRETIEN MOBILIER & INST. TECHNIQUES
P 611.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES
P 611.3163	LOCATIONS PHOTOCOP.-SCANNERS-IMPRIMANTES
P 611.3180	COUT DE FONCTIONNEMENT OPV
P 611.3181	FRAIS DE PORTS, CCP
P 611.3182	FRAIS DE TELEPHONES
P 611.3183	FRAIS COMMISSIONS CARTES
P 611.3185.01	*FRAIS DE POURSUITE
P 611.3185.02	PRESTATIONS AUXILIAIRES DE CIRCULATION
P 611.3185.03	*HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES
P 611.3186	PRIMES D'ASSURANCES DIVERSES
F 611.3301	DEFALCATION DEBITEURS DIVERS
F 611.3313	AMORTISSEMENT EQUIPEMENT ET VEHICULE
F 611.3801	*ALLOC.FDS RENOUV MAT. INFO+EQUIP.+VEHIC.
P 611.4064	IMPOT SUR LES APPAREILS AUTOMATIQUES
P 611.4101	PERMIS TEMPORAIRE DE VENTE DE BOISSONS ALCOOLIQUES
F 611.4221	REVENUS DES C-C DE TRESORERIE
P 611.4313	ENCAISSEMENT "TAXES ET EMOLUMENTS"
P 611.4319	POLICE ADMINISTRATIVE
P 611.4352	VENTES IMPRIMES, REGLEMENTS,CARTES A GRATTER...
P 611.4354	VENTE VEHICULES+MATERIEL D'OCCASION
P 611.4356	REFACTURATION PRESTATIONS A DES TIERS
F 611.4360	*REMB. - APG - LAA..+ RETROC PRIMES ASS.
P 611.4361.01	REFACT. PRESTATIONS POLICE S-LUTRY
P 611.4361.02	REFACT. PRESTATIONS POLICE S-CHEXBRES
P 611.4361.03	REFACT. PRESTATIONS POLICE S-RIVAZ
P 611.4361.04	REFACT. PRESTATIONS POLICE S-ST-SAPHORIN
P 611.4361.05	REFACT. PRESTATIONS POLICE S-PUIDOUX
P 611.4361.11	REFACT. PREST. POLICE S-BOURG-EN-LAVAUX
P 611.4362	REMBOURSEMENTS DIVERS
P 611.4370.01	AMENDES DE STATIONNEMENT ET CIRCULATION
P 611.4370.03	AMENDES RADAR
P 611.4371	VIOLATION DE MISE A BAN
P 611.4372	AUTRES INFRACTIONS DE COMPETENCE COMMUNALE
F 611.4801	*PRELE.FDS RENOUV MAT. INFO+EQUIP.+VEHIC.

Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13 286.50		14 000.00		17 395.60	
36 195.25		40 000.00		36 337.90	
34 035.20		35 000.00		31 128.54	
27 154.85		32 000.00		26 791.45	
70 932.60		72 000.00		67 230.44	
23 185.40		30 000.00		23 877.70	
371.07		1 000.00		205.99	
21 003.79		15 000.00		7 288.98	
7 141.60		20 000.00		17 514.75	
51 619.76		53 000.00		35 857.25	
19 335.80		23 000.00		19 348.80	
200.00		1 000.00		500.00	
150 000.00		100 000.00		104 500.00	
				100 000.00	
	6 550.00		6 000.00		100.00
	4.51				2 900.00
	51 735.45		50 000.00		42 617.60
	78 705.00		80 000.00		88 553.00
	12 624.50		3 000.00		4 066.00
	7 118.00		2 000.00		4 600.00
	48 532.85		25 000.00		27 918.50
	100 024.25		50 000.00		88 511.30
	88 761.95		120 000.00		51 995.05
	6 497.00		5 000.00		5 563.00
	1 051.55		3 000.00		219.45
	2 108.55		11 000.00		13 335.70
	2 075.55		2 000.00		619.50
	65 908.20		85 000.00		23 280.80
	13 021.12		20 000.00		26 593.76
	657 628.73		700 000.00		574 867.89
	1 873 855.40		1 850 000.00		1 898 802.60
	41 051.55		40 000.00		57 875.87
	28 616.54		30 000.00		21 528.31
			90 000.00		84 000.00

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

611.3185 01 FRAIS DE POURSUITE		<u>21 003.79</u>
	Accroissement important des dossiers contentieux et des coûts y relatifs.	
611.3185 03 HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES		<u>51 619.76</u>
	- Elaboration d'un modèle type d'annonce d'emploi et d'un clip de recrutement, élaboration d'un nouveau template pour le rapport de gestion, mise en forme graphique des axes de législation;	14 270.30
	- coûts de recherches des plaques d'immatriculation (OFROU, Viacar...);	9 627.60
	- analyse du potentiel de développement de nos locaux par un architecte et étude relative à la protection incendie du poste de police;	8 127.35
	- cofinancement d'un ETP Polcom auprès de la cellule de planification de la gendarmerie;	5 891.00
	- honoraires d'avocats et autres mandats juridiques divers;	3 181.25
	- mandat d'analyse psychologique dans la cadre du recrutement d'aspirants;	1 779.60
	- prestations pour la réalisation de photos destinées aux cartes de légitimation et documents internes;	583.95
	- autres mandats de prestations diverses.	8 158.71
611.3801 ALLOC. FDS RENOUV. MAT. INFORMATIQUE, EQUIPEMENT ET VEHICULES		<u>150 000.00</u>
	Au vu de l'excédent budgétaire réalisé et des dépenses importantes attendues lors des prochains exercices, aussi bien au niveau informatique (modernisation de l'infrastructure réseau, équipement spécifique lié à Odysée) que de la mobilité (électrification de la flotte), il semble opportun d'allouer un montant supplémentaire au fonds de renouvellement pour lisser le financement de ces achats sur plusieurs exercices et limiter le recours à l'emprunt.	
611.4360 REMB. - APG - LAA. + RETROC PRIMES ASSURANCES		<u>100 024.25</u>
	Le budget 2022 prévoyait un montant de Fr. 50'000.-- relatif aux remboursements de la perte de gain en cas d'accident ou maladie.	
	L'accroissement de ce poste est principalement dû à l'encaissement d'indemnités paternité pour 4 collaborateurs ainsi qu'à l'encaissement d'APG liée à la pandémie Covid-19 et d'indemnités LAA suite à des arrêts de travail de longue durée.	
611.4801 PRELEV FDS RENOUV. MAT. INFORMATIQUE, EQUIPEMENT ET VEHICULES		<u>0.00</u>
	Au vu de l'excédent budgétaire réalisé et des dépenses raisonnables en termes de mobilité en 2022, il apparaît raisonnable de ne pas ponctionner le fonds de renouvellement.	



POLICE LAVAUX

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	REPARTITION DES COÛTS NETS		5 908 970.36		6 164 000.00		5 440 662.82
622	REPARTITION DES COÛTS NETS - APOL		5 908 970.36		6 164 000.00		5 440 662.82
F 622.4521.01	PART. COMMUNE LUTRY AUX COÛTS NETS		3 790 750.36		3 953 000.00		3 485 453.82
F 622.4521.02	PART. COMMUNE CHEXBRES AUX COÛTS NETS		363 793.00		370 000.00		332 598.00
F 622.4521.03	PART. COMMUNE RIVAZ AUX COÛTS NETS		38 948.00		46 000.00		38 469.00
F 622.4521.04	PART. COMMUNE ST-SAPHORIN AUX COÛTS NETS		53 338.00		59 000.00		53 395.00
F 622.4521.05	PART. COMMUNE PUIDOUX AUX COÛTS NETS		437 052.00		442 000.00		395 796.00
F 622.4521.11	PART. BOURG-EN-LAVAUX AUX COÛTS NETS		1 225 089.00		1 294 000.00		1 134 951.00

622 .COMPARAISON DE LA REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES SELON BUDGET ET COMPTES 2022

Exercice 2022 - répartition selon clé de répartition effective en fonction des données 2022

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.22 Population en %	10704 48.763 %	5 367 24.450 %	2229 10.154 %	331 1.508 %	396 1.804 %	2924 13.321 %	21 951 100.000 %
Manif / CPO / 2022 Manifestations en %	365 33.273 %	365 33.273 %	195 17.776 %	31 2.826 %	48 4.376 %	93 8.478 %	1 097 100.000 %
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 2022 Interventions en %	1247 48.315 %	533 20.651 %	261 10.112 %	41 1.589 %	71 2.751 %	428 16.583 %	2 581 100.000 %
Moyenne pondérée	64.152 %	20.733 %	6.157 %	0.659 %	0.903 %	7.396 %	100.000 %
Coût de fonctionnement brut	5 770 414	1 864 873	553 778	59 287	81 193	665 296	8 994 841
(-) recettes de fonctionnement	-1 979 663	-639 784	-189 985	-20 340	-27 855	-228 244	-3 085 871
= Coût de fonctionnement net 2022 (- recettes)	3 790 750	1 225 089	363 793	38 948	53 338	437 052	5 908 970

Budget 2022 - répartition selon clé de répartition effective en fonction des données 2020

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.20 Population en %	10357 48.038 %	5 345 24.791 %	2235 10.366 %	358 1.660 %	384 1.781 %	2881 13.363 %	21 560 100.000 %
Manif / CPO / 2019 Manifestations en %	365 33.425 %	365 33.425 %	188 17.216 %	30 2.747 %	52 4.762 %	92 8.425 %	1 092 100.000 %
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 2019 Interventions en %	1915 50.782 %	880 23.336 %	279 7.399 %	90 2.387 %	120 3.182 %	487 12.914 %	3 771 100.000 %
Moyenne pondérée	64.135 %	20.995 %	6.005 %	0.742 %	0.948 %	7.174 %	100.000 %
Coût de fonctionnement brut	5 987 640	1 960 128	560 629	69 295	88 508	669 800	9 336 000
(-) recettes de fonctionnement	-2 034 361	-665 973	-190 479	-23 544	-30 071	-227 571	-3 172 000
= Coût de fonctionnement net budget 2022	3 953 279	1 294 155	370 150	45 752	58 436	442 229	6 164 000
= Coût de fonctionnement net budget 2022 arrondi	3 953 000	1 294 000	370 000	46 000	59 000	442 000	6 164 000
Ecart entre budget/comptes à ristourner	-162 250	-68 911	-6 207	-7 052	-5 662	-4 948	-255 030

II. CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Récapitulation des charges de fonctionnement par nature

Comptes 2021	Budget 2022	3	<u>CHARGES</u>	Comptes 2022	Evolution en % s/budget
<u>6 844 649.80</u>	<u>7 621 000.--</u>	30	AUTORITES ET PERSONNEL	<u>7 335 823.91</u>	(-) <u>3.74%</u>
26 070.20	34 000.--	300	Autorités et commissions	30 139.55	
5 302 398.40	5 809 000.--	301	Personnel administratif et d'exploitation	5 679 704.80	
496 970.30	548 000.--	303	Assurances sociales	523 860.20	
863 360.35	947 000.--	304	Caisse de pensions et de prévoyance	878 839.15	
56 040.45	63 000.--	305	Assurances accidents et maladie	77 573.45	
66 711.65	92 000.--	306	Indemnisations et remboursement de frais	73 266.35	
33 098.45	128 000.--	309	Autres charges des autorités et du personnel	72 440.41	
<u>1 408 961.35</u>	<u>1 614 000.--</u>	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	<u>1 506 817.15</u>	(-) <u>6.64%</u>
63 365.03	97 000.--	310	Imprimés et fournitures de bureau	67 803.96	
627 979.98	723 000.--	311	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	682 246.76	
64 591.90	78 000.--	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	76 561.95	
14 469.60	12 000.--	313	Autres fournitures et marchandises	10 235.27	
15 709.89	22 000.--	314	Entretien immeubles, routes, territoires	19 128.79	
56 572.15	63 000.--	315	Entretien d'objets mobiliers, installations techniques	59 240.70	
316 298.54	321 000.--	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	319 055.20	
249 974.26	298 000.--	318	Honoraires et prestations de services	272 544.52	
<u>8 253 611.15</u>	<u>9 235 000.--</u>		<u>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</u>	<u>8 842 641.06</u>	(-) <u>4.25%</u>
<u>105 000.00</u>	<u>1 000.--</u>	33	AMORTISSEMENTS	<u>200.00</u>	
500.00	1 000.--	330	Amortissements du patrimoine financier(pertes s/débiteurs)	200.00	
104 500.00	0.--	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	0.00	
0.00	0.--	36	AIDES ET SUBVENTIONS	<u>2 000.00</u>	
		365	Aides, subventions à des institutions privées	2 000.00	
<u>100 000.00</u>	<u>100 000.--</u>	38	RESERVES ET FINANCEMENTS SPECIAUX	<u>150 000.00</u>	
100 000.00	100 000.--	380	Attributions fonds réserve et renouvellement	150 000.00	
0.00	0.--	381	Attributions aux financements spéciaux	0.00	
<u>205 000.00</u>	<u>101 000.--</u>		<u>TOTAL AMORTISSEMENTS ET RESERVES</u>	<u>152 200.00</u>	
<u>8 458 611.15</u>	<u>9 336 000.--</u>		TOTAL DES CHARGES	<u>8 994 841.06</u>	(-) <u>3.65%</u>

II. CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT
Récapitulation des revenus de fonctionnement par nature

Comptes 2021	Budget 2022	4	<u>REVENUS</u>	Comptes 2022	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>2 900.00</u>	<u>6 000.--</u>	41	PATENTES, CONCESSIONS	<u>6 550.00</u>	(+) 9.17%
2 900.00	6 000.--	410	Patentes	6 550.00	
<u>0.00</u>	<u>0.--</u>	42	REVENUS DES C/C DE TRESORERIE	<u>4.51</u>	
0.00	0.--	422	Revenus des c/c de trésorerie	4.51	
<u>2 930 948.33</u>	<u>3 076 000.--</u>	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUIT DES VENTES	<u>3 079 316.19</u>	(+) 0.11%
131 170.60	130 000.--	431	Emoluments	130 440.45	
36 584.50	30 000.--	435	Ventes et prestations de service	68 275.35	
210 118.56	296 000.--	436	Remboursement de tiers	279 448.17	
2 553 074.67	2 620 000.--	437	Amendes	2 601 152.22	
<u>5 440 662.82</u>	<u>6 164 000.--</u>	45	PARTICIPATIONS & REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	<u>5 908 970.36</u>	(-) 4.14%
5 440 662.82	6 164 000.--	452	Participation des communes	5 908 970.36	
<u>84 000.00</u>	<u>90 000.--</u>	48	PRELEV. FDS RENOUV. MAT. INFO+EQUIP.+VHC+DEBITEURS DOUTEUX	<u>0.00</u>	
84 000.00	90 000.--	480	Prélevement fds renouvellement matériel info+équip.+véhic.	0.00	
	0.--	480	Prélevement provision pour débiteurs douteux		
<u>8 458 611.15</u>	<u>9 336 000.--</u>		TOTAL DES REVENUS	<u>8 994 841.06</u>	(-) 3.65%

III. TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENTS

Inventaire des dépenses et des recettes d'investissements pour l'année 2022

	Référence	D E P E N S E S			R E C E T T E S			Amortiss. total au 31.12.2022	S O L D E <i>Investiss. nets à amortir au 31.12.2022</i>	
		Crédits devisés	Investiss. au 31.12.2021	Dépenses 2022	Investiss. au 31.12.2022	Amortissem ent total au 31.12.2022	Amortissement 2022			prélèvement sur réserves
ASSOCIATION DE POLICE LAVAUX		<u>450 000</u>		<u>39 460.20</u>	<u>39 460.20</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>39 460.20</u>
609. CORPS DE POLICE		450 000		39 460.20	39 460.20	0.00	0.00	0.00	0.00	39 460.20
Renouvellement système d' information central des polices vaudoises " ODYSSEE"	PM 6/2019	450 000		39 460.20	39 460.20	0.00	0.00	0.00	0.00	39 460.20

ETAT DES RESERVES ET PROVISIONS APOL AU 31.12.2022

	Comptes de réserves			
	au 31.12.2021	Comptes 2022		au 31.12.2022
		allocations	prélèvements	
<i>Fonds de réserve débiteurs douteux</i>	11 000.00			11 000.00
<i>Fonds de renouvel. pour matériel info-équip.+véhicule</i>	96 200.00	150 000.00		246 200.00
- informatique	30 000.00	30 000.00		60 000.00
- équipement police	36 000.00	20 000.00		56 000.00
- véhicules	30 200.00	100 000.00		130 200.00
TOTAL GENERAL	107 200.00	150 000.00		257 200.00

IV. BILAN

Actif

<u>Au 31.12.2021</u>			<u>Au 31.12.2022</u>
297 464.78	910	Disponibilités	551 488.94
4 416.40	9100	Caisse	5 821.95
290 552.27	9101	Compte de chèques postaux	543 188.43
2 496.11	9102	Compte bancaire BCV	2 478.56
468 872.25	911	Débiteurs et comptes-courants	538 245.37
(-)765.00	9111	Comptes-courants débiteurs	40.00
36 138.25	9115	Autres débiteurs	46 633.47
	9115.1	Compte-courant - Commune de Chexbres	998.90
433 499.00	9115.2	Autres débiteurs amendes	490 573.00
53 471.50	913	Actifs transitoires	90 984.55
53 471.50	9139	Autres actifs transitoires	90 984.55
	914	Investissements du patrimoine administratif	39 460.20
	9146	Mobilier, machines et véhicules à amortir	39 460.20
819 808.53		Total de l'Actif du bilan	1 220 179.06

IV. BILAN

Passif

<u>Au 31.12.2021</u>			<u>Au 31.12.2022</u>
689 905.63	920	Engagements courants	940 777.56
104 342.05	9200	Créanciers	571 263.45
52 866.18	9200.2	Créanciers - amendes payées à double	57 269.42
63 349.50	9206.1	Compte-courant - Commune de Bourg-en-Lavaux	65 994.65
8 773.45	9206.2	Compte-courant - Commune de Chexbres	
326 531.65	9206.3	Compte-courant - Commune de Lutry	230 038.94
129 026.75	9206.4	Compte-courant - Commune de Puidoux	3 654.20
4 416.55	9206.5	Compte-courant - Commune de Rivaz	6 300.15
5 155.00	9206.6	Compte-courant - Commune de St-Saphorin	5 662.00
(-)4 555.50	9206.9	Comptes-courants divers	594.75
22 702.90	925	Passifs transitoires	22 201.50
22 702.90	9259	Autres passifs transitoires	22 201.50
107 200.00	928	Financements spéciaux et fonds de réserve	257 200.00
11 000.00	9282	Fonds de réserve - provision pour débiteurs douteux	11 000.00
96 200.00	9282	Fonds de renouvellement pour matériel info+ équip+véhicule	246 200.00
819 808.53		Total du Passif du bilan	1 220 179.06

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,

Où le rapport de la Commission des finances,

décide

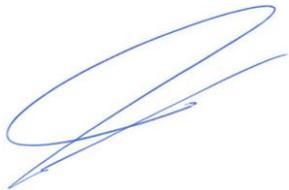
d'approuver tel que présenté le rapport des comptes de l'exercice 2022 de l'Association Police Lavaux (APOL)

d'approuver telle que présentée la répartition des coûts nets de l'APOL entre les communes pour l'exercice 2022.

Approuvé en séance du CODIR du 16 mars 2023

Au nom du Comité de Direction

P. Sutter
Le Président



R. Cavin
Le Secrétaire



