Association
Sécurité Est Lausannois

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

Préavis **N°01 - 2020**
du Comité de direction
au Conseil intercommunal

Comptes de l'année 2019

Responsabilité(s) du dossier :
- **Jean-Marc Chevallaz, président du Comité de direction**

Pully, le 11 mai 2020

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 2019, arrêtés au 31 décembre 2019.

1. Introduction

L'exercice 2019 représente la huitième année d'activité de notre Association et par conséquent, le bouclement des comptes de l'année 2019 également.

Le résultat d'exploitation de l'Association pour l'année 2019 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 2019 se présentent de la manière suivante :

Libellé	Comptes 2019 (en CHF)	Budget 2019 (en CHF)	Ecarts (en CHF)	Ecarts (en %)
Autorités et personnel	8'901'431.15	8'908'600.00	-7'168.85	-0.1%
Biens, services et marchandises	1'828'084.76	2'164'656.00	-336'571.24	-15.5%
Intérêts passifs	0.00	0.00	0.00	
Amortissements	62'167.74	0.00	62'167.74	
Rembt, part. et subv. collectivités	430.40	2'000.00	-1'569.60	-78.5%
Aides et subventions	0.00	500.00	-500.00	-100.0%
Attributions fonds + fin. spéciaux	160'400.00	0.00	160'400.00	
Total des charges	**10'952'514.05**	**11'075'756.00**	**-123'241.95**	**-1.1%**
Patentes et concessions	300.00	0.00	300.00	
Revenus du patrimoine	3'760.00	9'000.00	-5'240.00	-58.2%
Taxes, émoluments, prod. ventes	2'854'914.40	2'116'640.00	738'274.40	34.9%
Part recettes cantonales sans aff.	7'854.80	0.00	7'854.80	
Participations et rembts coll. publ.	8'085'684.85	8'950'116.00	-864'431.15	-9.7%
Prélèvements fonds et fin. spéciaux	0.00	0.00	0.00	
Total des revenus	**10'952'514.05**	**11'075'756.00**	**-123'241.95**	**-1.1%**

Ainsi, comparés aux charges et revenus de l'exercice 2018, les comptes 2019 se présentent de la manière suivante :

Libellé	Comptes 2019 (en CHF)	Comptes 2018 (en CHF)	Ecarts (en CHF)	Ecarts (en %)
Autorités et personnel	8'901'431.15	8'522'047.35	379'383.80	4.5%
Biens, services et marchandises	1'828'084.76	1'759'915.65	68'169.11	3.9%
Intérêts passifs	0.00	94.65	-94.65	-100.0%
Amortissements	62'167.74	223'188.00	-161'020.26	-72.1%
Rembt, part. et subv. collectivités	430.40	740.50	-310.10	-41.9%
Aides et subventions	0.00	272.45	-272.45	-100.0%
Attributions fonds + fin. spéciaux	160'400.00	0.00	160'400.00	
Total des charges	**10'952'514.05**	**10'506'258.60**	**446'255.45**	**4.2%**
Patentes et concessions	300.00	600.00	-300.00	-50.0%
Revenus du patrimoine	3'760.00	4'580.00	-820.00	-17.9%
Taxes, émoluments, prod. ventes	2'854'914.40	2'520'242.61	334'671.79	13.3%
Part recettes cantonales sans aff.	7'854.80	0.00	7'854.80	
Participations et rembts coll. publ.	8'085'684.85	7'846'635.99	239'048.86	3.0%
Prélèvements fonds + fin. spéciaux	0.00	134'200.00	-134'200.00	-100.0%
Total des revenus	**10'952'514.05**	**10'506'258.60**	**446'255.45**	**4.2%**

2. Analyse des charges de fonctionnement

Globalement, les charges de fonctionnement ont été, en 2019, inférieures de 1.1% par rapport au budget 2019 et supérieures de 4.2% par rapport à celles constatées dans le cadre du bouclement des comptes de l'année 2018.

2.1. Charges relatives aux autorités et personnel

Les charges concernant les autorités et le personnel sont à peu près au même niveau que celles prévues dans le cadre de l'élaboration du budget 2019 et supérieures de 4.5% par rapport à celles constatées dans le bouclement des comptes 2018. Ainsi, l'effectif du personnel œuvrant pour l'Association est de 61.7 ETP.

La progression constatée d'environ CHF 380'000.00 entre les comptes 2019 et les comptes 2018 provient essentiellement des diverses augmentations statutaires, de l'augmentation des heures de nuit/week-end en raison de la collaboration interpolice sur différents évènements d'importance, de la mise en place d'une indemnité pour la signalisation routière pour les travaux de marquage effectués durant la nuit et du remplacement de personnes absentes pour de longues durées (maladie et accidents). Ces derniers montants sont compensés par un revenu issu de l'assurance perte de gains.

2.2. Charges relatives aux biens, services et marchandises

Les charges concernant les achats de biens, services et marchandises sont inférieures de 15.5% par rapport à celles prévues dans le cadre de l'élaboration du budget 2019 et supérieures de 3.9% par rapport à celles constatées dans le cadre du bouclement des comptes 2018.

Les non dépenses, d'un peu moins de CHF 340'000.00 par rapport au budget 2019, s'expliquent de la manière suivante :

Explications	Montants (en CHF)	
Diminution des commandes de carnets d'amendes d'ordre	CHF	13'000.00
Diminution des renouvellements pièces uniformes et matériel	CHF	42'000.00
Achat d'un véhicule d'intervention moins cher que prévu	CHF	18'000.00
Renouvellement de radios Polycom moins important que prévu	CHF	15'000.00
Mise en conformité locaux signalisation routière moins onéreuse	CHF	14'000.00
Diminution de la consommation de carburant	CHF	22'000.00
Pas de commande papier plotter et moins d'étalonnage de feux	CHF	30'000.00
Peu de réparation du parc de véhicules	CHF	18'000.00
Frais informatiques moins importants que prévu	CHF	116'000.00
Primes d'assurances de choses, RC moins importantes que prévu	CHF	11'000.00
Diverses diminutions	CHF	41'000.00
Total des non dépenses	**CHF**	**340'000.00**

2.3. Charges relatives aux amortissements

La somme de CHF 62'168.00, comptabilisée dans les comptes de l'année 2019, concerne principalement l'assainissement des factures débiteurs faisant l'objet d'actes de défaut de biens.

2.4. Attributions aux fonds et aux financements spéciaux

La somme de CHF 160'400.00, comptabilisée dans les comptes de l'année 2019, concerne les éléments suivants :

Explications	Montants (en CHF)	
Attribution fonds renouv. Projet Odyssée (préavis 04-2019)	CHF	120'000.00
Attribution provision sur débiteurs douteux	CHF	40'400.00
Total des attributions aux fonds et financements spéciaux	**CHF**	**160'400.00**

3. Analyse des revenus

Globalement, les revenus de fonctionnement ont été, en 2019, inférieurs de 1.1% par rapport aux prévisions incluses dans le budget 2019 et supérieurs de 4.2% par rapport à ceux réalisés dans le cadre du bouclement des comptes 2018.

3.1. Patentes et concessions

La somme de CHF 300.00, comptabilisée dans les comptes de l'année 2019, concerne l'octroi d'une autorisation d'exercer du commerce d'occasions.

3.2. Taxes, émoluments et produits des ventes

Les revenus relatifs aux taxes, émoluments et produits des ventes sont supérieurs de 34.9% par rapport aux prévisions incluses dans le budget 2019, et de 13.3% par rapport à ceux réalisés dans le cadre du bouclement des comptes 2018.

Cet écart s'explique par des remboursements de traitements par les assurances suite à des absences prolongées de collaborateurs, ainsi qu'un produit des amendes plus élevé.

3.3. Part à des recettes cantonales sans affectation

La somme de CHF 7'855.00, comptabilisée dans les comptes de l'année 2019, concerne la redistribution de la taxe Co2. Cette somme est calculée sur la base de la masse salariale soumise aux cotisations AVS.

3.4. Participations et remboursements de collectivités publiques

Les revenus relatifs aux participations et remboursements de collectivités publiques sont inférieurs de 9.7% par rapport à ce qui a été prévu dans le cadre de l'élaboration du budget 2019, et supérieurs de 3.0% par rapport aux comptes de l'année 2018.

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 moins de CHF 865'000.00 aux prévisions incluses dans le budget 2019 et supérieures d'environ CHF 240'000.00 par rapport à celles constatées dans le cadre du bouclement des comptes 2018.

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

Communes	Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts (en CHF)	Ecarts (en %)	Coût par habitant
Belmont-sur-Lausanne	489'348.35	543'438.03	-54'089.68	-10.0%	129.70
Paudex	245'031.25	266'795.61	-21'764.36	-8.2%	159.94
Pully	6'902'299.70	7'652'827.91	-750'528.21	-9.8%	373.20
Savigny	449'005.55	487'054.45	-38'048.90	-7.8%	133.67
Total	**8'085'684.85**	**8'950'116.00**	**-864'431.15**	**-9.7%**	**297.72**

Par rapport à l'année 2018, la participation des communes partenaires se présente de la manière suivante :

Communes	Comptes 2019	Comptes 2018	Ecarts (en CHF)	Ecarts (en %)
Belmont-sur-Lausanne	489'348.35	502'261.82	-12'913.47	-2.6%
Paudex	245'031.25	234'575.77	10'455.48	4.5%
Pully	6'902'299.70	6'659'647.99	242'651.71	3.6%
Savigny	449'005.55	450'150.41	-1'144.86	-0.3%
Total	**8'085'684.85**	**7'846'635.99**	**239'048.86**	**3.0%**

4. Conclusions

Le huitième 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 légèrement augmenté et est, par conséquent, resté relativement stable par rapport à celui constaté lors du bouclement des comptes de l'année 2018. 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 gèrerons les ressources mises à notre disposition par le Conseil intercommunal et par les communes de la façon la plus rigoureuse possible, en étant conscients 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 - 2020 du Comité de direction du 11 mai 2020,

2. vu le rapport de la commission chargée d'étudier cet objet,

décide

1. d'adopter les comptes 2019 de l'Association de communes « Sécurité Est Lausannois ».

Approuvé par le Comité de direction dans sa séance du 11 mai 2020.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le président	Le secrétaire
J.-M. Chevallaz	D-H Weber

Annexes :

- les comptes 2019
- attestation des comptes 2019 par la fiduciaire

Association Sécurité Est Lausannois

COMPTES 2019

REMARQUES ET OBSERVATIONS

600

3101	Pas de commande de carnets AO pour police secours
3102	Peu de dépenses pour les publications et annonces, suppression de deux abonnements à des revues
3111	Des dépenses liées aux achats de PC ont pu être réalisées en 2018 déjà. Peu de dysfonctionnement et peu de matériel défectueux
3124.10	Il a été porté au budget un montant de CHF 12'000.00 mais finalement facturé CHF 18'000.00 par DDGS
3141	Moins de documents confidentiels à détruire que prévu, contrats de maintenance gérés par DDGS moins importants que prévu
3161	Pas de location de guichet sécurisé prévu par DDGS car les travaux du poste ont permis d'englober ce montant
3186	Un seul cas sur la franchise RC entreprise

Comptes 2019

Association Sécurité Est Lausannois

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	**POLICE**	**10'952'514.05**	**10'952'514.05**	**11'075'756.00**	**11'075'756.00**	**10'506'258.60**	**10'506'258.60**
60	**ADMINISTRATION**	**2'026'923.66**	**8'265'604.56**	**2'132'382.00**	**9'079'956.00**	**2'147'566.64**	**8'111'802.14**
600	**ADMINISTRATION**	**2'026'923.66**	**8'265'604.56**	**2'132'382.00**	**9'079'956.00**	**2'147'566.64**	**8'111'802.14**
3003	JETONS DE PRESENCE	14'550.00		18'500.00		14'287.50	
3011	TRAITEMENTS	453'187.20		454'100.00		513'952.45	
3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL			11'700.00			
3030	COTISATIONS AVS-AC	29'345.00		29'500.00		33'311.05	
3030.02	COTISATIONS AVS-AC OCCASIONNEL			800.00			
3031	ALLOCATIONS FAMILIALES	12'825.30		13'000.00		11'865.45	
3031.02	ALLOCATIONS FAMILIALES OCCASIONNEL			350.00			
3040	COTISATIONS CAISSE DE PENSIONS	74'354.40		74'600.00		70'091.55	
3040.01	CONTRIBUTION EXTRAORDINAIRE CIP					164'489.80	
3050.00	ASSURANCES ACCIDENTS	8'602.60		10'000.00		9'728.05	
3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE	2'334.00		2'700.00		2'642.95	
3060	REMBOURSEMENT DE FRAIS	15'897.45		25'200.00		20'264.80	
3091	FRAIS FORMATION PROFESSIONNELLE	13'683.00		63'000.00		40'597.85	
3091.01	FRAIS ECOLAGE ASPIRANTS	111'040.00		110'000.00		111'100.00	
3092	FRAIS DE RECHERCHE DE PERSONNEL	4'480.20		14'000.00		2'499.40	
3093	FRAIS SANITAIRE DU PERSONNEL	3'383.90		5'450.00		1'783.15	
3099	CHARGES DIVERSES DU PERSONNEL	7'189.00		9'500.00		3'000.00	
3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	17'877.86		30'000.00		37'979.89	
3102	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	1'595.80		8'600.00		3'020.15	
3111	MOBILIER, MACHINES INFORMATIQUE	5'625.10		12'000.00		492.95	
3121	ACHAT ET CONSOMMATION D'EAU	10'000.00		10'000.00			
3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	25'000.00		23'000.00			
3124.10	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	18'000.00		12'000.00			
3133	ACHAT PRODUITS NETTOYAGE ET DESINFECTION	60'189.00		62'500.00			
3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	17'928.80		25'850.00		8'912.90	
3161	LOYERS ET CHARGES IMMEUBLE	249'700.00		253'000.00		258'693.35	
3182	CONCESSIONS RADIOS, FRAIS TELEPHONES	3'436.00		3'500.00		799.00	
3185	HONORAIRES, CAR SHARING, MOBILITY	54'917.50		72'800.00		50'429.95	
3186	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, RC	7'325.00		10'900.00		5'460.00	

REMARQUES ET OBSERVATIONS

600

3189.00	Une provision de CHF 90'000.00 a été faite sur ce compte pour le paiement des coûts d'investissement SAGA, non encore payés
3301	Dès 2019, les factures des amendes s'étant soldées par des actes de défaut de biens, dans l'année en cours, sont mises en pertes dans le compte 3301.613
3801	Attribution au fonds de renouvellement, conformément au Préavis N°04-2019 relatif au Projet Odyssée approuvé par le CI dans sa séance du 19.11.2019
3809	Attribution à la provision sur débiteurs douteux. Ajustement du montant selon un pourcentage calculé sur le montant des débiteurs ouverts au 31.12.2019
4339	Décomptes correctifs de la caisse AVS 2014 à 2018, remboursement contribution extraordinaire LPP
4360	Heures facturées à la Ville de Pully pour des manifestations, engagements exceptionnels auprès de l'Académie de Savatan, facturation pour des engagements auprès de la Police Cantonale dans le cadre de Concorde, vente de matériel privé aux policiers démissionnaires

612

3011	Salaire d'une collaboratrice jusqu'au 30.04.2019, compensé sur le compte 4361.612 par un versement des indemnités APG maladie. Heures de nuit/weekend plus élevées que prévu dans le budget en raison de la collaboration interpolice sur différents événements d'importance dans le cadre du projet Concorde. Mise en place d'une indemnité de nuit pour la SR pour les travaux de marquage effectués durant la nuit
3114	Peu de demande de renouvellement de pièces d'uniforme et de matériel Service d'ordre (SOMO), achat de tenue de représentation repoussé en 2020
3116	Renouvellement des radios Polycom moins important que prévu

Association Sécurité Est Lausannois

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
600	**ADMINISTRATION**						
3189.00	FRAIS INFORMATIQUE SOFTWARE ET MAINTENANCE	510'590.55		626'235.00		432'536.85	
3189.01	OUTSOURCING RH-FINANCES-INFORMATIQUE	120'000.00		125'000.00		120'000.00	
3189.02	FRAIS D'ADMINISTRATION IMMEUBLE ET LOCAUX	8'350.00		8'350.00			
3190	TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	5'116.00		5'747.00		6'072.50	
3290	INTERETS DIVERS					94.65	
3301	AMORTISSEMENTS DES CREANCES ET DEBITEURS					223'188.00	
3663	AIDES INDIVIDUELLES AUX SPORTS			500.00		272.45	
3801	ATTRIBUTION FONDS RENOUVELLEMENT INFO.	120'000.00					
3809	ATTRIB. PROVISION S/DEBITEURS DOUTEUX	40'400.00					
4339	PRODUITS EXTRAORDINAIRES		8'399.06				
4356	FACTURATION A LA VILLE DE PULLY		90'805.00		100'540.00		78'037.50
4360	REMBOURSEMENT DE TIERS		51'719.85		29'300.00		51'501.15
4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS		21'141.00				1'427.50
4410	REDISTRIBUTION VIA AVS TAXE SUR LE CO2		7'854.80				
4521.00	PARTICIPATION AU DEFICIT - PULLY		6'902'299.70		7'652'827.91		6'659'647.99
4521.01	PARTICIPATION AU DEFICIT - PAUDEX		245'031.25		266'795.61		234'575.77
4521.02	PARTICIPATION AU DEFICIT - BELMONT		489'348.35		543'438.03		502'261.82
4521.03	PARTICIPATION AU DEFICIT - SAVIGNY		449'005.55		487'054.45		450'150.41
4809	PRELEV. S/AUTRES FONDS DE RESERVE ET RENOUV.						134'200.00
61	**CORPS DE POLICE ET SIGNALISATION**	**8'925'195.79**	**2'686'554.79**	**8'941'374.00**	**1'995'800.00**	**8'357'951.46**	**2'393'885.91**
612	**CORPS DE POLICE - OPERATIONNEL**	**7'244'757.74**	**125'030.50**	**7'243'674.00**		**6'914'446.45**	**39'849.75**
3011	TRAITEMENTS	5'559'960.35		5'476'000.00		5'404'534.95	
3030	COTISATIONS AVS-AC	352'287.25		355'000.00		347'287.60	
3031	ALLOCATIONS FAMILIALES	154'059.70		155'500.00		124'264.80	
3040	COTISATIONS A LA CAISSE DE PENSIONS	858'206.90		877'500.00		720'411.80	
3050.00	ASSURANCES ACCIDENTS	102'696.10		104'200.00		101'403.65	
3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE	28'336.30		28'500.00		27'641.85	
3060	REMBOURSEMENT DE FRAIS	2'650.20		1'500.00		2'815.20	
3091.00	FRAIS FORMATION PROFESSIONNELLE DIVERS					28.50	
3114	MATERIEL EXPLOITATION	63'766.70		105'000.00		88'422.98	
3116	EQUIPEMENT & MATERIEL SPECIALISE	120'870.24		135'450.00		90'789.22	
3139	MUNITIONS			3'000.00		4'921.90	

REMARQUES ET OBSERVATIONS

613

3011	Salaire d'une collaboratrice temporaire durant le congé maternité d'une collaboratrice du back-office, compensé sur le compte 4361.613 par un versement des indemnités APG maladie et maternité
3115	Véhicule d'intervention moins cher que prévu
3116	Le montant alloué à la mise en conformité du local n'a pas été complètement utilisé, dans l'attente du rapport établi par la chargée de sécurité. La cabine de giclage n'a pas encore pu être installée
3124	Aucun excès dans la consommation de carburant dû au fait que nous utilisons des véhicules diesel, nouvelle génération de moteurs
3143	Pas de commande de papier pour plotter et peu de réparations sur les boucles SAT (neuves), carrefour Bd de la forêt n'a pas été étalonné car les feux ne fonctionnaient pas
3151	Peu de réparations, moins de dépenses en ce qui concerne le merchandising et les campagnes d'affichage que prévues
3155	Peu de réparations de notre parc automobile
3183	Augmentation du volume d'envoi, compensée par le compte 4370.613 (produits des amendes)
3184	Frais de contentieux en constante augmentation, compensés en partie par les encaissements sur le compte 4370.613 (produits des amendes). Le budget 2020 a été augmenté à CHF 50'000.00
3186	Rétrocession de prime suite participation aux bénéfices
3189	Demande de détenteurs en augmentation générant des charges supplémentaires
3301	Amortissement des factures d'amendes s'étant soldées par des actes de défaut de biens dans l'année
4272	Locations de signaux moins nombreuses que prévues
4310	Montant des attestations de perte de document d'identité et de dommages aux véhicules inférieur de CHF 4'300.00 par rapport au budget. Diminution des permissions de prolongation suite à la fermeture du bar du Vieux-Caveau

Association Sécurité Est Lausannois

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
612	**CORPS DE POLICE - OPERATIONNEL**						
3182	CONCESSIONS RADIOS, FRAIS TELEPHONES	1'924.00		2'024.00		1'924.00	
4360.00	REMBOURSEMENT PRESTATIONS TIERS		6'828.45				2'316.85
4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS		118'202.05				37'532.90
613	**CORPS DE POLICE - SERVICE GENERAUX**	**1'680'438.05**	**2'561'524.29**	**1'697'700.00**	**1'995'800.00**	**1'443'505.01**	**2'354'036.16**
3011	TRAITEMENTS	855'806.65		838'000.00		639'493.00	
3030	COTISATIONS AVS-AC	55'043.90		54'500.00		39'049.05	
3031	ALLOCATIONS FAMILIALES	24'058.30		19'500.00		13'960.45	
3040	COTISATIONS A LA CAISSE DE PENSIONS	137'220.60		135'500.00		85'674.50	
3050.00	ASSURANCES ACCIDENTS	15'864.30		16'000.00		11'446.30	
3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE	4'304.55		4'500.00		3'105.45	
3060	REMBOURSEMENT DE FRAIS	64.00				8.00	
3093	FRAIS SANITAIRE DU PERSONNEL					1'308.25	
3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU					27.00	
3111	MOBILIER, MACHINES ET EQUIPEMENTS BUREAU	29'282.65		33'000.00		11'877.25	
3115	VEHICULES	55'600.94		73'000.00		123'347.25	
3116	EQUIPEMENT & MATERIEL SPECIALISE	25'387.77		39'000.00		130'169.76	
3124	CARBURANT	38'611.85		60'000.00		36'493.20	
3143	ENTRETIEN SIGNALISATION ROUTIERE	131'430.41		161'900.00		98'776.73	
3151	ENTRETIEN MOBILIER, MATERIEL SPECIALISE	39'683.65		48'650.00		31'964.90	
3155	ENTRETIEN DES VEHICULES A MOTEUR	54'283.19		71'800.00		66'562.44	
3161.03	AUTRES PRESTATIONS					63.95	
3183	FRAIS AFFRANCHISSEMENT ET CCP	60'138.13		51'000.00		59'433.42	
3184	FRAIS DE CONTENTIEUX ET DE POURSUITES	50'838.62		45'000.00		48'335.61	
3186	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, RC	21'300.90		28'350.00		25'525.00	
3189	FRAIS DIVERS	16'007.70		14'000.00		14'296.30	
3189.00	FRAIS INFORMATIQUE SOFTWARE ET MAINTENANCE	348.00					
3190	TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	2'958.40		4'000.00		2'587.20	
3301	AMORTISSEMENTS DES CREANCES ET DEBITEURS	62'167.74					
3524	PARTICIPATION A DES CHARGES D'HYGIENE	35.80					
4103	PATENTES DIVERSES		300.00				600.00
4272	LOCATION PANNEAUX SIGNALISATION		3'760.00		9'000.00		4'580.00
4310	EMOLUMENTS DIVERS		10'272.00		16'000.00		11'400.50

REMARQUES ET OBSERVATIONS

613

4359	CHF 6’500.00 encaissé suite à la vente d’un véhicule en fourrière, ainsi que CHF 5'500.00 de recettes de l’ancienne machine à café
4362	La diminution des commandements de payer continue (- CHF 7'000.00) compensée par la facturation des frais d’intervention

Association Sécurité Est Lausannois

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
613	**CORPS DE POLICE - SERVICE GENERAUX**						
4310.00	SURVEILLANCE ETABLISSEMENTS PUBLICS		8'674.85		8'800.00		8'916.65
4339	PRODUITS EXTRAORDINAIRES		74.70				5'392.61
4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		13'794.80		2'000.00		10'056.20
4360.00	REMBOURSEMENT PRESTATIONS TIERS		286.45				5'179.15
4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS		35'000.65		15'000.00		51'933.10
4362	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		138'769.95		135'000.00		114'259.45
4363	REMBOURSEMENTS DE DOMMAGES		18'868.00		10'000.00		5'916.20
4370	PRODUITS DES AMENDES		2'331'722.89		1'800'000.00		2'135'802.30
63	**POLICE SANITAIRE HYGIENE**	**394.60**	**354.70**	**2'000.00**		**740.50**	**570.55**
630	**POLICE SANITAIRE HYGIENE**	**394.60**	**354.70**	**2'000.00**		**740.50**	**570.55**
3524	PARTICIPATION A DES CHARGES D'HYGIENE	394.60		2'000.00		740.50	
4356	FACTURATION DE SERVICES A DES TIERS		354.70				570.55

BILAN COMPARE AU 31 DECEMBRE 2019

ACTIF		2019	2018
910	**Disponibilités**	**1'619'193.86**	**2'083'422.90**
9100	Caisse	336.05	3'397.55
9101	Compte de chèque-postal	1'618'857.81	2'080'025.35
911	**Débiteurs et comptes-courants (non-bancaires)**	**619'821.23**	**539'907.88**
9115	Autres débiteurs	619'821.23	539'907.88
913	**Actifs transitoires**	**1'909.40**	**314.00**
9138	Comptes de liaison	589.90	120.00
9139	Actifs transitoires	1'319.50	194.00
	TOTAUX	**2'240'924.49**	**2'623'644.78**

PASSIF		2019	2018
920	**Engagements courants**	**226'799.15**	**1'052'018.51**
9200	Créanciers Pully	112'840.30	969'449.35
9200	Créanciers Paudex	21'728.75	28'104.23
9200	Créanciers Belmont	54'131.65	40'378.18
9200	Créanciers Savigny	38'074.45	13'409.59
9209	Autres engagements courants	24.00	677.16
925	**Passifs transitoires**	**1'044'925.34**	**762'826.27**
9259	Passifs transitoires	1'044'925.34	762'826.27
928	**Financements spéciaux et fonds de réserves**	**969'200.00**	**808'800.00**
9281	Fonds renouvellement véhicules	200'000.00	200'000.00
9281	Fonds renouvellement informatique	520'000.00	400'000.00
9282	Réserve risques s/débiteurs	249'200.00	208'800.00
	TOTAUX	**2'240'924.49**	**2'623'644.78**

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
91	**A C T I F**	**2'240'924.49**	**2'623'644.78**	**-382'720.29**	**-14.59**
910	**DISPONIBILITES**	**1'619'193.86**	**2'083'422.90**	**-464'229.04**	**-22.28**
9100	**CAISSES**	**336.05**	**3'397.55**	**-3'061.50**	**-90.11**
9100.600	CAISSE	336.05	3'397.55	-3'061.50	-90.11
9101	**COMPTE DE CHEQUES POSTAUX**	**1'618'857.81**	**2'080'025.35**	**-461'167.54**	**-22.17**
9101.600	CCP 12-104142-9	1'618'857.81	2'080'025.35	-461'167.54	-22.17
911	**DEBITEURS & COMPTES-COURANTS**	**619'821.23**	**539'907.88**	**79'913.35**	**14.80**
9115	**AUTRES DEBITEURS**	**619'821.23**	**539'907.88**	**79'913.35**	**14.80**
9115.600	DEBITEURS BVR	1'200.00	1'200.00		
9115.603	DEBITEURS AMENDES	136'299.86	117'909.63	18'390.23	15.60
9115.604	DEBITEURS BVR - ABACUS	247'920.00	218'736.45	29'183.55	13.34
9115.605	DEBITEURS EPSIPOUR (AMENDES)	234'231.37	197'556.80	36'674.57	18.56
9115.611	DEBITEUR CARTES DE CREDIT	170.00		170.00	
9115.614	TIMBRES-VOYAGE REKA		4'505.00	-4'505.00	-100.00
913	**ACTIFS TRANSITOIRES**	**1'909.40**	**314.00**	**1'595.40**	**508.09**
9138	**CPTE LIAISON ENTRE 2 PERIODES COMPTABLES**	**589.90**	**120.00**	**469.90**	**391.58**
9138.600	CPTE LIAISON ENTRE 2 PERIODES COMPTABLES	589.90	120.00	469.90	391.58
9139	**ACTIFS TRANSITOIRES**	**1'319.50**	**194.00**	**1'125.50**	**580.15**
9139.600	CREANCIERS PAYES D'AVANCE + ACTIFS TRANSIT.	1'319.50	194.00	1'125.50	580.15

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
92	**P A S S I F**	**-2'240'924.49**	**-2'623'644.78**	**-382'720.29**	**-14.59**
920	**ENGAGEMENTS COURANTS**	**-226'799.15**	**-1'052'018.51**	**-825'219.36**	**-78.44**
9200	**CREANCIERS**	**-226'775.15**	**-1'051'341.35**	**-824'566.20**	**-78.43**
9200.100	CREANCIERS PULLY	-112'840.30	-969'449.35	-856'609.05	-88.36
9200.101	CREANCIERS PAUDEX	-21'728.75	-28'104.23	-6'375.48	-22.69
9200.102	CREANCIERS BELMONT	-54'131.65	-40'378.18	13'753.47	34.06
9200.103	CREANCIERS SAVIGNY	-38'074.45	-13'409.59	24'664.86	183.93
9209	**AUTRES ENGAGEMENTS COURANTS**	**-24.00**	**-677.16**	**-653.16**	**-96.46**
9209.600	COMPTE D'ATTENTE DIVERS		-44.36	-44.36	-100.00
9209.601	COMPTE DE PASSAGE (POLICE/CANTON)	-24.00	-632.80	-608.80	-96.21
925	**PASSIFS TRANSITOIRES**	**-1'044'925.34**	**-762'826.27**	**282'099.07**	**36.98**
9259	**PASSIFS TRANSITOIRES**	**-1'044'925.34**	**-762'826.27**	**282'099.07**	**36.98**
9259.600	PASSIFS TRANSITOIRES	-130'771.06	-257'341.31	-126'570.25	-49.18
9259.601	TAXES DE SEJOURS A PAYER A PPPB	-4'616.50		4'616.50	
9259.611	AVS-AC A PAYER	-121'645.95	-80'237.30	41'408.65	51.61
9259.613	PREVOYANCE PROFESSIONNELLE A PAYER		-1'846.80	-1'846.80	-100.00
9259.614	ASSURANCES ACCIDENTS A PAYER	-15'370.40	-12'093.40	3'277.00	27.10
9259.615	ASSURANCES MALADIE A PAYER	-14'135.20	-10'965.75	3'169.45	28.90
9259.616	INDEMNITES ET APG ASSURANCE A VENTILER	-1'074.60	-837.90	236.70	28.25
9259.653	CREANCIERS SYSTEME - ABACUS	-757'311.63	-399'503.81	357'807.82	89.56
928	**FINANCEM. SPECIAUX & FONDS DE RESERVES**	**-969'200.00**	**-808'800.00**	**160'400.00**	**19.83**
9281	**FONDS DE RENOUVELLEMENT & DE RENOVATION**	**-720'000.00**	**-600'000.00**	**120'000.00**	**20.00**
9281.600	FONDS DE RENOUVELLEMENT VEHICULES	-200'000.00	-200'000.00		
9281.600.01	FONDS DE RENOUVELLEMENT INFORMATIQUE	-520'000.00	-400'000.00	120'000.00	30.00
9282	**FONDS DE RESERVES**	**-249'200.00**	**-208'800.00**	**40'400.00**	**19.35**
9282.600	RESERVE RISQUES S/DEBITEURS	-249'200.00	-208'800.00	40'400.00	19.35
	Total bilan				

		Comptes 2019	Budget 2019	ECART	Comptes 2018
3	**CHARGES**	**10'952'514.05**	**11'075'756.00**	**-123'241.95**	**10'506'258.60**
30	**AUTORITES ET PERSONNEL**	**8'901'431.15**	**8'908'600.00**	**-7'168.85**	**8'522'047.35**
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	14'550.00	18'500.00	-3'950.00	14'287.50
301	PERSONNEL ADMININISTRATIF ET D'EXPLOITATION	6'868'954.20	6'779'800.00	89'154.20	6'557'980.40
303	ASSURANCES SOCIALES	627'619.45	628'150.00	-530.55	569'738.40
304	CAISSES DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	1'069'781.90	1'087'600.00	-17'818.10	1'040'667.65
305	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	162'137.85	165'900.00	-3'762.15	155'968.25
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	18'611.65	26'700.00	-8'088.35	23'088.00
309	AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL	139'776.10	201'950.00	-62'173.90	160'317.15
31	**BIENS, SERVICES, MARCHANDISES**	**1'828'084.76**	**2'164'656.00**	**-336'571.24**	**1'759'915.65**
310	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU ET ENSEIGNEMENT	19'473.66	38'600.00	-19'126.34	41'027.04
311	ACHAT DE MOBILIER, MATERIEL, MACHINES ET VEHICULES	300'533.40	397'450.00	-96'916.60	445'099.41
312	ACHAT D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	91'611.85	105'000.00	-13'388.15	36'493.20
313	ACHATS FOURNITURES ET MARCHANDISES	60'189.00	65'500.00	-5'311.00	4'921.90
314	ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	149'359.21	187'750.00	-38'390.79	107'689.63
315	ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS	93'966.84	120'450.00	-26'483.16	98'527.34
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISATION	249'700.00	253'000.00	-3'300.00	258'757.30
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	855'176.40	987'159.00	-131'982.60	758'740.13
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	8'074.40	9'747.00	-1'672.60	8'659.70
32	**INTERETS PASSIFS**				**94.65**
329	AUTRES INTERETS				94.65
33	**AMORTISSEMENTS**	**62'167.74**		**62'167.74**	**223'188.00**
331	AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	62'167.74		62'167.74	223'188.00
35	**REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES**	**430.40**	**2'000.00**	**-1'569.60**	**740.50**
352	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	430.40	2'000.00	-1'569.60	740.50

		Comptes 2019	Budget 2019	ECART	Comptes 2018
36	**AIDES ET SUBVENTIONS**		**500.00**	**-500.00**	**272.45**
366	AIDES INDIVIDUELLES		500.00	-500.00	272.45
38	**ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET RESERVE DE RENOUVELLEMENT**	**160'400.00**		**160'400.00**	
380	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE ET DE RENOUVELLEMENT	160'400.00		160'400.00	
4	**REVENUS**	**-10'952'514.05**	**-11'075'756.00**	**123'241.95**	**-10'506'258.60**
41	**PATENTES, CONCESSIONS**	**-300.00**		**-300.00**	**-600.00**
410	PATENTES	-300.00		-300.00	-600.00
42	**REVENUS DU PATRIMOINE**	**-3'760.00**	**-9'000.00**	**5'240.00**	**-4'580.00**
427	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-3'760.00	-9'000.00	5'240.00	-4'580.00
43	**TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS**	**-2'854'914.40**	**-2'116'640.00**	**-738'274.40**	**-2'520'242.61**
431	EMOLUMENTS	-18'946.85	-24'800.00	5'853.15	-20'317.15
433	PRODUITS EXTRAORDINAIRES	-8'473.76		-8'473.76	-5'392.61
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE	-104'954.50	-102'540.00	-2'414.50	-88'664.25
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-390'816.40	-189'300.00	-201'516.40	-270'066.30
437	AMENDES	-2'331'722.89	-1'800'000.00	-531'722.89	-2'135'802.30
44	**PART A DES RECETTES CANTONALES**	**-7'854.80**		**-7'854.80**	
441	PART A DES RECETTES CANTONALES	-7'854.80		-7'854.80	
45	**PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS**	**-8'085'684.85**	**-8'950'116.00**	**864'431.15**	**-7'846'635.99**
452	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	-8'085'684.85	-8'950'116.00	864'431.15	-7'846'635.99
48	**PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX**				**-134'200.00**
480	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE				-134'200.00