



Comptes 2015

Au Conseil intercommunal de l'"Association Police Lavaux"

PREAVIS MUNICIPAL N° 1/2016 - COMPTES 2015

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 2015 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 2015 qui se solde par un coût net à répartir entre les communes partenaires de **Fr. 4'681'231.03** contre 4'350'678.68 en 2014 (+ 330'552.35).

Toutefois en comparaison au budget 2015 qui prévoyait un coût net à répartir entre les communes de Fr. 5'415'000.-, les comptes 2015 représentent une « économie » budgétaire de Fr. 733'768.97 (-13.55 %).

Cette « économie » budgétaire provient, d'une part, de l'encaissement de recettes supplémentaires pour près de Fr. 268'000.- et, d'autre part, de charges inférieures de Fr. 465'000.- aux prévisions budgétaires.

L'essentiel des recettes supplémentaires provient de l'encaissement d'amendes supérieur de Fr. 308'000.- aux prévisions.

Quant aux économies réalisées sur les charges, elles sont issues principalement des charges de personnel inférieures de Fr. 387'000.- aux estimations. Cet écart provient essentiellement des mutations relatives aux départs et arrivées différés durant l'exercice 2015 et au non remplacement de certains départs.

Durant l'année 2015, l'effectif global n'a que très peu augmenté par rapport à 2014 passant de 43 EPT au 31 décembre 2014 à 43.6 EPT au 31 décembre 2015, représentant une augmentation de 0.6 EPT supplémentaire afin de renforcer à nouveau le personnel administratif.

L'effectif relatif au personnel de terrain n'a quant à lui pas évolué durant l'année 2015. Il a même diminué si l'on tient compte du départ de deux collaborateurs non remplacés durant 2015. L'engagement d'un nouvel aspirant en février 2015 a permis de compenser en partie ces départs, bien que ce dernier ne soit pas encore sur le terrain.

L'effectif réel au 31 décembre 2015 représentant 43.6 EPT est inférieur de 1.6 EPT à l'effectif prévu au budget 2015 de 45.2 EPT.

APERÇU DES COMPTES 2015

Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement 2015 s'élèvent à **Fr. 7'124'731.78** contre Fr. 7'590'000.- au budget 2015 (- Fr. 465'268.-) et peuvent être considérées comme globalement bien maîtrisées.

Elles se résument de la manière suivante :

- Fr. 5'885'000.- relatives aux charges de personnel correspondant à un effectif final au 31.12.15 de 43.6 ETP.
- Fr. 1'137'000.- relatives aux autres charges de fonctionnement, dont les plus importantes, proviennent :
 - Pour Fr. 348'000.- d'achat de mobilier, matériel et véhicules
 - Pour Fr. 244'000.- de coût de location des locaux de police
 - Pour Fr. 261'000.- d'honoraires et prestations de services effectuées par des tiers
- Fr. 102'000.- relatives aux amortissements obligatoires.

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement 2015 s'élèvent à **Fr. 2'443'500.75** contre Fr. 2'175'000 prévues au budget représentant un excédent budgétaire de Fr. 268'500.75.

Cet écart budgétaire est dû à l'encaissement d'amendes pour 1.97 million soit Fr. 308'000.- de plus que budgétisé dont 1.33 million est issu 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 2015 à **Fr. 4'681'231.03** contre Fr. 4'350'678.68 en 2014. Il est réparti en fonction des critères effectifs 2015 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 01.01.15
- Le nombre de manifestations 2015
- Le type de territoire
- Le nombre d'interventions 2015

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. RECAPITULATION DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	COMPTES 2015		BUDGET 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60. ADMINISTRATION	349'161.30		370'000	
600. AUTORITES ET PRESTATIONS	86'922.00		93'000	
601. CONCIERGERIE	23'177.45		32'000	
602. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE LUTRY	203'435.45		207'000	
603. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	29'626.40		32'000	
604. BATIMENTS DE POLICE - POSTE DE CULLY	6'000.00		6'000	
61. CORPS DE POLICE	6'775'570.48	2'443'500.75	7'220'000	2'175'000
611. ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	6'775'570.48	2'443'500.75	7'220'000	2'175'000
62. REPARTITION DES COÛTS NETS		4'681'231.03		5'415'000
622. REPARTITION DES COÛTS NETS "APOL-LAVAUX"		4'681'231.03		5'415'000
TOTAUX	<u>7'124'731.78</u>	<u>7'124'731.78</u>	<u>7'590'000</u>	<u>7'590'000</u>

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	7'124'731.78	7'124'731.78	7'590'000	7'590'000	7'225'729.81	7'225'729.81
60	ADMINISTRATION	349'161.30	0.00	370'000	0	362'279.03	0.00
600	AUTORITES	86'922.00	0.00	93'000	0	88'559.70	0.00
600.3001	*CODIR - RETRIBUTIONS	11'540.00	0.00	18'000	0	15'550.00	0.00
600.3003	CONSEIL INTERCOMMUNAL - JETONS PRESENCE	1'822.50	0.00	6'000	0	3'857.60	0.00
600.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	1'446.40	0.00	1'000	0	616.30	0.00
600.3090	FRAIS DIVERS REPAS ET MANIFESTATIONS	17'333.10	0.00	15'000	0	14'295.80	0.00
600.3185	*HONORAIRES REVISIONS DES COMPTES	3'780.00	0.00	2'000	0	3'240.00	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	23'177.45	0.00	32'000	0	29'993.20	0.00
601.3011	TRAITEMENTS DES CONCIERGES	15'442.70	0.00	21'000	0	18'902.50	0.00
601.3030	COTISATIONS AVS/AC/AF	1'346.30	0.00	2'000	0	1'737.55	0.00
601.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	53.30	0.00	0	0	74.55	0.00
601.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL DE NETTOYAGE	0.00	0.00	2'000	0	2'571.20	0.00
601.3133	FOURNITURES DE NETTOYAGE	6'335.15	0.00	7'000	0	6'707.40	0.00
602	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE LUTRY	203'435.45	0.00	207'000	0	207'076.90	0.00
602.3120	POSTE DE LUTRY - EAU, ELECTRICITE	14'559.30	0.00	15'000	0	15'927.55	0.00
602.3124	POSTE DE LUTRY - ACHAT COMBUSTIBLE	6'408.15	0.00	8'000	0	6'986.20	0.00
602.3150	POSTE DE LUTRY - ENTR. INSTALL. TECHN	1'188.00	0.00	3'000	0	3'873.15	0.00
602.3161	POSTE DE LUTRY - LOYER	181'280.00	0.00	181'000	0	180'290.00	0.00
603	BATIMENT DE POLICE - POSTE DE CHEXBRES	29'626.40	0.00	32'000	0	30'649.23	0.00
603.3120	POSTE DE CHEXBRES - EAU, ELECTRICITE	1'229.45	0.00	2'000	0	1'660.65	0.00
603.3124	POSTE DE CHEXBRES - FRAIS DE CHAUFFAGE	2'282.85	0.00	3'000	0	2'748.90	0.00
603.3150	POSTE DE CHEXBRES - ENTR. INSTALL. TECHN	1'034.10	0.00	2'000	0	1'159.68	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	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 RETRIBUTION Diminution des rétributions en raison de séances moins nombreuses que l'année précédente.	<u>11'540.00</u>
600.3185	HONORAIRES REVISIONS DES COMPTES Augmentation des honoraires inhérente à l'accroissement du volume des pièces comptables à traiter.	<u>3'780.00</u>

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
61	CORPS DE POLICE	6'775'570.48	2'443'500.75	7'220'000	2'175'000	6'863'450.78	2'875'051.13
611	ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	6'775'570.48	2'443'500.75	7'220'000	2'175'000	6'863'450.78	2'875'051.13
611.3011	*TRAITEMENTS	4'515'506.45	0.00	4'785'000	0	4'546'799.15	0.00
611.3012	*PERSONNEL INTERIMAIRE	12'954.15	0.00	0	0	0.00	0.00
611.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	390'945.80	0.00	426'000	0	403'498.80	0.00
611.3040	CAISSE DE PENSIONS	711'160.74	0.00	782'000	0	719'289.81	0.00
611.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	43'872.95	0.00	48'000	0	43'648.60	0.00
611.3060.01	VEHICULES PRIVES	35'395.45	0.00	45'000	0	34'516.95	0.00
611.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	12'950.40	0.00	15'000	0	12'957.40	0.00
611.3060.06	*REPAS ET AUTRES DEBOURS	34'696.95	0.00	25'000	0	36'231.00	0.00
611.3091	FORMATION PROFESSIONNELLE	78'766.70	0.00	83'000	0	109'546.10	0.00
611.3101	IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU	57'441.41	0.00	60'000	0	48'601.28	0.00
611.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	31'938.15	0.00	26'000	0	23'780.85	0.00
611.3111	ACHAT MOBILIER, MATERIEL	31'787.75	0.00	30'000	0	15'731.05	0.00
611.3115	ACHAT DE VEHICULES	63'490.00	0.00	60'000	0	41'688.00	0.00
611.3116.01	*EQUIPEMENT PERSONNEL DE POLICE	59'032.78	0.00	100'000	0	84'247.55	0.00
611.3116.021	RESEAU DE LIAISON RADIO - LICENCES	44'424.20	0.00	60'000	0	46'932.20	0.00
611.3116.022	*RESEAU DE LIAISON RADIO-AQUISITIONS- REPARATIONS	3'358.55	0.00	47'000	0	18'135.79	0.00
611.3116.023	RESEAU DE LIAISON RADIO-MAINTENANCE	1'451.52	0.00	10'000	0	3'065.04	0.00
611.3116.031	INFORMATIQUE - PRESTATIONS INFORMATICIEN + COUTS PREST. EXT	66'900.36	0.00	70'000	0	73'915.60	0.00
611.3116.032	*INFORMATIQUE - ACQUISITIONS+REPARATIONS	14'752.05	0.00	45'000	0	36'314.92	0.00
611.3116.033	INFORMATIQUE - COUTS ANNUELS MAINTENANCE ET LICENCES	63'156.10	0.00	71'000	0	63'545.15	0.00
611.3124	ACHAT ESSENCE, CARBURANT	33'476.75	0.00	35'000	0	36'026.90	0.00
611.3139	ACHAT DE MUNITIONS	3'525.00	0.00	4'000	0	2'400.00	0.00
611.3143	SIGNALISATION ROUTIERE - FONCTIONNEMENT	26'317.45	0.00	15'000	0	3'309.70	0.00
611.3151	ENTRETIEN MOBILIER & INST. TECHNIQUES	35'880.95	0.00	27'000	0	14'379.10	0.00
611.3155	*ENTRETIEN DES VEHICULES	61'624.24	0.00	35'000	0	55'880.54	0.00
611.3161	LOCATION FOURRIERE POUR VEHICULES ET DEPOT MATERIEL	12'720.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
611.3163	LOCATIONS PHOTOCOP./SCANNERS/IMPRIMANTES	18'945.29	0.00	22'000	0	15'730.38	0.00
611.3180	MISE EN OEUVRE LOPV	11'275.00	0.00	25'000	0	21'318.00	0.00
611.3181	FRAIS DE PORTS, CCP	43'231.95	0.00	40'000	0	45'362.70	0.00
611.3182	FRAIS DE TELEPHONES	29'333.25	0.00	28'000	0	27'029.70	0.00
611.3185.01	FRAIS DE POURSUITE	26'226.30	0.00	8'000	0	18'182.50	0.00
611.3185.02	PRESTATIONS AUXILIAIRES DE CIRCULATION	25'697.30	0.00	35'000	0	54'181.70	0.00

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

611.3011	TRAITEMENTS La légère diminution de ce poste par rapport à 2014 est essentiellement due aux économies réalisées entre les départs et arrivées différés durant l'exercice 2015 .	<u>4'515'506.45</u>
611.3012	PERSONNEL INTERIMAIRE Engagement de personnel intérimaire, non prévu au budget, pour pallier à la surcharge de travail administratif.	<u>12'954.15</u>
611.3060	06 REPAS ET AUTRES DEBOURS Ce poste comprend un coût de Fr. 6'405.-- non prévu au budget relatif aux frais de repas lors de formations et de séminaires.	<u>34'696.95</u>
611.3116	01 EQUIPEMENT PERSONNEL DE POLICE Le budget 2015 prévoyait un montant de Fr. 50'000.-- pour le remplacement du matériel du personnel uniformé. Cependant, ce matériel n'a été remplacé que très partiellement durant l'exercice 2015.	<u>59'032.78</u>
611.3116	022 RESEAU DE LIAISON RADIO - ACQUISITION Le budget 2015 prévoyait le remplacement de dix portables, la mise en place d'une antenne mobile Polycom grandes manifestations ainsi que l'équipement du nouveau véhicule de police. Ces dépenses ont été reportées ou abandonnées.	<u>3'358.55</u>
611.3116	032 INFORMATIQUE-PRESTATIONS INFORMATICIEN+COUT PRESTATIONS EXTERIEURES Le budget 2015 prévoyait un montant de Fr. 25'000.-- pour l'acquisition d'un dispositif d'engagement cantonal. Cette dépense est reportée en 2017 sur décision d'un projet cantonal.	<u>14'752.05</u>
611.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES Coûts d'entretien des véhicules conséquents consécutifs à des pannes et des services plus importants et fréquents que prévu.	<u>61'624.24</u>

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
611.3185.03	*HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES	51'288.84	0.00	15'000	0	20'658.37	0.00
611.3186	PRIMES D'ASSURANCES	19'525.10	0.00	35'000	0	20'223.45	0.00
611.3189	FRAIS D'ACCREDITATION	0.00	0.00	0	0	2'279.00	0.00
611.3210	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	20.60	0.00	0	0	752.65	0.00
611.3313	AMORTISSEMENT EQUIPEMENT ET VEHICULE	102'500.00	0.00	103'000	0	163'290.85	0.00
611.4064	IMPOT SUR LES APPAREILS AUTOMATIQUES	0.00	100.00	0	2'000	0.00	0.00
611.4101	PERMISSIONS DE CAFE,	0.00	5'250.00	0	7'000	0.00	5'426.00
611.4221	REVENUS DES C/C DE TRESORERIE	0.00	96.65	0	0	0.00	545.88
611.4312	LOTOS, PRESTATIONS DIVERSES	0.00	0.00	0	5'000	0.00	679.70
611.4313	ENCAISSEMENT "TAXES ET EMOLUMENTS"	0.00	40'408.00	0	45'000	0.00	47'090.00
611.4319	*POLICE ADMINISTRATIVE	0.00	73'801.75	0	50'000	0.00	49'874.00
611.4352	VENTES IMPRIMES, REGLEMENTS, CARTES A GRATTER,...	0.00	2'100.00	0	5'000	0.00	1'750.00
611.4354	VENTE VEHICULES+MATERIEL D'OCCASION	0.00	121.00	0	5'000	0.00	2'171.00
611.4356	REFACTURATION PRESTATIONS A DES TIERS	0.00	52'890.20	0	60'000	0.00	49'017.70
611.4360	*REMBOURSEMENT SALAIRES - APG - SUVA ...	0.00	60'675.15	0	90'000	0.00	15'658.25
611.4361.01	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/LUTRY	0.00	83'200.20	0	70'000	0.00	79'945.15
611.4361.02	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/CHXBRES	0.00	4'074.90	0	11'000	0.00	3'917.65
611.4361.03	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/RIVAZ	0.00	2'196.50	0	5'000	0.00	2'554.95
611.4361.04	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/ST-SAPHORIN	0.00	18'840.25	0	15'000	0.00	13'845.20
611.4361.05	REFACT. PRESTATIONS POLICE S/PUIDOUX	0.00	1'047.00	0	10'000	0.00	1'203.00
611.4361.11	REFACT. PREST. POLICE S/BOURG-EN-LAVAUX	0.00	59'693.30	0	65'000	0.00	90'363.45
611.4362	REMBOURSEMENTS DIVERS	0.00	15'808.83	0	10'000	0.00	66'459.74
611.4370.01	AMENDES DE STATIONNEMENT ET CIRCULATION	0.00	642'057.82	0	600'000	0.00	725'642.00
611.4370.02	AMENDES DE CIRCULATION	0.00	0.00	0	120'000	0.00	0.00
611.4370.03	AMENDES RADAR	0.00	1'336'065.30	0	950'000	0.00	1'651'369.75
611.4371	DEFENSE PUBLIQUE	0.00	19'172.70	0	20'000	0.00	29'225.85
611.4372	REGLEMENT DE POLICE	0.00	25'901.20	0	30'000	0.00	38'311.86

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

611.3185	03 HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES		<u>51'288.84</u>
	Ce poste comprend un coût de Fr. 32'817.-- non prévu au budget relatif aux honoraires d'avocats.		
611.4319	POLICE ADMINISTRATIVE		<u>73'801.75</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. 62'595.- , nettement supérieure aux estimations.		
611.4360	REMBOURSEMENT SALAIRES - APG - SUVA		<u>60'675.15</u>
	Le budget 2015 prévoyait un montant de Fr. 80'000.-- relatif au remboursement de la perte de gain d'un collaborateur malade. Cependant, suite au départ de ce collaborateur, seuls Fr. 30'311.25.-- ont été remboursés durant l'année 2015.		

APOL - Association Police Lavaux - COMPTES 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	REPARTITION DES COÛTS NETS	0.00	4'681'231.03	0	5'415'000	0.00	4'350'678.68
622	REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES DE L'APOL	0.00	4'681'231.03	0	5'415'000	0.00	4'350'678.68
622.4521.01	PART. COMMUNE LUTRY AUX COÛTS NETS	0.00	2'966'159.03	0	3'462'000	0.00	2'784'930.68
622.4521.02	PART. COMMUNE CHEXBRES AUX COÛTS NETS	0.00	282'851.00	0	317'000	0.00	265'105.00
622.4521.03	PART. COMMUNE RIVAZ AUX COÛTS NETS	0.00	34'312.00	0	49'000	0.00	33'002.00
622.4521.04	PART. COMMUNE ST-SAPHORIN AUX COÛTS NETS	0.00	50'755.00	0	62'000	0.00	50'375.00
622.4521.05	PART. COMMUNE PUIDOUX AUX COÛTS NETS	0.00	341'284.00	0	386'000	0.00	318'422.00
622.4521.11	PART. BOURG-EN-LAVAUZ AUX COÛTS NETS	0.00	1'005'870.00	0	1'139'000	0.00	898'844.00

622 .COMPARAISON DE LA REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES SELON BUDGET ET COMPTES 2015

Exercice 2015 - répartition selon clé de répartition effective en fonction des données 2015

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.15 Population en %	9648 46.949 %	5'184 25.226 %	2180 10.608 %	345 1.679 %	378 1.839 %	2815 13.698 %	20'550 100.000 %
Manif / CPO / 2015 Manifestations en %	365 32.853 %	365 32.853 %	179 16.112 %	30 2.700 %	84 7.561 %	88 7.921 %	1'111 100.000 %
Type de territoire/ présence policière Urbain/semi-urbain/rural	74.980 %	18.000 %	3.000 %	0.010 %	0.010 %	4.000 %	0 100.000 %
Nbres Interventions 2015 Interventions en %	1595 46.058 %	861 24.863 %	321 9.269 %	83 2.397 %	98 2.830 %	505 14.583 %	3'463 100.000 %
Moyenne pondérée	63.532 %	21.164 %	6.113 %	0.745 %	1.116 %	7.331 %	100.000 %
Coût de fonctionnement brut	4'526'463	1'507'866	435'562	53'045	79'478	522'317	7'124'732
(-) recettes de fonctionnement	-1'552'398	-517'138	-149'381	-18'192	-27'258	-179'134	-2'443'501
= Coût de fonctionnement net 2015 (- recettes)	2'974'066	990'728	286'182	34'853	52'220	343'183	4'681'231
Ecart 2014 entre rapport et rectification à reporter	-7'906	15'142	-3'331	-541	-1'465	-1'899	0
= Coût de fonctionnement net 2015 après rectification	2'966'160	1'005'870	282'851	34'312	50'755	341'284	4'681'231

Budget 2015 - répartition selon clé de répartition issue des données 2013

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.12 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 / 2012 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 2012 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	63.933 %	21.040 %	5.858 %	0.902 %	1.137 %	7.130 %	100.000 %
Coût de fonctionnement brut	4'852'515	1'596'936	444'622	68'462	86'298	541'167	7'590'000
(-) recettes de fonctionnement	-1'390'543	-457'620	-127'412	-19'619	-24'730	-155'078	-2'175'000
= Coût de fonctionnement net (- recettes)	3'461'972	1'139'316	317'211	48'843	61'569	386'090	5'415'000
= Coût de fonctionnement net selon budget (arrondi)	3'462'000	1'139'000	317'000	49'000	62'000	386'000	5'415'000
Ecart entre budget/comptes	-487'934	-148'272	-30'818	-14'147	-9'780	-42'817	-733'769
Ecart 2014 entre rapport et rectification à reporter	-7'906	15'142	-3'331	-541	-1'465	-1'899	0
Montant à ristourner aux communes partenaires	-495'840	-133'130	-34'149	-14'688	-11'245	-44'716	-733'769

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. CHARGES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Budget 2015		<u>CHARGES</u>	Comptes 2015	Evolution en % s/budget
<u>6'272'000.--</u>	30	AUTORITES ET PERSONNEL	<u>5'885'233.89</u>	(-) <u>6.17%</u>
24'000.--	300	Autorités et commissions	13'362.50	
4'806'000.--	301	Personnel administratif et d'exploitation	4'543'903.30	
429'000.--	303	Assurances sociales	393'738.50	
782'000.--	304	Caisse de pensions et de prévoyance	711'160.74	
48'000.--	305	Assurances accidents et maladie	43'926.25	
85'000.--	306	Indemnités et remboursement de frais	83'042.80	
98'000.--	309	Autres charges des autorités et du personnel	96'099.80	
<u>1'215'000.--</u>	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	<u>1'136'977.29</u>	(-) <u>6.42%</u>
86'000.--	310	Imprimés et fournitures de bureau	89'379.56	
495'000.--	311	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	348'353.31	
63'000.--	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	57'956.50	
11'000.--	313	Autres fournitures et marchandises	9'860.15	
15'000.--	314	Entretien immeubles, routes, territoires	26'317.45	
67'000.--	315	Entretien d'objets mobiliers, installations techniques	99'727.29	
239'000.--	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	244'025.29	
239'000.--	318	Honoraires et prestations de services	261'357.74	
0.--	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	0.00	
<u>0.--</u>	32	INTERETS PASSIFS	<u>20.60</u>	
0.--	321	Intérêts des dettes à court terme	20.60	
<u>7'487'000.--</u>		<u>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</u>	<u>7'022'231.78</u>	(-) <u>6.21%</u>
<u>103'000.--</u>	33	AMORTISSEMENTS	<u>102'500.00</u>	
0.--	330	Amortissements du patrimoine financier	0.00	
103'000.--	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	102'500.00	
<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>103'000.--</u>		<u>TOTAL AMORTISSEMENTS ET RESERVES</u>	<u>102'500.00</u>	
<u>7'590'000.--</u>		TOTAL DES CHARGES	<u>7'124'731.78</u>	(-) <u>6.13%</u>

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

II. REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Budget 2015	4	<u>REVENUS</u>	Comptes 2015	Evolution en % s/budget
<u>2'000.--</u>	40	IMPÔTS	<u>100.00</u>	(-) <u>95.00%</u>
2'000.--	406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	100.00	
<u>7'000.--</u>	41	PATENTES, CONCESSIONS	<u>5'250.00</u>	(-) <u>25.00%</u>
7'000.--	410	Patentes	5'250.00	
<u>0.--</u>	42	REVENUS DU PATRIMOINE	<u>96.65</u>	
0.--	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	96.65	
<u>2'166'000.--</u>	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUIT DES VENTES	<u>2'438'054.10</u>	(+) <u> 12.56%</u>
100'000.--	431	Emoluments	114'209.75	
70'000.--	435	Ventes et prestations de service	55'111.20	
276'000.--	436	Remboursement de tiers	245'536.13	
1'720'000.--	437	Amendes	2'023'197.02	
<u>5'415'000.--</u>	45	PARTICIPATIONS & REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	<u>4'681'231.03</u>	(-) <u>13.55%</u>
5'415'000.--	452	Participation des communes	4'681'231.03	
<u>7'590'000.--</u>		TOTAL DES REVENUS	<u>7'124'731.78</u>	(-) <u> 6.13%</u>

ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)

III. TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENTS

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS POUR L'ANNEE 2015

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 31.12.2014	Dépenses 2015	Investiss. au 31.12.2015	Amortissement total au 31.12.2014	Amortiss. budgétaires 2015	Amortissement total au 31.12.2015	Investiss. nets à amortir au 31.12.2015
ASSOCIATION DE POLICE LAVAUX	<u>1'037'000</u>	<u>1'029'000</u>		<u>1'029'000</u>	<u>307'500</u>	<u>102'500</u>	<u>410'000</u>	<u>619'000</u>
609. CORPS DE POLICE	1'037'000	1'029'000		1'029'000	307'500	102'500	410'000	619'000
Reprise équipement police de Lutry au 01.02.11	PM 4/2011	854'000	854'000	854'000	255'000	85'000	340'000	514'000
Reprise équipement police de Lutry au 01.01.12	PM 11/2011	183'000	175'000	175'000	52'500	17'500	70'000	105'000

IV. BILAN DE L'APOL

PASSIF

<u>Au 31.12.2014</u>			<u>Au 31.12.2015</u>
<u>2'407'333.65</u>	920	Engagements courants	<u>1'722'795.42</u>
1'095'354.07	9200	Créanciers	988'833.85
1'311'979.58	9206	Comptes-courants créanciers	733'961.57
	922	Emprunts publics	<u>0.00</u>
	9223		0.00
<u>24'670.85</u>	925	Passifs transitoires	<u>12'021.50</u>
24'670.85	9259	Autres passifs transitoires	12'021.50
<u>2'432'004.50</u>		Total du Passif du bilan	<u>1'734'816.92</u>

IV. BILAN DE L'APOL

ACTIF

<u>Au 31.12.2014</u>			<u>Au 31.12.2015</u>
1'280'151.90	910	Disponibilités	474'171.12
4'438.90	9100	Caisse	4'333.95
1'275'057.00	9101	Compte de chèques postaux	469'085.97
656.00	9102	Compte bancaire BCV	751.20
73'136.30	911	Débiteurs et comptes-courants	129'646.75
	9110	Avoirs - Fonds et fondations	
	9111	Comptes-courants débiteurs	
73'136.30	9115	Autres débiteurs	129'646.75
	9119	Autres créances	
357'216.30	913	Actifs transitoires	511'999.05
357'216.30	9139	Autres actifs transitoires	511'999.05
721'500.00	914	Investissements du patrimoine administratif	619'000.00
721'500.00	9146	Mobilier, machines et véhicules à amortir	619'000.00
2'432'004.50		Total de l'Actif du bilan	1'734'816.92

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,
- Oui le rapport de la Commission des finances,

DECIDE :

- d'approuver tel que présenté le rapport des comptes de l'exercice 2015 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 2015

Approuvé en séance du CODIR du 10 mars 2016

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION
Le Président :  Le Secrétaire : 
C. Monod  E. Chollet