



Association
Sécurité Est Lausannois

Comité de direction
p.a. Police Est Lausannois
rue de la Poste 9
Case postale 365
1009 Pully

Préavis N° 1 - 2017

du Comité de direction au Conseil intercommunal

Comptes de l'année 2016

Responsabilité(s) du dossier :

- Jean-Marc Chevallaz, président du Comité de direction

Pully, le 16 mai 2017

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les membres du Conseil intercommunal,

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes, du règlement sur la comptabilité des communes, des statuts de l'Association, le Comité de direction de l'association de communes « Sécurité Est Lausannois » a l'honneur de soumettre à votre approbation les comptes 2016, arrêtés au 31 décembre 2016.

1. Introduction

L'exercice 2016 représente la cinquième année d'activité de notre Association et par conséquent, le bouclage des comptes de l'année 2016 également.

Le résultat d'exploitation de l'Association pour l'année 2016 peut être qualifié de bon, grâce à une maîtrise des charges et à des revenus financiers supérieurs aux attentes. Par conséquent, les charges et les revenus de l'année 2016 se présentent de la manière suivante :

Libellé	Comptes 2016 (en CHF)	Budget 2016 (en CHF)	Ecart (en CHF)	Ecart (en %)
30. Autorités et personnel	7'945'191.75	8'316'250.00	-371'058.25	-4.5%
31. Biens, services et marchandises	1'534'072.21	1'711'641.00	-177'568.79	-10.4%
32. Intérêts passifs	350.55	0.00	350.55	
33. Amortissements	103'620.50	103'300.00	320.50	0.3%
35. Rembt, part. et subv. collectivités	397.55	2'500.00	-2'102.45	-84.1%
36. Aides et subventions	116.15	570.00	-453.85	-79.6%
38. Attributions fonds + fin. spéciaux	150'000.00	150'000.00	0.00	0.0%
Total des charges	9'733'748.71	10'284'261.00	-550'512.29	-5.4%
41. Patentes et concessions	2'000.00	2'500.00	-500.00	-20.0%
42. Revenus du patrimoine	7'340.00	9'000.00	-1'660.00	-18.4%
43. Taxes, émoluments, prod. ventes	2'040'132.94	1'911'300.00	128'832.94	6.7%
44. Part recettes cantonales sans aff.	4'158.90	0.00	4'158.90	
45. Participations et rebts coll. publ.	7'620'336.43	8'361'461.00	-741'124.57	-8.9%
48. Prélèvements fonds + fin. spéciaux	59'780.44	0.00	59'780.44	
Total des revenus	9'733'748.71	10'284'261.00	-550'512.29	-5.4%

Ainsi, comparés aux charges et revenus de l'exercice 2015, les comptes 2016 se présentent de la manière suivante :

Libellé	Comptes 2016 (en CHF)	Comptes 2015 (en CHF)	Ecart (en CHF)	Ecart (en %)
30. Autorités et personnel	7'945'191.75	7'847'051.05	98'140.70	5.3%
31. Biens, services et marchandises	1'534'072.21	1'381'384.48	152'687.73	11.1%
32. Intérêts passifs	350.55	0.00	350.55	
33. Amortissements	103'620.50	103'500.00	120.50	0.1%
35. Rembt, part. et subv. collectivités	397.55	505.60	-108.05	-21.4%
36. Aides et subventions	116.15	450.00	-333.85	-74.2%
38. Attributions fonds + fin. spéciaux	150'000.00	250'174.33	-100'174.33	-4.1%
Total des charges	9'733'748.71	9'583'065.46	150'683.25	1.6%
41. Patentes et concessions	2'000.00	0.00	2'000.00	
42. Revenus du patrimoine	7'340.00	6'745.65	594.35	8.9%
43. Taxes, émoluments, prod. ventes	2'040'132.94	2'319'547.88	-279'414.94	-12.0%
44. Part recettes cantonales sans aff.	4'158.90	4'018.70	140.20	3.5%
45. Participations et rebts coll. publ.	7'620'336.43	7'252'429.23	367'907.20	5.1%
48. Prélèvements fonds + fin. spéciaux	59'780.44	324.00	59'456.44	18'350.8%
Total des revenus	9'733'748.71	9'583'065.46	150'683.25	1.6%

2. Analyse des charges de fonctionnement

Globalement, les charges de fonctionnement ont été, en 2016, inférieures de 5.4% par rapport au budget 2016 et plus élevées de 1.6% par rapport à celles constatées dans le cadre du bouclage des comptes de l'année 2015.

2.1. Charges relatives aux autorités et personnel

Les charges concernant les autorités et le personnel sont inférieures de 4.5% par rapport à celles prévues au budget 2016 et supérieures de 5.3% par rapport à celles constatées dans le bouclage des comptes 2015.

L'effectif du personnel œuvrant pour l'Association est de 60.9 ETP, soit exactement le même effectif que celui constaté dans le cadre du bouclage des comptes 2015. Les non dépenses constatées pour ce type de charges proviennent pour l'essentiel du délai de remplacement des policiers ayant quittés notre Association.

2.2. Charges relatives aux biens, services et marchandises

Les charges concernant les achats de biens, services et marchandises sont inférieures de 10.4% par rapport à celles prévues au budget 2016 et supérieures de 11.1% par rapport à celles constatées dans le cadre du bouclage des comptes 2015.

Les non dépenses d'un peu moins de CHF 180'000.00 par rapport au budget 2016 s'expliquent de la manière suivante :

Explications	Montants (en CHF)	
Diminution des imprimés et fournitures de bureau	CHF	19'000.00
Diminution des achats et du prix du carburant	CHF	34'000.00
Diminution de l'entretien de la signalisation routière	CHF	23'000.00
Diminution de l'entretien du mobilier et du matériel spécialisé	CHF	14'000.00
Diminution des honoraires et frais d'études	CHF	90'000.00
Total des non dépenses	CHF	180'000.00

3. Analyse des revenus

Globalement, les revenus de fonctionnement ont été, en 2016, inférieurs de 5.4% par rapport au budget 2016 et supérieurs de 1.6% par rapport à ceux réalisés dans le cadre du bouclage des comptes 2015.

3.1. Patentes et concessions

Les montants comptabilisés dans ce compte concernent le renouvellement d'autorisations pour des distributeurs automatiques.

3.2. Taxes, émoluments et produits des ventes

Les revenus relatifs aux taxes, émoluments et produits des ventes sont supérieurs (+6.7%) par rapport au budget 2016 et inférieurs de 12.0% par rapport à ceux réalisés dans le cadre du bouclage des comptes 2015.

L'écart constaté avec le budget 2016 s'explique par des remboursements de traitements par les assurances suite à des absences prolongées de collaborateurs.

3.3. Part à des recettes cantonales sans affectation

Les revenus relatifs à la part des recettes cantonales sans affectation concernent la redistribution de la taxe sur le CO2 par le biais de la caisse AVS.

3.4. Participations et remboursements de collectivités publiques

Les revenus relatifs aux participations et remboursements de collectivités publiques sont inférieurs de 8.9% par rapport au budget 2016 et supérieurs de 5.1% par rapport aux comptes de l'année 2015.

Ce type de revenus concerne en fait les participations des communes partenaires (Paudex, Belmont-sur-Lausanne, Savigny et Pully) au financement de l'Association. Par conséquent nous constatons qu'elles sont globalement inférieures d'un peu plus de CHF 740'000.00 aux

prévisions incluses dans le budget 2016 et supérieures d'environ CHF 370'000.00 par rapport à celles constatées dans le cadre du bouclage des comptes 2015.

Ainsi, la participation de chacune des communes partenaires se présente de la manière suivante :

Communes	Comptes 2016	Budget 2016	Ecart (en CHF)	Ecart (en %)	Coût par habitant
Belmont-sur-Lausanne	526'308.00	526'318.00	-10.00	0.0%	147.67
Paudex	195'134.03	251'242.00	-56'107.97	-22.3%	132.47
Pully	6'433'605.66	7'095'263.00	-661'657.34	-9.3%	357.84
Savigny	465'288.74	488'638.00	-23'349.26	-4.8%	142.03
Total	7'620'336.43	8'361'461.00	-741'124.57	-8.9%	289.83

Par rapport à l'année 2015, la participation des communes partenaires se présente de la manière suivante :

Communes	Comptes 2016	Comptes 2015	Ecart (en CHF)	Ecart (en %)
Belmont-sur-Lausanne	526'308.00	489'911.98	36'396.02	7.4%
Paudex	195'134.03	217'612.28	-22'478.25	-10.3%
Pully	6'433'605.66	6'090'066.41	343'539.25	5.6%
Savigny	465'288.74	454'838.56	10'450.18	2.3%
Total	7'620'336.43	7'252'429.23	367'907.20	5.1%

4. Conclusions

Le cinquième exercice de l'association « Sécurité Est Lausannois » se révèle positif. Le Comité de Direction a tenu le budget présenté sans difficulté. Le coût net à charge des communes partenaires a très légèrement augmenté et est par conséquent resté relativement stable par rapport à celui constaté lors du bouclage des comptes de l'année 2015. Ceci confirme que l'Association « Sécurité Est Lausannois » a atteint son rythme de croisière.

Dans ce contexte, la maîtrise des coûts restera pour les prochaines années, l'une des préoccupations principales du Comité de Direction.

Par conséquent, nous gérerons les ressources mises à notre disposition par le Conseil intercommunal et par les communes de la façon la plus rigoureuse possible, en étant conscient que l'Association « Sécurité Est Lausannois » devra s'adapter aux évolutions à venir.

En conclusion, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs les membres du Conseil intercommunal, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

Le Conseil intercommunal
de l'Association «Sécurité Est lausannois»

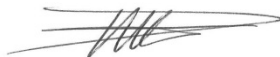
1. vu le préavis No 1 - 2017 du Comité de direction du 16 mai 2017,
 2. vu le rapport de la commission chargée d'étudier cet objet,
- décide
1. d'adopter les comptes 2016 de l'Association de communes « Sécurité Est Lausannois ».

Approuvé par le Comité de direction dans sa séance du 16 mai 2017.

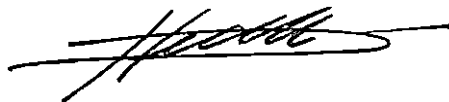
AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le président

Le secrétaire



J.-M. Chevallaz



D-H Weber

Annexes :

-
- les comptes 2016
 - attestation des comptes 2016 par la fiduciaire

Association Sécurité Est Lausannois

COMPTES 2016

REMARQUES ET OBSERVATIONS

600

3091 Frais de dédite de CHF 51'600.- pour un nouveau collaborateur

3101 Diminution des coûts globaux sur le volume d'impression des imprimantes, suite au renouvellement de ces dernières avec la Ville de Pully

3102 Diminution du nombre de publications FAO

3182 Participation aux frais d'exploitation du réseau moins chers que prévu

3185 Peu de frais d'intervention et dépannage

Montant provisionné pour facture Mobility 2015 beaucoup plus élevé que la facture finale (CHF 6'473.30 de différence en notre faveur)

3189 Dépenses moins élevées que prévues initialement au niveau informatique (% coût informatique de la Ville de Pully)

3663 Plus de maître-chien



		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	9'733'748.71	9'733'748.71	10'284'261.00	10'284'261.00	9'583'065.46	9'583'065.46
60	ADMINISTRATION	1'880'199.35	7'852'788.62	2'012'277.00	8'516'761.00	1'901'388.65	7'456'148.03
600	ADMINISTRATION	1'880'199.35	7'852'788.62	2'012'277.00	8'516'761.00	1'901'388.65	7'456'148.03
3003	JETONS DE PRESENCE	16'175.00		18'500.00		14'262.50	
3011	TRAITEMENTS	488'363.75		499'500.00		489'415.45	
3030	COTISATIONS AVS-AC	31'722.40		33'000.00		31'166.60	
3031	ALLOCATIONS FAMILIALES	11'109.75		11'600.00		10'797.35	
3040	COTISATIONS CAISSE DE PENSIONS	55'807.10		66'000.00		50'669.80	
3040.01	CONTRIBUTION EXTRAORDINAIRE CIP	151'377.05		165'000.00		150'446.75	
3040.02	COTISATIONS CAISSE DE PENSIONS OCCAS.					69.00	
3050.00	ASSURANCES ACCIDENTS	9'517.75		9'500.00		8'914.35	
3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE	2'515.95		2'600.00		2'401.65	
3060	REMBOURSEMENT DE FRAIS	17'587.90		25'200.00		20'880.80	
3091	FRAIS FORMATION PROFESSIONNELLE	189'984.65		173'300.00		54'916.70	
3092	FRAIS DE RECHERCHE DE PERSONNEL	12'313.35		14'800.00		4'596.90	
3093	FRAIS SANITAIRE DU PERSONNEL	2'487.00		5'450.00		2'528.90	
3099	CHARGES DIVERSES DU PERSONNEL	6'120.00		9'500.00		6'000.00	
3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	44'426.75		59'500.00		35'828.67	
3102	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	5'261.00		8'600.00		5'387.35	
3111	MOBILIER, MACHINES INFORMATIQUE	14'831.60		19'000.00		92'122.05	
3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS			6'500.00			
3161	LOYERS ET CHARGES IMMEUBLE	241'300.00		241'325.00		238'000.00	
3182	CONCESSIONS RADIOS, FRAIS TELEPHONES	83'961.40		98'850.00		80'715.35	
3185	HONORAIRES, CAR SHARING, MOBILITY	44'511.95		64'800.00		62'954.70	
3186	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, RC	5'801.20		10'900.00		7'325.00	
3189	FRAIS DIVERS, OUTSOURCING RH-FINANCE-INFO.	338'672.60		363'710.00		326'594.95	
3190	TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	5'564.00		4'572.00		4'569.50	
3290	INTERETS DIVERS	350.55					
3301	AMORTISSEMENTS DES CREANCES ET DEBITEURS	320.50				200.00	
3663	AIDES INDIVIDUELLES AUX SPORTS	116.15		570.00		450.00	
3801	ATTRIBUTION FONDS RENOUVELLEMENT INFO.	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
3809	ATTRIB. PROVISION S/DEBITEURS DOUTEUX					100'174.33	

REMARQUES ET OBSERVATIONS

600

4360 Rétrocession heures données à Savatan et appui à police cantonale sur diverses opérations. Encaissement dédit pour un collaborateur engagé par un autre Corps de police (CHF 9'621.-)

Budget basé sur des manifestations prévues qui n'ont pas eu lieu

612

3114 Moins de pièces d'uniforme échangées

3116 Les nouvelles radios Polycom TPH900 n'ont pas pu être acquises en raison de problèmes récurrents liés aux appareils.
Elles seront acquises en 2017 ou 2018

3182 Pas de facturation pour la messagerie de la police cantonale

3185 Plus de maître-chien

3190 Plus de maître-chien



		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
600	ADMINISTRATION						
4356	FACTURATION A LA VILLE DE PULLY		68'352.50		68'200.00		61'080.00
4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		217.40				
4360	REMBOURSEMENT DE TIERS		62'517.55		87'100.00		104'639.30
4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS		37'425.40				33'656.80
4410	REDISTRIBUTION VIA AVS TAXE SUR LE CO2		4'158.90				4'018.70
4521.00	PARTICIPATION AU DEFICIT - PULLY		6'433'605.66		7'095'263.00		6'090'066.41
4521.01	PARTICIPATION AU DEFICIT - PAUDEX		195'134.03		251'242.00		217'612.28
4521.02	PARTICIPATION AU DEFICIT - BELMONT		526'308.00		526'318.00		489'911.98
4521.03	PARTICIPATION AU DEFICIT - SAVIGNY		465'288.74		488'638.00		454'838.56
4809	PRELEV. S/AUTRES FONDS DE RESERVE ET RENOUV.		59'780.44				324.00
61	CORPS DE POLICE ET SIGNALISATION	7'853'151.81	1'880'872.24	8'269'484.00	1'767'000.00	7'681'171.21	2'126'439.78
612	CORPS DE POLICE - OPERATIONNEL	6'377'384.71	173'054.25	6'699'784.00		6'314'632.75	185'856.95
3011	TRAITEMENTS	4'980'634.90		5'200'000.00		5'023'711.00	
3030	COTISATIONS AVS-AC	311'730.55		336'000.00		316'220.20	
3031	ALLOCATIONS FAMILIALES	109'603.65		120'000.00		110'953.05	
3040	COTISATIONS A LA CAISSE DE PENSIONS	667'038.30		697'000.00		670'746.10	
3050.00	ASSURANCES ACCIDENTS	93'514.75		98'200.00		91'592.90	
3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE	24'810.05		26'600.00		25'106.00	
3060	REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'421.10		1'500.00		1'325.50	
3114	MATERIEL EXPLOITATION	71'803.65		86'100.00		50'467.05	
3116	EQUIPEMENT & MATERIEL SPECIALISE	111'617.36		127'100.00		20'210.95	
3139	MUNITIONS	4'190.40		4'300.00		2'834.40	
3182	CONCESSIONS RADIOS, FRAIS TELEPHONES	1'020.00		2'024.00		1'020.00	
3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES			500.00			
3190	TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS			460.00		445.60	
4360	REMBOURSEMENT PRESTATIONS TIERS		10'141.35				9'168.25
4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS		162'912.90				176'688.70

REMARQUES ET OBSERVATIONS

613

3115	Economie réalisée sur l'achat du scooter 3 roues et du véhicule d'intervention
3116	Achat machine à peindre en remplacement de celle accidentée (préavis 03-2016)
3124	Moins de consommation grâce à la nouvelle génération de moteurs
3143	Moins de réparations que prévu
3151	Peu de commande de matériel d'affichage, pas de taxe au poids encaissée
3155	Augmentation des frais de réparations de véhicules
3183	Economie d'envois postaux due en partie à la diminution des amendes SAT-RADAR
3184	Augmentation des dossiers contentieux
3185	Pas de facturation relative à l'étude de remplacement du central TT
3186	Prime RC flotte véhicules moins chère en raison de la redistribution des bénéfices
3189	Economie de CHF 5'249.80 due en partie à la diminution des amendes SAT-RADAR (de frais)
4272	Locations de signaux moins nombreuses
4310	Diminution des prolongations d'établissement et des ventes d'attestations diverses
4359	Vente d'un vieux véhicule de service
4362	Bonus suite à une augmentation de l'encaissement de frais techniques et administratifs



		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
613	CORPS DE POLICE - SERVICE GENERAUX	1'475'767.10	1'707'817.99	1'569'700.00	1'767'000.00	1'366'538.46	1'940'582.83
3011	TRAITEMENTS	612'529.00		650'000.00		613'832.65	
3030	COTISATIONS AVS-AC	38'497.50		41'000.00		37'647.80	
3031	ALLOCATIONS FAMILIALES	13'526.55		14'500.00		13'177.00	
3040	COTISATIONS A LA CAISSE DE PENSIONS	82'153.40		82'200.00		81'650.10	
3050.00	ASSURANCES ACCIDENTS	11'588.20		12'000.00		11'039.70	
3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE	3'062.15		3'300.00		2'982.30	
3111	MOBILIER, MACHINES ET EQUIPEMENTS BUREAU	9'487.81		9'500.00		4'179.70	
3115	VEHICULES	96'363.15		104'000.00		47'726.20	
3116	EQUIPEMENT & MATERIEL SPECIALISE	52'075.55		9'400.00		3'676.50	
3124	CARBURANT	31'742.40		65'000.00		40'937.95	
3137	MATERIELS DESTINES A LA REVENTE	1'838.15		2'000.00			
3143	ENTRETIEN SIGNALISATION ROUTIERE	140'477.69		157'000.00		146'779.90	
3151	ENTRETIEN MOBILIER, MATERIEL SPECIALISE	51'040.85		70'600.00		51'493.14	
3155	ENTRETIEN DES VEHICULES A MOTEUR	52'943.55		48'000.00		34'311.46	
3183	FRAIS AFFRANCHISSEMENT ET CCP	47'987.44		50'000.00		49'950.16	
3184	FRAIS DE CONTENTIEUX ET DE POURSUITES	37'556.51		35'000.00		39'320.55	
3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	11'325.00		25'950.00		4'301.00	
3186	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, RC	16'272.90		19'950.00		18'075.50	
3189	FRAIS DIVERS	9'750.20		15'000.00		10'587.55	
3190	TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	2'249.10		2'000.00		1'569.30	
3313	AMORTISSEMENTS	103'300.00		103'300.00		103'300.00	
3801	ATTRIBUTION FONDS RENOUVELLEMENT VEHICULES	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
4103	PATENTES DIVERSES		2'000.00		2'500.00		
4222	INTERETS DES PLACEMENTS						120.65
4272	LOCATION PANNEAUX SIGNALISATION		7'340.00		9'000.00		6'625.00
4310	EMOLUMENTS DIVERS		22'038.75		17'000.00		32'816.65
4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		8'443.65		2'500.00		16'235.00
4360	REMBOURSEMENT PRESTATIONS TIERS		1'117.55				2'164.20
4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS		27'953.00		10'000.00		34'624.30
4362	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		132'810.30		116'000.00		122'765.00
4363	REMBOURSEMENTS DE DOMMAGES		37'413.90		10'000.00		50'071.85
4370	PRODUITS DES AMENDES		1'468'700.84		1'600'000.00		1'675'160.18

REMARQUES ET OBSERVATIONS

630

3524

Pas de participation pour les frais de transport et médicaux de citoyens indigents

4356

Moins de déchets carnés à facturer



Comptes 2016

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	POLICE SANITAIRE HYGIENE	397.55	87.85	2'500.00	500.00	505.60	477.65
630	POLICE SANITAIRE HYGIENE	397.55	87.85	2'500.00	500.00	505.60	477.65
3524	PARTICIPATION A DES CHARGES D'HYGIENE	397.55		2'500.00		505.60	
4356	FACTURATION DE SERVICES A DES TIERS		87.85		500.00		477.65

