Association
Sécurité Est Lausannois

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

Préavis **N°1 - 2018**
du Comité de direction
au Conseil intercommunal

Comptes de l'année 2017

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

Pully, le 1er mai 2018

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 2017, arrêtés au 31 décembre 2017.

1. Introduction

L'exercice 2017 représente la sixième année d'activité de notre Association et par conséquent, le bouclement des comptes de l'année 2017 également.

Le résultat d'exploitation de l'Association pour l'année 2017 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 2017 se présentent de la manière suivante :

Libellé	Comptes 2017 (en CHF)	Budget 2017 (en CHF)	Ecarts (en CHF)	Ecarts (en %)
Autorités et personnel	7'996'092.85	8'315'350.00	-319'257.15	-3.8%
Biens, services et marchandises	1'710'503.43	1'908'893.00	-198'389.57	-10.4%
Amortissements	83'833.40	83'500.00	333.40	0.4%
Rembt, part. et subv. collectivités	323.75	2'500.00	-2'176.25	-87.1%
Aides et subventions	0.00	500.00	-500.00	-100.0%
Attributions fonds + fin. spéciaux	195'400.00	150'000.00	45'400.00	30.3%
Total des charges	**9'986'153.43**	**10'460'743.00**	**-474'589.57**	**-4.5%**
Revenus du patrimoine	4'695.00	9'000.00	-4'305.00	-47.8%
Taxes, émoluments, prod. Ventes	2'281'330.54	1'890'240.00	391'090.54	20.7%
Part recettes cantonales sans aff.	4'827.75	0.00	4'827.75	
Participations et rembts coll. publ.	7'695'300.14	8'561'503.00	-866'202.86	-10.1%
Total des revenus	**9'986'153.43**	**10'460'743.00**	**-474'589.57**	**-4.5%**

Ainsi, comparés aux charges et revenus de l'exercice 2016, les comptes 2017 se présentent de la manière suivante :

Libellé	Comptes 2017 (en CHF)	Comptes 2016 (en CHF)	Ecarts (en CHF)	Ecarts (en %)
Autorités et personnel	7'996'092.85	7'945'191.75	50'901.10	0.6%
Biens, services et marchandises	1'710'503.43	1'534'072.21	176'431.22	11.5%
Intérêts passifs	0.00	350.55	-350.55	-100.0%
Amortissements	83'833.40	103'620.50	-19'787.10	-19.1%
Rembt, part. et subv. collectivités	323.75	397.55	-73.80	-18.6%
Aides et subventions	0.00	116.15	-116.15	-100.0%
Attributions fonds + fin. spéciaux	195'400.00	150'000.00	45'400.00	30.3%
Total des charges	**9'986'153.43**	**9'733'748.71**	**252'404.72**	**2.6%**
Patentes et concessions	0.00	2'000.00	-2'000.00	-100.0%
Revenus du patrimoine	4'695.00	7'340.00	-2'645.00	-36.0%
Taxes, émoluments, prod. Ventes	2'281'330.54	2'040'132.94	241'197.60	11.8%
Part recettes cantonales sans aff.	4'827.75	4'158.90	668.85	16.1%
Participations et rembts coll. publ.	7'695'300.14	7'620'336.43	74'963.71	1.0%
Prélèvements fonds + fin. spéciaux	0.00	59'780.44	-59'780.44	-100.0%
Total des revenus	**9'986'153.43**	**9'733'748.71**	**252'404.72**	**2.6%**

2. Analyse des charges de fonctionnement

Globalement, les charges de fonctionnement ont été, en 2017, inférieures de 4.5% par rapport au budget 2017 et plus élevées de 2.6% par rapport à celles constatées dans le cadre du bouclement des comptes de l'année 2016.

2.1. Charges relatives aux autorités et personnel

Les charges concernant les autorités et le personnel sont inférieures de 3.8% par rapport à celles prévues dans le cadre de l'élaboration du budget 2017 et supérieures de 0.6% par rapport à celles constatées dans le bouclement des comptes 2016.

L'effectif du personnel œuvrant pour l'Association est de 60.9 ETP, soit exactement le même effectif que celui constaté dans le cadre des bouclements des comptes 2015 et 2016. Les non dépenses constatées pour ce type de charges proviennent pour l'essentiel du délai de remplacement des policiers ayant quitté 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 dans le cadre de l'élaboration du budget 2017 et supérieures de 11.5% par rapport à celles constatées dans le cadre du bouclement des comptes 2016.

Les non dépenses d'un peu moins de CHF 200'000.00 par rapport au budget 2017 s'expliquent de la manière suivante :

Explications	Montants (en CHF)	
Diminution des achats de matériel	CHF	89'000.00
Diminution des achats et du prix du carburant	CHF	29'000.00
Diminution de l'entretien de la signalisation routière	CHF	31'000.00
Diminution des honoraires et frais d'études	CHF	38'000.00
Diverses diminutions	CHF	13'000.00
Total des non dépenses	**CHF**	**200'000.00**

2.3. Attributions aux fonds et financements spéciaux

Les charges concernant les attributions aux fonds et financements spéciaux sont supérieures de 30.3% à celles prévues dans le cadre du budget 2017 et par rapport à celles réalisées dans le cadre du bouclement des comptes de l'année 2016. Cette progression s'explique essentiellement par l'attribution à la provision sur débiteurs douteux suite à l'ajustement du montant en fonction du montant des débiteurs ouverts au 31 décembre 2017.

3. Analyse des revenus

Globalement, les revenus de fonctionnement ont été, en 2017, inférieurs de 4.5% par rapport aux prévisions incluses dans le budget 2017 et supérieurs de 2.6% par rapport à ceux réalisés dans le cadre du bouclement des comptes 2016.

3.1. Taxes, émoluments et produits des ventes

Les revenus relatifs aux taxes, émoluments et produits des ventes sont supérieurs (+20.7%) par rapport aux prévisions incluses dans le budget 2017 et de 11.8% par rapport à ceux réalisés dans le cadre du bouclement des comptes 2016.

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

3.2. 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.

3.3. Participations et remboursements de collectivités publiques

Les revenus relatifs aux participations et remboursements de collectivités publiques sont inférieurs de 10.1% par rapport à ce qui a été prévu dans le cadre de l'élaboration du budget 2017 et supérieurs de 1.0% par rapport aux comptes de l'année 2016.

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 865'000.00 aux prévisions incluses dans le budget 2017 et supérieures d'environ CHF 75'000.00 par rapport à celles constatées dans le cadre du bouclement des comptes 2016.

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

Communes	**Comptes 2017**	**Budget 2017**	**Ecarts (en CHF)**	**Ecarts (en %)**	**Coût par habitant**
Belmont-sur-Lausanne	509'359.86	529'818.00	-20'458.14	-3.9%	139.09
Paudex	227'417.74	260'120.00	-32'702.26	-12.6%	153.66
Pully	6'523'303.83	7'279'678.00	-756'374.17	-10.4%	358.54
Savigny	435'218.71	491'887.00	-56'668.29	-11.5%	129.84
Total	**7'695'300.14**	**8'561'503.00**	**-866'202.86**	**-10.1%**	**288.34**

Par rapport à l'année 2016, la participation des communes partenaires se présente de la manière suivante :

Communes	**Comptes 2017**	**Comptes 2016**	**Ecarts (en CHF)**	**Ecarts (en %)**
Belmont-sur-Lausanne	509'359.86	526'308.00	-16'948.14	-3.2%
Paudex	227'417.74	195'134.03	32'283.71	16.5%
Pully	6'523'303.83	6'433'605.66	89'698.17	1.4%
Savigny	435'218.71	465'288.74	-30'070.03	-6.5%
Total	**7'695'300.14**	**7'620'336.43**	**74'963.71**	**1.0%**

4. Conclusions

Le sixième 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 bouclement des comptes de l'année 2016. 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 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 - 2018 du Comité de direction du 1er mai 2018,

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

décide

1. d'adopter les comptes 2017 de l'Association de communes Sécurité Est Lausannois.

Approuvé par le Comité de direction dans sa séance du 22 mai 2018.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

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

Annexes :

- les comptes 2017
- attestation des comptes 2017 par la fiduciaire

Association Sécurité Est Lausannois

COMPTES 2017

REMARQUES ET OBSERVATIONS

600

3101	Pas de commande de carnets d'amende d'ordre pour PS et ASP en 2017
3102	Diminution des publications et annonces
3111	Diminution des dépenses dans les achats d'appareils informatiques
3141	Pas de facturation d'entretien de la Ville de Pully
3182	Tous les appareils portables n'ont pas été renouvelés
3185	Peu de frais d'honoraires ; frais d'intervention et de dépannage inférieurs au budget
3186	Aucun sinistre en 2017
3189	Dépenses moins élevées que prévues pour les sites Internet et Extranet, pour la mise à jour des nouvelles normes de trafic de paiement (EPSIPOL) et pour la migration de la base d'archives Lotus sur Gargantua

Comptes 2017

Association Sécurité Est Lausannois

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	**POLICE**	**9'986'153.43**	**9'986'153.43**	**10'460'743.00**	**10'460'743.00**	**9'733'748.71**	**9'733'748.71**
60	**ADMINISTRATION**	**2'122'547.05**	**7'816'707.19**	**2'209'723.00**	**8'676'743.00**	**1'880'199.35**	**7'852'788.62**
600	**ADMINISTRATION**	**2'122'547.05**	**7'816'707.19**	**2'209'723.00**	**8'676'743.00**	**1'880'199.35**	**7'852'788.62**
3003	JETONS DE PRESENCE	14'975.00		18'500.00		16'175.00	
3011	TRAITEMENTS	507'436.90		508'000.00		488'363.75	
3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL			21'000.00			
3030	COTISATIONS AVS-AC	32'993.95		33'000.00		31'722.40	
3030.02	COTISATIONS AVS-AC OCCASIONNEL			1'500.00			
3031	ALLOCATIONS FAMILIALES	11'757.50		12'000.00		11'109.75	
3031.02	ALLOCATIONS FAMILIALES OCCASIONNEL			500.00			
3040	COTISATIONS CAISSE DE PENSIONS	65'572.00		68'000.00		55'807.10	
3040.01	CONTRIBUTION EXTRAORDINAIRE CIP	149'459.40		160'000.00		151'377.05	
3050.00	ASSURANCES ACCIDENTS	9'317.30		10'300.00		9'517.75	
3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE	2'492.05		2'800.00		2'515.95	
3060	REMBOURSEMENT DE FRAIS	22'199.95		25'200.00		17'587.90	
3091	FRAIS FORMATION PROFESSIONNELLE	171'507.55		177'000.00		189'984.65	
3092	FRAIS DE RECHERCHE DE PERSONNEL	2'390.05		14'000.00		12'313.35	
3093	FRAIS SANITAIRE DU PERSONNEL	2'501.40		5'450.00		2'487.00	
3099	CHARGES DIVERSES DU PERSONNEL	3'000.00		9'500.00		6'120.00	
3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	25'714.10		30'000.00		44'426.75	
3102	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	5'432.65		8'600.00		5'261.00	
3111	MOBILIER, MACHINES INFORMATIQUE	3'227.05		4'000.00		14'831.60	
3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS			6'500.00			
3161	LOYERS ET CHARGES IMMEUBLE	241'300.00		241'325.00		241'300.00	
3182	CONCESSIONS RADIOS, FRAIS TELEPHONES	2'027.00		3'500.00		83'961.40	
3185	HONORAIRES, CAR SHARING, MOBILITY	46'351.45		58'800.00		44'511.95	
3186	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, RC	6'825.00		10'900.00		5'801.20	
3189	FRAIS DIVERS, OUTSOURCING RH-FINANCE-INFO.	644'662.85		673'676.00		338'672.60	
3190	TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	5'670.50		5'172.00		5'564.00	
3290	INTERETS DIVERS					350.55	
3301	AMORTISSEMENTS DES CREANCES ET DEBITEURS	333.40				320.50	
3663	AIDES INDIVIDUELLES AUX SPORTS			500.00		116.15	

REMARQUES ET OBSERVATIONS

600

3809	Attribution à la provision sur débiteurs douteux. Ajustement du montant de la provision (pourcentage calculé sur le montant des débiteurs ouverts au 31 décembre)
4356	Tâches optionnelles (macarons, horodateurs, permis de fouille)
4360	Heures facturées à la Ville de Pully pour des manifestations. Facturation de la PEL pour des engagements de la Police cantonale. Caisse AVS – réduction pour transmission du décompte par informatique (CHF 3'462.65). Remboursements de frais de mise en fourrière

612

3114	Procédure de remplacement du matériel personnel modifiée. Pas de commande de tenue de représentation, pas d'engagement d'ouvrier PET
3116	Les nouvelles radios Polycom TPH900 n'ont pas pu été acquises en raison de problèmes récurrents liés aux appareils. Acquisition repoussée en 2018
3182	Pas de facturation pour la messagerie de la police cantonale

Association Sécurité Est Lausannois

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
600	**ADMINISTRATION**						
3801	ATTRIBUTION FONDS RENOUVELLEMENT INFO.	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
3809	ATTRIB. PROVISION S/DEBITEURS DOUTEUX	45'400.00					
4356	FACTURATION A LA VILLE DE PULLY		65'957.50		85'640.00		68'352.50
4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		2'110.00				217.40
4360	REMBOURSEMENT DE TIERS		38'518.15		29'600.00		62'517.55
4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS		9'993.65				37'425.40
4410	REDISTRIBUTION VIA AVS TAXE SUR LE CO2		4'827.75				4'158.90
4521.00	PARTICIPATION AU DEFICIT - PULLY		6'523'303.83		7'279'678.00		6'433'605.66
4521.01	PARTICIPATION AU DEFICIT - PAUDEX		227'417.74		260'120.00		195'134.03
4521.02	PARTICIPATION AU DEFICIT - BELMONT		509'359.86		529'818.00		526'308.00
4521.03	PARTICIPATION AU DEFICIT - SAVIGNY		435'218.71		491'887.00		465'288.74
4809	PRELEV. S/AUTRES FONDS DE RESERVE ET RENOUV.						59'780.44
61	**CORPS DE POLICE ET SIGNALISATION**	**7'863'282.63**	**2'169'191.74**	**8'248'520.00**	**1'783'500.00**	**7'853'151.81**	**1'880'872.24**
612	**CORPS DE POLICE - OPERATIONNEL**	**6'340'279.47**	**67'799.55**	**6'634'074.00**		**6'377'384.71**	**173'054.25**
3011	TRAITEMENTS	5'030'560.30		5'175'000.00		4'980'634.90	
3030	COTISATIONS AVS-AC	321'393.95		335'000.00		311'730.55	
3031	ALLOCATIONS FAMILIALES	114'992.35		118'000.00		109'603.65	
3040	COTISATIONS A LA CAISSE DE PENSIONS	653'575.95		697'200.00		667'038.30	
3050.00	ASSURANCES ACCIDENTS	92'560.75		100'900.00		93'514.75	
3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE	24'867.50		27'000.00		24'810.05	
3060	REMBOURSEMENT DE FRAIS	2'453.75		1'500.00		1'421.10	
3091.00	FRAIS FORMATION PROFESSIONNELLE DIVERS	59.00					
3114	MATERIEL EXPLOITATION	58'369.64		95'000.00		71'803.65	
3116	EQUIPEMENT & MATERIEL SPECIALISE	36'031.28		78'150.00		111'617.36	
3139	MUNITIONS	4'179.60		4'300.00		4'190.40	
3182	CONCESSIONS RADIOS, FRAIS TELEPHONES	1'224.00		2'024.00		1'020.00	
3189	FRAIS DIVERS	11.40					
4360	REMBOURSEMENT PRESTATIONS TIERS		3'973.20				10'141.35
4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS		63'826.35				162'912.90

REMARQUES ET OBSERVATIONS

613

3111	Pas de commande de bureau et chaises pour le nouveau local CODEX d'audition (travaux prévus en 2018)
3124	Changement de nos véhicules, nouvelle génération de moteurs qui consomment moins d'essence
3143	En raison de travaux sur les différents carrefours, des boucles de SAT n'ont pas été étalonnées. Pas de commande de papier pour plotter
3151	Moins de commande de matériel d'affichage
3155	Une réparation urgente d'un meuble intérieur du fourgon de la Signalisation routière. Plusieurs locations de fourgon à pont pour le personnel de la Signalisation routière, ainsi qu'une location de voiture de police. Réparations importantes de nos véhicules d'intervention
3184	Frais de contentieux en constante augmentation (augmentation des actes de défaut de biens), compensés en partie par les encaissements sur le compte 613.4362
3186	Prime RC flotte véhicules moins chère en raison de la redistribution des bénéfices. Un seul cas annoncé pour cause d'accident (3 cas inscrits au budget)
4272	Locations de signaux moins nombreuses
4310	Diminution des prolongations d'établissements publics et des émoluments pour la délivrance d'attestations diverses
4359	Facturation moindre de billets de spectacle
4361	Remboursements assurance perte de gains, honoraires PEL Police des déchets
4362	Remboursement des frais de procédures de poursuites, refacturation des travaux suite à des dommages sur le territoire communal

Association Sécurité Est Lausannois

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
613	**CORPS DE POLICE - SERVICE GENERAUX**	**1'523'003.16**	**2'101'392.19**	**1'614'446.00**	**1'783'500.00**	**1'475'767.10**	**1'707'817.99**
3011	TRAITEMENTS	617'350.30		635'000.00		612'529.00	
3030	COTISATIONS AVS-AC	38'838.55		41'500.00		38'497.50	
3031	ALLOCATIONS FAMILIALES	13'885.50		15'000.00		13'526.55	
3040	COTISATIONS A LA CAISSE DE PENSIONS	75'249.70		86'000.00		82'153.40	
3050.00	ASSURANCES ACCIDENTS	11'222.95		13'000.00		11'588.20	
3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE	3'001.50		3'500.00		3'062.15	
3060	REMBOURSEMENT DE FRAIS	477.75					
3111	MOBILIER, MACHINES ET EQUIPEMENTS BUREAU	7'682.65		16'000.00		9'487.81	
3115	VEHICULES	97'380.00		98'000.00		96'363.15	
3116	EQUIPEMENT & MATERIEL SPECIALISE	131'076.90		131'946.00		52'075.55	
3124	CARBURANT	31'414.95		60'000.00		31'742.40	
3137	MATERIELS DESTINES A LA REVENTE					1'838.15	
3143	ENTRETIEN SIGNALISATION ROUTIERE	128'409.00		159'000.00		140'477.69	
3151	ENTRETIEN MOBILIER, MATERIEL SPECIALISE	36'173.35		45'150.00		51'040.85	
3155	ENTRETIEN DES VEHICULES A MOTEUR	63'345.66		53'000.00		52'943.55	
3183	FRAIS AFFRANCHISSEMENT ET CCP	53'309.32		51'000.00		47'987.44	
3184	FRAIS DE CONTENTIEUX ET DE POURSUITES	49'128.08		35'000.00		37'556.51	
3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES					11'325.00	
3186	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, RC	16'010.00		20'350.00		16'272.90	
3189	FRAIS DIVERS	12'893.80		15'000.00		9'750.20	
3190	TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	2'653.20		2'500.00		2'249.10	
3313	AMORTISSEMENTS	83'500.00		83'500.00		103'300.00	
3801	ATTRIBUTION FONDS RENOUVELLEMENT VEHICULES	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
4103	PATENTES DIVERSES						2'000.00
4272	LOCATION PANNEAUX SIGNALISATION		4'695.00		9'000.00		7'340.00
4310	EMOLUMENTS DIVERS		12'628.65		17'000.00		22'038.75
4310.00	SURVEILLANCE ETABLISSEMENTS PUBLICS		8'800.00		8'000.00		
4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		1'334.60		2'500.00		8'443.65
4360	REMBOURSEMENT PRESTATIONS TIERS		1'121.75				1'117.55
4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS		28'020.00		10'000.00		27'953.00
4362	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		113'854.40		127'000.00		132'810.30
4363	REMBOURSEMENTS DE DOMMAGES		19'667.60		10'000.00		37'413.90
4370	PRODUITS DES AMENDES		1'911'270.19		1'600'000.00		1'468'700.84

Association Sécurité Est Lausannois

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	**POLICE SANITAIRE HYGIENE**	**323.75**	**254.50**	**2'500.00**	**500.00**	**397.55**	**87.85**
630	**POLICE SANITAIRE HYGIENE**	**323.75**	**254.50**	**2'500.00**	**500.00**	**397.55**	**87.85**
3524	PARTICIPATION A DES CHARGES D'HYGIENE	323.75		2'500.00		397.55	
4356	FACTURATION DE SERVICES A DES TIERS		254.50		500.00		87.85

BILAN COMPARE AU 31 DECEMBRE 2017

ACTIF		2017	2016
910	**Disponibilités**	**1'856'076.49**	**1'341'738.50**
9100	Caisse	1'835.25	1'517.60
9101	Compte de chèque-postal	1'854'241.24	1'340'220.90
911	**Débiteurs et comptes-courants (non-bancaires)**	**676'917.20**	**553'386.09**
9111	Débiteur Belmont-sur-Lausanne		
9111	Débiteur Savigny		
9115	Autres débiteurs	676'917.20	553'386.09
9119	Autres créances		
913	**Actifs transitoires**	**3'789.25**	**24'881.65**
9138	Comptes de liaison	144.00	14'127.85
9139	Actifs transitoires	3'645.25	10'753.80
914	**Investissements du patrimoine administratif**	**0.00**	**83'500.00**
9146	Mobilier, machines et véhicules	0.00	83'500.00
	TOTAUX	**2'536'782.94**	**2'003'506.24**

PASSIF		2017	2016
920	**Engagements courants**	**879'441.03**	**677'782.40**
9200	Créanciers Pully	769'717.34	598'321.17
9200	Créanciers Paudex	32'622.26	25'332.71
9200	Créanciers Belmont	20'440.14	30'765.26
9209	Créanciers Savigny	56'661.29	23'339.26
	Autres engagements courants	0.00	24.00
925	**Passifs transitoires**	**714'341.91**	**578'123.84**
9259	Passifs transitoires	714'341.91	578'123.84
928	**Financements spéciaux et fonds de réserves**	**943'000.00**	**747'600.00**
9281	Fonds renouvellement véhicules	200'000.00	150'000.00
9281	Fonds renouvellement informatique	400'000.00	300'000.00
9282	Réserve risques s/débiteurs	343'000.00	297'600.00
	TOTAUX	**2'536'782.94**	**2'003'506.24**

Bilan

1.1.2017 - 31.12.2017

		2017	2016	Ecart	Ecart %
91	**A C T I F**	**2'536'782.94**	**2'003'506.24**	**533'276.70**	**26.62**
910	**DISPONIBILITES**	**1'856'076.49**	**1'341'738.50**	**514'337.99**	**38.33**
9100	**CAISSES**	**1'835.25**	**1'517.60**	**317.65**	**20.93**
9100.600	CAISSE	1'835.25	1'517.60	317.65	20.93
9101	**COMPTE DE CHEQUES POSTAUX**	**1'854'241.24**	**1'340'220.90**	**514'020.34**	**38.35**
9101.600	CCP 12-104142-9	1'854'241.24	1'340'220.90	514'020.34	38.35
911	**DEBITEURS & COMPTES-COURANTS**	**676'917.20**	**553'386.09**	**123'531.11**	**22.32**
9115	**AUTRES DEBITEURS**	**676'917.20**	**553'386.09**	**123'531.11**	**22.32**
9115.600	DEBITEURS BVR	1'200.00	1'832.50	-632.50	-34.52
9115.603	DEBITEURS AMENDES	455'847.00	391'851.24	63'995.76	16.33
9115.604	DEBITEURS BVR - ABACUS	216'470.20	154'007.35	62'462.85	40.56
9115.614	TIMBRES-VOYAGE REKA	3'400.00	5'695.00	-2'295.00	-40.30
913	**ACTIFS TRANSITOIRES**	**3'789.25**	**24'881.65**	**-21'092.40**	**-84.77**
9138	**CPTE LIAISON ENTRE 2 PERIODES COMPTABLES**	**144.00**	**14'127.85**	**-13'983.85**	**-98.98**
9138.600	CPTE LIAISON ENTRE 2 PERIODES COMPTABLES	144.00	14'127.85	-13'983.85	-98.98
9139	**ACTIFS TRANSITOIRES**	**3'645.25**	**10'753.80**	**-7'108.55**	**-66.10**
9139.600	CREANCIERS PAYES D'AVANCE + ACTIFS TRANSIT.	3'645.25	10'753.80	-7'108.55	-66.10
914	**INVESTISSEMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF**		**83'500.00**	**-83'500.00**	**-100.00**
9146	**MOBILIER,MACHINES & VEHICULES A AMORTIR**		**83'500.00**	**-83'500.00**	**-100.00**
9146.690	MATERIEL REPRIS 2011		83'500.00	-83'500.00	-100.00

Bilan

1.1.2017 - 31.12.2017

		2017	2016	Ecart	Ecart %
92	**P A S S I F**	**-2'536'782.94**	**-2'003'506.24**	**533'276.70**	**26.62**
920	**ENGAGEMENTS COURANTS**	**-879'441.03**	**-677'782.40**	**201'658.63**	**29.75**
9200	**CREANCIERS**	**-879'441.03**	**-677'758.40**	**201'682.63**	**29.76**
9200.100	CREANCIERS PULLY	-769'717.34	-598'321.17	171'396.17	28.65
9200.101	CREANCIERS PAUDEX	-32'622.26	-25'332.71	7'289.55	28.78
9200.102	CREANCIERS BELMONT	-20'440.14	-30'765.26	-10'325.12	-33.56
9200.103	CREANCIERS SAVIGNY	-56'661.29	-23'339.26	33'322.03	142.77
9209	**AUTRES ENGAGEMENTS COURANTS**		**-24.00**	**-24.00**	**-100.00**
9209.603	COMPTE DE PASSAGE (PECHE)		-24.00	-24.00	-100.00
925	**PASSIFS TRANSITOIRES**	**-714'341.91**	**-578'123.84**	**136'218.07**	**23.56**
9259	**PASSIFS TRANSITOIRES**	**-714'341.91**	**-578'123.84**	**136'218.07**	**23.56**
9259.600	PASSIFS TRANSITOIRES	-125'355.25	-34'332.94	91'022.31	265.12
9259.611	AVS-AC A PAYER	-18'949.30		18'949.30	100.00
9259.612	ALLOCATIONS FAMILIALES A PAYER (ALFA)	-420.00		420.00	100.00
9259.613	PREVOYANCE PROFESSIONNELLE A PAYER	-177.80		177.80	100.00
9259.614	ASSURANCES ACCIDENTS A PAYER	-3'095.40	-2'872.40	223.00	7.76
9259.615	ASSURANCES MALADIE A PAYER	-5'781.30	-4'963.70	817.60	16.47
9259.653	CREANCIERS SYSTEME - ABACUS	-560'562.86	-535'954.80	24'608.06	4.59
928	**FINANCEM. SPECIAUX & FONDS DE RESERVES**	**-943'000.00**	**-747'600.00**	**195'400.00**	**26.14**
9281	**FONDS DE RENOUVELLEMENT & DE RENOVATION**	**-600'000.00**	**-450'000.00**	**150'000.00**	**33.33**
9281.600	FONDS DE RENOUVELLEMENT VEHICULES	-200'000.00	-150'000.00	50'000.00	33.33
9281.600.01	FONDS DE RENOUVELLEMENT INFORMATIQUE	-400'000.00	-300'000.00	100'000.00	33.33
9282	**FONDS DE RESERVES**	**-343'000.00**	**-297'600.00**	**45'400.00**	**15.26**
9282.600	RESERVE RISQUES S/DEBITEURS	-343'000.00	-297'600.00	45'400.00	15.26
	Total bilan				

		Comptes 2017	Budget 2017	ECART	Comptes 2016
3	**CHARGES**	**9'986'153.43**	**10'460'743.00**	**-474'589.57**	**9'733'748.71**
30	**AUTORITES ET PERSONNEL**	**7'996'092.85**	**8'315'350.00**	**-319'257.15**	**7'945'191.75**
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	14'975.00	18'500.00	-3'525.00	16'175.00
301	PERSONNEL ADMININISTRATIF ET D'EXPLOITATION	6'155'347.50	6'339'000.00	-183'652.50	6'081'527.65
303	ASSURANCES SOCIALES	533'861.80	556'500.00	-22'638.20	516'190.40
304	CAISSES DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	943'857.05	1'011'200.00	-67'342.95	956'375.85
305	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	143'462.05	157'500.00	-14'037.95	145'008.85
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	25'131.45	26'700.00	-1'568.55	19'009.00
309	AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL	179'458.00	205'950.00	-26'492.00	210'905.00
31	**BIENS, SERVICES, MARCHANDISES**	**1'710'503.43**	**1'908'893.00**	**-198'389.57**	**1'534'072.21**
310	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU ET ENSEIGNEMENT	31'146.75	38'600.00	-7'453.25	49'687.75
311	ACHAT DE MOBILIER, MATERIEL, MACHINES ET VEHICULES	333'767.52	423'096.00	-89'328.48	356'179.12
312	ACHAT D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	31'414.95	60'000.00	-28'585.05	31'742.40
313	ACHATS FOURNITURES ET MARCHANDISES	4'179.60	4'300.00	-120.40	6'028.55
314	ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	128'409.00	165'500.00	-37'091.00	140'477.69
315	ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS	99'519.01	98'150.00	1'369.01	103'984.40
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISATION	241'300.00	241'325.00	-25.00	241'300.00
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	832'442.90	870'250.00	-37'807.10	596'859.20
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	8'323.70	7'672.00	651.70	7'813.10
32	**INTERETS PASSIFS**				**350.55**
329	AUTRES INTERETS				350.55
33	**AMORTISSEMENTS**	**83'833.40**	**83'500.00**	**333.40**	**103'620.50**
331	AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	83'833.40	83'500.00	333.40	103'620.50
35	**REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES**	**323.75**	**2'500.00**	**-2'176.25**	**397.55**
352	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	323.75	2'500.00	-2'176.25	397.55

		Comptes 2017	Budget 2017	ECART	Comptes 2016
36	**AIDES ET SUBVENTIONS**		**500.00**	**-500.00**	**116.15**
366	AIDES INDIVIDUELLES		500.00	-500.00	116.15
38	**ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET RESERVE DE RENOUVELLEMENT**	**195'400.00**	**150'000.00**	**45'400.00**	**150'000.00**
380	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE ET DE RENOUVELLEMENT	195'400.00	150'000.00	45'400.00	150'000.00
4	**REVENUS**	**-9'986'153.43**	**-10'460'743.00**	**474'589.57**	**-9'733'748.71**
41	**PATENTES, CONCESSIONS**				**-2'000.00**
410	PATENTES				-2'000.00
42	**REVENUS DU PATRIMOINE**	**-4'695.00**	**-9'000.00**	**4'305.00**	**-7'340.00**
427	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-4'695.00	-9'000.00	4'305.00	-7'340.00
43	**TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES**	**-2'281'330.54**	**-1'890'240.00**	**-391'090.54**	**-2'040'132.94**
431	EMOLUMENTS	-21'428.65	-25'000.00	3'571.35	-22'038.75
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE	-69'656.60	-88'640.00	18'983.40	-77'101.40
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-278'975.10	-176'600.00	-102'375.10	-472'291.95
437	AMENDES	-1'911'270.19	-1'600'000.00	-311'270.19	-1'468'700.84
44	**PART A DES RECETTES CANTONALES**	**-4'827.75**		**-4'827.75**	**-4'158.90**
441	PART A LA TAXE CANTONALE DE SEJOUR	-4'827.75		-4'827.75	-4'158.90
45	**PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS**	**-7'695'300.14**	**-8'561'503.00**	**866'202.86**	**-7'620'336.43**
452	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	-7'695'300.14	-8'561'503.00	866'202.86	-7'620'336.43
48	**PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX**				**-59'780.44**
480	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE				-59'780.44