



N° 02/03.2022

# COMPTES DE L'EXERCICE 2021

---

**Préavis présenté au Conseil intercommunal en séance du 29 mars 2022.**

**Première séance de commission : mardi 12 avril 2022, à 18h30, à la salle de conférences Jura/Lac, av. des Pâquis 31 (2<sup>e</sup> étage), à Morges.**

## TABLE DES MATIERES

1	PRÉAMBULE.....	3
2	COÉFFICIENT DE PONDÉRATION.....	4
3	REPARTITION DES HABITANTS AU 31 DECEMBRE 2021 SELON LES DONNÉES DU SERVICE DES COMMUNES ET DU LOGEMENT .....	5
4	TABLEAUX COMPARATIFS ENTRE COMPTES ET BUDGET 2021 ET DU COÛT PAR HABITANT .....	5
5	TÂCHES DÉDIÉES PAR CONTRAT DE DROIT ADMINISTRATIF.....	7
6	RÉPARTITION DE LA PARTICIPATION PAR COMMUNE INCLUANT LES TÂCHES CONTRACTUELLES .....	7
7	CONCLUSION.....	8

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs,

## 1 PRÉAMBULE

Conformément aux dispositions de la Loi sur les communes, du Règlement sur la comptabilité des communes et des Statuts de l'Association, le Comité de direction a l'honneur de vous soumettre les comptes de l'Association de communes de la Police Région Morges, arrêtés au 31 décembre 2021.

Il s'agit du dixième exercice comptable de l'Association. Les comptes présentent le fonctionnement du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2021.

Pour prendre connaissance des explications détaillées, il convient de se référer à l'annexe « Commentaires sur les comptes » jointe au présent préavis.

Les comptes du service de police, pour l'exercice 2021, présentent des charges et des recettes équilibrées, puisque les dépenses et les recettes sont compensées individuellement par chaque commune membre.

A l'instar des précédents exercices, celui de 2021 se solde par un résultat positif, la différence entre les comptes et le budget étant particulièrement favorable. En effet, PRM a l'avantage de restituer CHF 1'493'712.03 aux communes membres pour les tâches principales de l'Association.

En substance, ce résultat est à mettre sur le compte des traitements, impacté par l'absence de plusieurs collaborateurs atteints dans leur santé de manière durable, avec des conséquences sur les charges salariales, sociales ainsi que sur les remboursements de l'assurance perte de gain. De plus, certaines fonctions n'ont pas été immédiatement repourvues à la suite du départ du titulaire.

Mais aussi, un certain nombre d'économies ont été réalisées sur plusieurs postes, de manière volontaire d'abord, mais également à cause de la suite de la pandémie COVID-19, qui a encore fortement impacté certains projets, en particulier le programme de formation continue dans divers domaines.

En ce qui concerne les recettes, particulièrement les amendes, nous avons connu une augmentation des recettes générées par les amendes de circulation. A relever cependant une baisse des revenus des amendes pour stationnement, sans conséquence significative sur les chiffres, notamment grâce au moyen numérique de paiement introduit fin 2020.

Relevons encore une hausse substantielle des recettes due aux ordonnances pénales délivrées par la Commission de police, en particulier à cause du non-paiement d'amendes d'ordre, probablement en raison de la conjoncture due à la pandémie.

Enfin, au niveau de la dette, cet afflux d'argent supplémentaire a permis de ne pas emprunter pendant l'année, ne générant ainsi pas de frais bancaires ni d'intérêts.

Le résultat positif entre le budget et les comptes 2021 s'explique principalement de la manière suivante :

- Les comptes touchant le personnel présentent une diminution totale des charges de 605 k.
- Les recettes des amendes d'ordre pour la circulation ont représenté une augmentation de 212 k.
- Les recettes des assurances ont augmenté de 208 k.
- Les recettes de la Commission de police et du remboursement des frais ont été plus élevées de 302 k.
- Diverses variations sur plusieurs comptes ont permis une diminution des charges et une augmentation globale des recettes de 166 k.

En ce qui concerne les tâches contractuelles, la Commune de Morges voit une forte diminution des recettes des amendes de stationnement ainsi qu'une chute de certaines recettes de la Police du commerce en raison des effets des mesures prises contre la pandémie. Une augmentation des recettes des taxes de stationnement et des baisses de charges ont permis de réduire les coûts totaux de 249 k.

## 2 COÉFFICIENT DE PONDÉRATION

Ci-dessous le tableau présentant le calcul pondéré de la population au 31 décembre 2021.

### **Coefficient de pondération**

<b>Population</b>	<b>Coefficient</b>
de 0 à 1'000 habitants	2
de 1'001 à 3'500 habitants	3
de 3'501 à 6'500 habitants	4
de 6'501 à 10'000 habitants	5
dès 10'001 habitants	6

### 3 RÉPARTITION DES HABITANTS AU 31 DECEMBRE 2021 SELON LES DONNÉES DU SERVICE DES COMMUNES ET DU LOGEMENT

Communes	Nombre d'habitants	Coefficient de pondération	Population pondérée	Pourcentage de répartition
Buchillon	669	2	1'338	0.868
Lussy-sur-Morges	740	2	1'480	0.961
Morges	16'885	6	101'310	65.751
Préverenges	5'208	4	20'832	13.520
Saint-Prex	5'866	4	23'464	15.228
Tolochenaz	1'886	3	5'658	3.672
<b>Totaux</b>	<b>31'254</b>		<b>154'082</b>	<b>100</b>

### 4 TABLEAUX COMPARATIFS ENTRE COMPTES ET BUDGET 2021 ET DU COÛT PAR HABITANT

Le tableau ci-dessous compare la participation de chaque commune selon les comptes et le budget 2021 ainsi que la comparaison avec les comptes de l'année 2020 et ce, pour les tâches principales de police.

Au 31 décembre 2021, nous pouvons constater, sur le secteur PRM, une hausse de 756 habitants en fonction de l'année précédente. Elle est quasiment due entièrement à Morges (+790) et il est prévisible que les nouvelles constructions en ville de Morges produiront des effets sur le nombre d'habitants encore en 2022. Pour les tâches principales de police, le coût moyen par habitant s'élève à CHF 195.35 (CHF 212.36 en 2020). Notre volonté de garantir un coût moyen par habitant inférieur à CHF 240.00 est ainsi atteinte.

Calcul de la participation de chaque commune selon les comptes 2021							
Communes	Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020	Taux en %	Nombre d'habitants	Coût par habitant	Différence comptes - budget
Buchillon	<b>53 018.59</b>	70 600.00	59 445.47	0.868	669	79.25	17 581.41
Lussy-sur-Morges	<b>58 645.37</b>	71 600.00	62 565.05	0.961	740	79.25	12 954.63
Morges	<b>4 014 434.21</b>	4 895 850.00	4 184 146.38	65.751	16 885	237.75	881 415.79
Préverenges	<b>825 473.23</b>	1 078 800.00	908 319.81	13.520	5 208	158.50	253 326.77
Saint-Prex	<b>929 766.90</b>	1 188 100.00	1 016 465.50	15.228	5 866	158.50	258 333.10
Tolochenaz	<b>224 199.67</b>	294 300.00	245 537.51	3.672	1 886	118.88	70 100.33
<b>Total</b>	<b>6 105 537.97</b>	<b>7 599 250.00</b>	<b>6 476 479.72</b>	<b>100</b>	<b>31 254</b>	<b>195.35</b>	<b>1 493 712.03</b>

Coût en CHF par habitant - Comparatif annuel							
Communes	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Buchillon	<b>79.25</b>	86.66	83.29	80.57	71.61	83.18	82.40
Lussy-sur-Morges	<b>79.25</b>	86.66	83.29	80.57	71.61	83.18	82.37
Morges	<b>237.75</b>	259.97	249.88	241.72	214.83	249.55	247.15
Préverenges	<b>158.50</b>	173.31	166.59	161.15	143.22	166.37	164.77
Saint-Prex	<b>158.50</b>	173.31	166.59	161.15	143.22	166.37	164.76
Tolochenaz	<b>118.88</b>	129.98	124.94	120.86	107.41	124.78	123.58
<b>Total</b>	<b>195.35</b>	<b>212.36</b>	<b>203.94</b>	<b>197.22</b>	<b>175.65</b>	<b>204.33</b>	<b>202.11</b>

## 5 TÂCHES DÉDIÉES PAR CONTRAT DE DROIT ADMINISTRATIF

Tâches des mandats par contrat de droit administratif							
Communes	Tâches	Charges	Recettes	Comptes 2021	Budget 2021	Différence	Comptes 2020
<b>Morges</b>	Signalisation	1'199'562.40	2'608'666.51	-1'409'104.11	-1'007'400.00	-401'704.11	-814'921.21
	Police du commerce	319'767.15	66'016.25	253'750.90	157'000.00	96'750.90	328'250.25
	Inhumation	103'868.85	21'160.00	82'708.85	103'900.00	-21'191.15	103'737.95
	Police administrative	924'325.20	716'802.00	207'523.20	129'600.00	77'923.20	143'682.45
	Représentation	36'323.00	-	36'323.00	37'500.00	-1'177.00	36'505.00
<b>TOTAL MORGES</b>		2'583'846.60	3'412'644.76	<b>-828'798.16</b>	-579'400.00	-249'398.16	-202'745.56
<b>Buchillon</b>	Prestations	7'680.00	2'240.00	<b>5'440.00</b>	6'600.00	-1'160.00	11'680.00
<b>Lussy-sur-Morges</b>	Prestations	7'275.75	2'245.00	<b>5'030.75</b>	2'700.00	2'330.75	4'560.00
<b>Préverenges</b>	Non prévues à ce jour						
<b>Saint-Prex</b>	Prestations	308'330.70	58'718.00	<b>249'612.70</b>	254'400.00	-4'787.30	264'137.51
<b>Tolochenaz</b>	Prestations	19'840.00	13'260.00	<b>6'580.00</b>	9'500.00	-2'920.00	5'985.00

## 6 RÉPARTITION DE LA PARTICIPATION PAR COMMUNE INCLUANT LES TÂCHES CONTRACTUELLES

Le tableau ci-dessous comprend la répartition concernant les missions générales de police (tableau point N° 5) ainsi que les tâches confiées selon les contrats de droit administratif, engageant individuellement chaque commune, représentée par sa Municipalité, à l'Association de communes Police Région Morges, représentée par son Comité de direction (tableau point N° 6).

Comptes répartition de la participation par commune				Budget	Différence
Communes	Service de police	Tâches des mandats	Total	Budget total par commune	Comptes - budget
Buchillon	53'018.59	5'440.00	58'458.59	77'200.00	-18'741.41
Lussy-sur-Morges	58'645.37	5'030.75	63'676.12	74'300.00	-10'623.88
Morges	4'014'434.21	-828'798.16	3'185'636.05	4'316'450.00	-1'130'813.95
Préverenges	825'473.23	-	825'473.23	1'078'800.00	-253'326.77
Saint-Prex	929'766.90	249'612.70	1'179'379.60	1'442'500.00	-263'120.40
Tolochenaz	224'199.67	6'580.00	230'779.67	303'800.00	-73'020.33

## 7 CONCLUSION

L'année 2021 a été financièrement très favorable et a permis de conserver le coût moyen par habitant à un niveau très convenable.

Elle reste exceptionnelle à plusieurs titres. La baisse des charges du personnel, due aux changements au sein du personnel et à leurs absences maladies, sont des éléments ponctuels, tout comme l'augmentation des recettes des amendes d'ordre. Ainsi le montant des acomptes, versés par les communes, a couvert très largement les besoins.

La dette (CHF 2'548'119.81) reste inchangée et elle est en dessous du plafond maximal fixé par les statuts (CHF 3'500'000.00).

Les surplus encaissés lors de la facturation des acomptes 2021 seront remboursés auprès de chaque partenaire.

Vu ce qui précède, le Comité de direction vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir voter les conclusions suivantes :

### **LE CONSEIL INTERCOMMUNAL DE LA PRM**

- après avoir pris connaissance du préavis du Comité de direction présentant les comptes 2021,
- après avoir pris connaissance du rapport de la commission chargée de l'étude de cet objet,
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

#### **décide :**

1. d'adopter les comptes des activités de police de la Police Région Morges pour 2021, représentant des charges à hauteur de CHF 13'828'485.90 et des recettes pour un montant de CHF 7'722'947.93. La différence, présentant un excédent de charges de CHF 6'105'537.97, est entièrement couverte par les communes membres ;
2. de prendre acte des comptes ordinaires des tâches par contrat de droit administratif pour 2021, représentant des charges à hauteur de CHF 2'926'973.05 couvertes par les recettes de fonctionnement et la participation des communes bénéficiaires des prestations. Les charges et revenus étant les suivants :
  - CHF 2'583'846.60 (charges), CHF 3'412'644.76 (revenus) pour la Commune de Morges ;
  - CHF 308'330.70 (charges), CHF 58'718.00 (revenus) pour la Commune de Saint-Prex ;





# Police Région Morges - Comptes 2021

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>Fonctionnement</b>	<b>18'164'563.06</b>	<b>18'164'563.06</b>	<b>18'995'950.00</b>	<b>18'995'950.00</b>	<b>17'080'186.78</b>	<b>17'080'186.78</b>
<b>6</b>	<b>Police</b>	<b>18'164'563.06</b>	<b>18'164'563.06</b>	<b>18'995'950.00</b>	<b>18'995'950.00</b>	<b>17'080'186.78</b>	<b>17'080'186.78</b>
<b>60</b>	<b>PRM et Tâches contractuelles</b>	<b>18'164'563.06</b>	<b>18'164'563.06</b>	<b>18'995'950.00</b>	<b>18'995'950.00</b>	<b>17'080'186.78</b>	<b>17'080'186.78</b>
<b>600</b>	<b>Service de police</b>	<b>13'828'485.90</b>	<b>13'828'485.90</b>	<b>14'779'650.00</b>	<b>14'779'650.00</b>	<b>13'321'597.93</b>	<b>13'321'597.93</b>
<b>60000</b>	<b>Service de police</b>	<b>13'828'485.90</b>	<b>13'828'485.90</b>	<b>14'779'650.00</b>	<b>14'779'650.00</b>	<b>13'321'597.93</b>	<b>13'321'597.93</b>
3001.00	Traitements conseil intercommunal	11'570.00		14'500.00		4'850.00	
3001.01	Traitements Comité Directeur	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
3011.00	Traitements	8'413'842.50		8'851'200.00		8'340'970.35	
3012.00	Traitements personnel auxiliaire	27'534.40		120'000.00		32'378.45	
3030.00	Cotisations AVS - AC	771'513.55		832'100.00		768'462.85	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	1'316'802.20		1'405'600.00		1'312'005.35	
3050.00	Assurances de personnes	183'278.65		202'200.00		185'621.25	
3061.00	Indemnités utilisation véhicules privés	38'487.35		13'000.00		22'891.05	
3069.00	Indemnités, remboursements de frais divers	61'228.40		86'000.00		74'006.75	
3069.01	Indemnités et frais pour les chiens	4'346.20		6'150.00		3'100.00	
3091.01	Formation cadre	34'761.53		43'100.00		29'048.95	
3091.02	Participation aux réunions de police	1'404.30		1'500.00		988.00	
3091.03	Formation agents	248'400.60		249'600.00		51'926.60	
3092.00	Frais de recherche et transfert de personnel	47'183.40		46'000.00		35'175.70	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	41'018.70		71'000.00		64'842.20	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	4'962.65		10'300.00		4'652.90	
3111.00	Achats - locations de mobilier, machines et matériel radios	74'117.99		95'250.00		64'347.55	
3111.01	Informatisation	242'190.86		362'400.00		253'498.51	
3116.00	Equipement personnel	121'505.41		119'800.00		136'438.14	
3121.00	Achat et consommation d'eau	2'305.75		2'500.00		2'053.60	
3123.00	Electricité	27'873.75		30'200.00		25'396.65	
3124.00	Carburant	54'252.45		69'000.00		53'077.25	
3139.00	Achats de munition	4'450.30		8'000.00		8'200.30	
3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	96'507.69		114'700.00		77'131.74	
3151.01	Homologation des appareils radar	31'365.45		31'200.00		30'220.85	
3151.02	Achat, location entretien matériel radar	24'889.15		42'600.00		40'079.30	
3155.00	Frais de véhicules, entretien, achat, assurances et taxes	54'673.45		51'700.00		45'656.85	
3155.02	Achat véhicules police	170'060.70		125'000.00		75'000.00	

## Police Région Morges - Comptes 2021

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3156.00	Entretien technique des installations, central d'alarme	115'814.83		107'400.00		98'882.18	
3161.00	Loyers	563'732.45		573'600.00		562'860.00	
3161.05	Loyers (St-Prex)	16'200.00		16'200.00		16'200.00	
3181.00	Affranchissement	133'755.25		126'200.00		110'960.95	
3182.00	Téléphones	17'919.45		21'000.00		20'669.02	
3182.01	Site internet, identité visuelle, communication	17'878.20		25'700.00		17'414.95	
3183.00	Frais bancaires - versements carte de crédit	1'721.06		2'000.00		7'994.58	
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites (amendes)	104'263.62		75'000.00		73'816.13	
3185.01	Prestations services transversaux informatique Logiciels et infrastructure	106'320.00		127'050.00		119'352.00	
3185.02	Prestations services transversaux finances	65'040.00		79'800.00		35'400.00	
3185.03	Prestations services transversaux ressources humaines	75'000.00		71'400.00		75'000.00	
3185.04	Prestations services transversaux archives	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
3185.07	Etudes et divers	49'480.05		55'000.00		36'909.10	
3185.09	Contrôle fiduciaire	3'295.60		3'500.00		2'498.85	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	20'553.45		21'400.00		15'216.90	
3192.00	Taxes sur les véhicules	18'081.40		20'900.00		20'605.70	
3193.00	Cotisations	5'133.00		7'000.00		5'426.00	
3199.00	Frais divers et de réception	26'737.47		28'600.00		18'792.91	
3210.00	Intérêts des dettes à court terme	5'147.29		15'700.00		1'302.07	
3301.00	Pertes sur débiteurs divers			1'000.00			
3313.00	Amortissement dépenses d'équipement	255'766.50		294'800.00		255'766.50	
3521.00	Participation à la réforme policière	56'436.05		57'500.00		50'769.80	
3801.00	Attribution au fonds de réserve pour investissements futurs	14'000.00					
3809.00	Attribution complémentaire à la provision pour créances douteuses	6'748.15		5'000.00			
3809.01	Attribution au fonds de réserve provision vacances	9'634.70		10'000.00		4'439.15	
4221.00	Intérêts du patrimoine financier						233.83
4312.00	Emoluments de police		14'295.00		20'000.00		17'165.00
4356.00	Facturation de services à des tiers, location matériel de signalisation		29'634.40		122'000.00		7'426.60
4361.00	Indemnités et rétrocessions d'assurances		268'341.60		60'000.00		177'668.50
4370.00	Amendes perçues		3'612'093.41		3'400'000.00		3'244'077.02
4390.00	Recettes diverses		8'822.36		40'000.00		52'692.98
4390.01	Recettes contravention commission de police		675'331.37		560'000.00		529'609.69
4390.02	Frais commission de police		486'487.39		300'000.00		306'018.69
4410.00	Redistribution de la taxe CO2		2'396.60		5'000.00		4'088.25
4510.00	Remboursement du Canton		102'245.10		110'000.00		65'474.00
4521.00	Part. aux charges du personnel de la PRM pour les tâches optionnelles		2'478'240.00		2'563'400.00		2'439'240.00

## Police Région Morges - Comptes 2021

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges	4'014'434.21		4'895'850.00		4'184'146.38	
4522.01	Refacturation excédent de charges/revenus à la Commune de Préverenges	825'473.23		1'078'800.00		908'319.81	
4522.02	Refacturation excédent de charges/revenus à la Commune de St-Prex	929'766.90		1'188'100.00		1'016'465.50	
4522.03	Refacturation excédent de charges/revenus à la Commune de Tolochenaz	224'199.67		294'300.00		245'537.51	
4522.05	Refacturation excédente de charges/revenus à la Commune de Lussy-sur-Morges	58'645.37		71'600.00		62'565.05	
4522.06	Refacturation excédente de charges/revenus à la Commune de Buchillon	53'018.59		70'600.00		59'445.47	
4801.00	Prélèvement au fonds de réserve pour investissements futurs	45'060.70					
4809.00	Prélèvement à provision pour débiteurs douteux					1'423.65	
<b>601</b>	<b>Tâches contractuelles Ville de Morges</b>	<b>3'992'950.71</b>	<b>3'992'950.71</b>	<b>3'886'700.00</b>	<b>3'886'700.00</b>	<b>3'403'388.85</b>	<b>3'403'388.85</b>
<b>60110</b>	<b>Signalisation</b>	<b>2'608'666.51</b>	<b>2'608'666.51</b>	<b>2'351'200.00</b>	<b>2'351'200.00</b>	<b>1'977'085.40</b>	<b>1'977'085.40</b>
3102.00	Annonces, journaux, documentation	7'007.60		8'200.00		6'417.80	
3116.01	Achats éqpt et matériel spécialisé	41'122.07		45'000.00		127'274.13	
3123.00	Electricité	6'658.96		9'000.00		7'968.80	
3137.00	Location All Park	20'035.45		24'000.00		21'111.35	
3143.00	Entretien signalisation	88'341.52		104'000.00		79'783.77	
3143.01	Entretien parcomètres et achat matériel d'exploitation	82'600.45		165'900.00		136'993.59	
3143.02	Entretien et réparations arrêts de bus			5'000.00			
3161.02	Location locaux RB 3	22'200.00		22'000.00		22'200.00	
3161.03	Location places de parc (parking sous pont autoroute et Poste)	13'032.00		13'200.00		13'032.00	
3182.00	Téléphones	897.10		900.00		765.60	
3185.00	Honoraires et prestations de services	848'800.00		902'600.00		740'520.00	
3185.06	Etude circulation			44'000.00		5'597.15	
3194.00	TVA à payer sur recettes	15'247.70					
3194.99	TVA rattrapage 2015-2019	49'858.00					
3199.00	Frais divers et de réception	0.05				500.00	
3290.00	Intérêts moratoires	3'761.50					
3524.00	Versement excédentaire à la Ville de Morges	1'409'104.11		1'007'400.00		814'921.21	
4232.00	Produit des locations de places de parc (Taxis, etc) - droit public HT		-29'031.00		120'200.00	95'017.50	
4232.01	Produit des locations de places de parc - droit privé TVA 5.1%		136'365.00				

# Police Région Morges - Comptes 2021

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4272.04	Macarons Résidents centre Ville		101'833.65		95'000.00		108'324.00
4272.05	Macarons Navigateurs		11'316.19		8'500.00		9'584.05
4272.06	Macarons Employés et tiers - soumis 5.1%		102'049.25		87'000.00		32'464.70
4272.07	Horodateurs all park		79'603.70		95'000.00		135'895.80
4272.09	Horodateurs en Euro		14'130.14		25'000.00		13'072.89
4272.10	Horodateurs en CHF		1'021'449.80		1'400'000.00		1'095'594.22
4272.11	Application pour paiement par smartphone		828'568.46		420'000.00		436'123.64
4272.12	Horodateurs "Beausobre" - soumis 3.5%		20'638.40				20'301.95
4272.13	Parking PCi		17'764.75				
4356.00	Facturation de services à des tiers, location matériel de signalisation		24'079.80		30'000.00		24'340.90
4363.00	Remboursement des dommages et divers		4'800.05		5'000.00		
4390.00	Recettes diverses		90'054.77		500.00		6'365.75
4659.00	Indemnités sté générale d'affichage et signalisation citadine moderne		185'043.55		65'000.00		
<b>60120</b>	<b>Police du commerce</b>	<b>319'767.15</b>	<b>319'767.15</b>	<b>362'500.00</b>	<b>362'500.00</b>	<b>386'119.35</b>	<b>386'119.35</b>
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites (amendes)		52.10		1'500.00		158.85
3185.00	Honoraires et prestations de services		314'480.00		353'800.00		381'453.55
3199.00	Frais divers et de réception		1'548.30		2'200.00		4'657.55
3301.00	Pertes sur débiteurs divers		3'686.75		5'000.00		-150.60
4272.02	Place de marché, étalage et déballage		30'902.15		120'000.00		40'765.25
4312.00	Emoluments de police		31'322.35		85'000.00		16'998.85
4390.00	Recettes diverses		105.00		500.00		105.00
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges		253'750.90		157'000.00		328'250.25
4809.00	Prélèvement à provision pour débiteurs douteux		3'686.75				
<b>60140</b>	<b>Inhumation</b>	<b>103'868.85</b>	<b>103'868.85</b>	<b>115'900.00</b>	<b>115'900.00</b>	<b>115'947.95</b>	<b>115'947.95</b>
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau				100.00		
3185.00	Honoraires et prestations de services		65'600.00		64'800.00		64'800.00
3524.10	Convois funèbres, inhumations, divers		30'847.10		36'000.00		42'488.85
3524.11	Prise en charge frais d'obsèques		7'421.75		15'000.00		8'659.10
4272.03	Concessions au cimetière et divers		21'160.00		12'000.00		12'210.00
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges		82'708.85		103'900.00		103'737.95
<b>60150</b>	<b>Police administrative</b>	<b>924'325.20</b>	<b>924'325.20</b>	<b>1'019'600.00</b>	<b>1'019'600.00</b>	<b>887'731.15</b>	<b>887'731.15</b>
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites (amendes)		25'584.00		22'000.00		20'891.15
3185.00	Honoraires et prestations de services		898'741.20		997'100.00		865'760.00
3199.00	Frais divers et de réception				500.00		1'080.00
4312.00	Emoluments de police		62'268.00		70'000.00		54'433.00

## Police Région Morges - Comptes 2021

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4370.00	Amendes perçues		654'534.00		820'000.00		689'615.70
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges		207'523.20		129'600.00		143'682.45
<b>60160</b>	<b>Représentation</b>	<b>36'323.00</b>	<b>36'323.00</b>	<b>37'500.00</b>	<b>37'500.00</b>	<b>36'505.00</b>	<b>36'505.00</b>
3069.00	Indemnisations, remboursements de frais divers			500.00		222.00	
3091.02	Participation aux réunions de police	323.00		1'000.00		283.00	
3185.00	Honoraires et prestations de services	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges		36'323.00		37'500.00		36'505.00
<b>602</b>	<b>Tâches contractuelles Tolochenaz</b>	<b>19'840.00</b>	<b>19'840.00</b>	<b>19'500.00</b>	<b>19'500.00</b>	<b>16'960.00</b>	<b>16'960.00</b>
<b>60200</b>	<b>Tâches contractuelles Tolochenaz</b>	<b>19'840.00</b>	<b>19'840.00</b>	<b>19'500.00</b>	<b>19'500.00</b>	<b>16'960.00</b>	<b>16'960.00</b>
3185.00	Honoraires et prestations de services	19'840.00		19'500.00		16'960.00	
4312.00	Emoluments de police		6'660.00		6'000.00		6'615.00
4370.00	Amendes perçues		6'600.00		4'000.00		4'360.00
4522.03	Refacturation excédent de charges/revenus à la Commune de Tolochenaz		6'580.00		9'500.00		5'985.00
<b>603</b>	<b>Tâches contractuelles St-Prex</b>	<b>308'330.70</b>	<b>308'330.70</b>	<b>298'800.00</b>	<b>298'800.00</b>	<b>318'000.00</b>	<b>318'000.00</b>
<b>60300</b>	<b>Tâches contractuelles St-Prex</b>	<b>308'330.70</b>	<b>308'330.70</b>	<b>298'800.00</b>	<b>298'800.00</b>	<b>318'000.00</b>	<b>318'000.00</b>
3143.01	Entretien parcomètres et achat matériel d'exploitation	17.50		500.00			
3185.00	Honoraires et prestations de services	308'313.20		298'300.00		318'000.00	
4312.00	Emoluments de police		15'975.00		17'000.00		13'095.00
4356.00	Facturation de services à des tiers, location matériel de signalisation				2'400.00		
4370.00	Amendes perçues		42'743.00		25'000.00		40'767.49
4522.02	Refacturation excédent de charges/revenus à la Commune de St-Prex		249'612.70		254'400.00		264'137.51
<b>604</b>	<b>Tâches contractuelles Buchillon</b>	<b>7'680.00</b>	<b>7'680.00</b>	<b>7'100.00</b>	<b>7'100.00</b>	<b>14'480.00</b>	<b>14'480.00</b>
<b>60400</b>	<b>Tâches contractuelles Buchillon</b>	<b>7'680.00</b>	<b>7'680.00</b>	<b>7'100.00</b>	<b>7'100.00</b>	<b>14'480.00</b>	<b>14'480.00</b>
3185.00	Honoraires et prestations de services	7'680.00		7'100.00		14'480.00	
4370.00	Amendes perçues		2'240.00		500.00		2'800.00
4522.06	Refacturation excédente de charges/revenus à la Commune de Buchillon		5'440.00		6'600.00		11'680.00
<b>605</b>	<b>Tâches contractuelles Lussy-sur-Morges</b>	<b>7'275.75</b>	<b>7'275.75</b>	<b>4'200.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>5'760.00</b>	<b>5'760.00</b>

## Police Région Morges - Comptes 2021

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>60500</b>	<b>Tâches contractuelles Lussy-sur-Morges</b>	<b>7'275.75</b>	<b>7'275.75</b>	<b>4'200.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>5'760.00</b>	<b>5'760.00</b>
3185.00	Honoraires et prestations de services	7'275.75		4'200.00		5'760.00	
4312.00	Emoluments de police		1'125.00		500.00		540.00
4370.00	Amendes perçues		1'120.00		1'000.00		660.00
4522.05	Refacturation excédente de charges/revenus à la Commune de Lussy-sur-Morges		5'030.75		2'700.00		4'560.00

## Bilan

1.1.2021 - 31.12.2021

		SAN	Débit	Crédit	Solde
<b>91</b>	<b>ACTIF</b>	<b>4'925'344.10</b>	<b>48'938'387.06</b>	<b>-49'585'762.61</b>	<b>4'277'968.55</b>
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>1'613'163.83</b>	<b>29'768'920.69</b>	<b>-30'253'048.56</b>	<b>1'129'035.96</b>
<b>9100</b>	<b>Caisse</b>	<b>500.00</b>	<b>108'572.00</b>	<b>-104'384.60</b>	<b>4'687.40</b>
9100.0000	Caisse	500.00	108'572.00	-104'384.60	4'687.40
<b>9101</b>	<b>Chèques postaux (CCP 12-656343-9)</b>	<b>1'501'915.91</b>	<b>14'960'200.68</b>	<b>-15'430'529.19</b>	<b>1'031'587.40</b>
9101.0000	Chèques postaux (CCP 12-656343-9)	1'501'915.91	14'960'200.68	-15'430'529.19	1'031'587.40
<b>9102</b>	<b>U.B.S. compte de crédit</b>	<b>57'468.42</b>	<b>427'604.97</b>	<b>-435'422.67</b>	<b>49'650.72</b>
9102.0000	U.B.S. compte de crédit N° 140299.01X - CHF	38'115.34	411'848.05	-431'134.55	18'828.84
9102.0001	U.B.S. compte de crédit N° 140299.60F - EUR	19'353.08	15'756.92	-4'288.12	30'821.88
<b>9109</b>	<b>Liquidités en transit</b>	<b>53'279.50</b>	<b>14'272'543.04</b>	<b>-14'282'712.10</b>	<b>43'110.44</b>
9109.0000	Refacturation excédent de charges/revenus à la Ville de Morges		4'895'850.00	-4'895'850.00	
9109.0001	Refacturation excédent de charges/revenus à la Commune de Préverenges		1'078'800.00	-1'078'800.00	
9109.0002	Refacturation excédent de charges/revenus à la Commune de St-Prex		1'188'100.00	-1'188'100.00	
9109.0003	Refacturation excédent de charges/revenus à la Commune de Tolochenaz		294'300.00	-294'300.00	
9109.0004	Dépenses et recettes à ventiler	53'279.50	5'108'217.51	-5'159'244.71	2'252.30
9109.0005	Refacturation excédent de charges/revenus à la Commune de Lussy		71'600.00	-71'600.00	
9109.0006	Refacturation excédent de charges/revenus à la Commune de Buchillon		70'600.00	-70'600.00	
9109.0008	Ventilation de diverses indemnités d'assurances		301'063.55	-301'063.55	
9109.0009	Contrepartie paiements YellowNet		335'334.44	-335'334.44	
9109.0011	Dépenses et recettes à ventiler PRM		10'025.10	-10'025.10	
9109.0013	Compte d'attente Friderici - Débit direct		30'844.55	-30'844.55	
9109.0014	Compte d'attente Postfinance/VISA - Débit direct		578.50	-578.50	
9109.0015	Compte d'attente AO via QR Code		552'903.84	-512'045.70	40'858.14
9109.0019	Dépenses et recettes à ventiler avec TVA (EI)		334'325.55	-334'325.55	
<b>911</b>	<b>COMPTES COURANTS</b>	<b>51'497.95</b>	<b>17'645'076.90</b>	<b>-17'641'234.15</b>	<b>55'340.70</b>
<b>9113</b>	<b>Contentieux</b>		<b>8'731.45</b>	<b>-4'181.45</b>	<b>4'550.00</b>
9113.0000	Contentieux		8'731.45	-4'181.45	4'550.00
<b>9114</b>	<b>Berne - Versements SBVR</b>		<b>10'226'530.45</b>	<b>-10'226'530.45</b>	
9114.0002	Berne - Versements SBVR (01-85212-6)		3'887'357.17	-3'887'357.17	
9114.0003	Berne - Versements SBVR (01-100703-6)		810'792.18	-810'792.18	
9114.0100	Berne - Versements SBVR (01-83725-6)		5'526'886.10	-5'526'886.10	
9114.9999	Berne - Versements SBVR en erreur		1'495.00	-1'495.00	



**Bilan**

1.1.2021 - 31.12.2021

		<b>SAN</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Solde</b>
<b>9115</b>	<b>Autres débiteurs (facturations diverses)</b>	<b>51'497.95</b>	<b>7'398'525.00</b>	<b>-7'399'232.25</b>	<b>50'790.70</b>
9115.0000	Autres débiteurs (facturations diverses)	51'497.95	7'398'525.00	-7'399'232.25	50'790.70
<b>9118</b>	<b>Avances et prêts aux employés</b>		<b>11'290.00</b>	<b>-11'290.00</b>	
9118.9003	Cagnotte des Chefs de Service		1'250.00	-1'250.00	
9118.9005	Caisse au décès		150.00	-150.00	
9118.9007	Avances salaires / 13e		9'890.00	-9'890.00	
<b>912</b>	<b>PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>134'158.50</b>			<b>134'158.50</b>
<b>9122</b>	<b>Prêts</b>	<b>134'158.50</b>			<b>134'158.50</b>
9122.0000	UBS cpte no 140299.MKV - Garantie de loyer - Av. des Pâquis 31	134'158.50			134'158.50
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>1'412'846.56</b>	<b>1'211'872.47</b>	<b>-1'435'713.40</b>	<b>1'189'005.63</b>
<b>9138</b>	<b>Revenus année courante à recevoir l'année suivante</b>	<b>1'412'846.56</b>	<b>1'211'872.47</b>	<b>-1'435'713.40</b>	<b>1'189'005.63</b>
9138.0003	Charges année suivante payées l'année courante	70'674.70	70'373.15	-93'541.50	47'506.35
9138.0100	Revenus année courante à recevoir l'année suivante	1'342'171.86	1'141'499.32	-1'342'171.90	1'141'499.28
<b>914</b>	<b>INVESTISSEMENTS PRM</b>	<b>1'713'677.26</b>	<b>312'517.00</b>	<b>-255'766.50</b>	<b>1'770'427.76</b>
<b>9140</b>	<b>Dépenses d'investissement à amortir</b>	<b>1'713'677.26</b>	<b>312'517.00</b>	<b>-255'766.50</b>	<b>1'770'427.76</b>
9140.0003	Préavis 03/03.2015 - Aménagement du nouvel Hôtel de police	1'216'160.76		-142'983.00	1'073'177.76
9140.0004	Préavis 07/11.2016 - Achat d'un véhicule d'intervention et d'un véhicule de transport et de command.	48'637.05		-27'138.40	21'498.65
9140.0005	Préavis 06/11.2017 - Acquisition appareil cinémométrique semi-stationnaire	135'232.65		-22'538.80	112'693.85
9140.0006	Préavis 03/05.2018 - Acquisition Radios Polycom	96'073.00		-32'024.35	64'048.65
9140.0007	Préavis 08/11.2016 - Rempl. 3 installations de surveillance automatique du trafic	217'573.80		-31'081.95	186'491.85
9140.0010	Préavis 01/02.2021 - Surveillance automatique du trafic		312'517.00		312'517.00

## Bilan

1.1.2021 - 31.12.2021

		SAN	Débit	Crédit	Solde
<b>92</b>	<b>PASSIF</b>	<b>-4'925'344.10</b>	<b>32'088'474.11</b>	<b>-31'441'098.56</b>	<b>-4'277'968.55</b>
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>-459'994.06</b>	<b>29'660'843.94</b>	<b>-29'996'843.72</b>	<b>-795'993.84</b>
<b>9200</b>	<b>Créanciers - PRM</b>	<b>-428'558.71</b>	<b>26'359'858.95</b>	<b>-26'692'331.05</b>	<b>-761'030.81</b>
9200.3000	Créanciers	-406'127.31	5'651'015.90	-5'978'348.40	-733'459.81
9200.9091	Salaires à payer		16'529'354.45	-16'529'354.45	
9200.9092	Créanciers AVS/AI/APG/AC - AF - PC famille		1'406'127.80	-1'406'127.80	
9200.9093	Créanciers IS (Source)		21'473.85	-21'473.85	
9200.9094	Créanciers LAA (Groupe Mutuel)	-11'720.85	237'943.75	-236'329.05	-10'106.15
9200.9096	Créanciers LPP (CIP)	-10'710.55	1'896'187.55	-1'902'941.85	-17'464.85
9200.9099	13e salaires à payer		617'755.65	-617'755.65	
<b>9206</b>	<b>Comptes courants divers</b>	<b>-20'070.35</b>	<b>3'300'891.14</b>	<b>-3'304'343.79</b>	<b>-23'523.00</b>
9206.0001	c/c Ville de Morges		3'068'862.24	-3'070'599.89	-1'737.65
9206.0005	Recettes de police à ventiler (cartes)		216'913.90	-216'913.90	
9206.0006	Recette s/perte de carte d'identité (3/5 à verser au Canton et 2/5 à passer en recette PRM)	-15'090.00	15'090.00	-16'830.00	-16'830.00
9206.0007	Objets trouvés	-4'980.35	25.00		-4'955.35
<b>9207</b>	<b>Dépôt cartes accès zones piétonnes</b>	<b>-11'365.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-175.00</b>	<b>-11'440.00</b>
9207.0006	Dépôt cartes accès zones piétonnes	-11'365.00	100.00	-175.00	-11'440.00
<b>9209</b>	<b>TVA à payer</b>		<b>-6.15</b>	<b>6.12</b>	<b>-0.03</b>
9209.0001	TVA due 3.5% Place de parc "Intérieure"		-0.01		-0.01
9209.0002	TVA due 5.1% Place de parc "Extérieure"		-6.14	6.12	-0.02
<b>921</b>	<b>Paiement débiteurs en avance</b>	<b>-2'302'772.50</b>	<b>2'300'000.00</b>	<b>-319'099.00</b>	<b>-321'871.50</b>
<b>9210</b>	<b>Avances à termes fixes</b>	<b>-2'300'000.00</b>	<b>2'300'000.00</b>		
9210.0001	Avance à terme fixe - Banque J. Safra Sarasin	-2'300'000.00	2'300'000.00		
<b>9215</b>	<b>Paiement débiteurs en avance</b>	<b>-2'772.50</b>		<b>-319'099.00</b>	<b>-321'871.50</b>
9215.0000	Paiement débiteurs en avance	-2'772.50		-319'099.00	-321'871.50
<b>923</b>	<b>Fonds de réserve</b>	<b>-4'890.80</b>	<b>840.75</b>	<b>-40.00</b>	<b>-4'090.05</b>
<b>9233</b>	<b>Fonds de réserve</b>	<b>-4'890.80</b>	<b>840.75</b>	<b>-40.00</b>	<b>-4'090.05</b>
9233.0000	Fonds de réserve Noël des enfants	-994.25		-40.00	-1'034.25
9233.0100	Fonds de réserve pour l'achat de matériel sportif au nouvel Hôtel de Police	-3'896.55	840.75		-3'055.80
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>-1'943'033.47</b>	<b>78'041.97</b>	<b>-1'094'732.99</b>	<b>-2'959'724.49</b>
<b>9258</b>	<b>Recettes année suivante reçues l'année courante</b>	<b>-37.50</b>	<b>37.50</b>		
9258.0000	Recettes année suivante reçues l'année courante	-37.50	37.50		

**Bilan**

1.1.2021 - 31.12.2021

		<b>SAN</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Solde</b>
<b>9259</b>	<b>Factures année courante à payer l'année suivante</b>	<b>-1'942'995.97</b>	<b>78'004.47</b>	<b>-1'094'732.99</b>	<b>-2'959'724.49</b>
9259.0000	Factures année courante à payer l'année suivante	-78'004.48	78'004.48	-56'908.35	-56'908.35
9259.0002	Restitution aux communes de l'excédent de recettes	-1'050'070.28	-0.01	-443'641.74	-1'493'712.03
9259.0100	Factures année courante à recevoir l'année suivante	-814'921.21		-594'182.90	-1'409'104.11
<b>928</b>	<b>Financement spéciaux et fonds de réserve</b>	<b>-214'653.27</b>	<b>48'747.45</b>	<b>-30'382.85</b>	<b>-196'288.67</b>
<b>9281</b>	<b>Fonds de renouvellement et de rénovation</b>	<b>-115'356.55</b>	<b>48'747.45</b>	<b>-20'748.15</b>	<b>-87'357.25</b>
9281.0000	Fonds de renouvellement de la flotte de véhicules	-112'781.65	45'060.70		-67'720.95
9281.0001	Fonds de réserve pour investissements futurs			-14'000.00	-14'000.00
9281.0100	Créances douteuses	-2'574.90	3'686.75	-6'748.15	-5'636.30
<b>9282</b>	<b>Provision solde vacances</b>	<b>-99'296.72</b>		<b>-9'634.70</b>	<b>-108'931.42</b>
9282.0000	Provision solde vacances	-99'296.72		-9'634.70	-108'931.42
	<b>Total bilan</b>		<b>81'026'861.17</b>	<b>-81'026'861.17</b>	

**Bilan**

1.1.2021 - 31.12.2021

		<b>SAN</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Solde</b>
	<b>Ecritures regroupements et corrections</b>		<b>42'404.70</b>	<b>-42'404.70</b>	
9999.77.920	Crédi - paiements collectifs		40'214.70	-40'214.70	
9999.88.920	Débi - compensation pmts collectifs		2'190.00	-2'190.00	
	<b>Total balance</b>		<b>81'069'265.87</b>	<b>-81'069'265.87</b>	

COMITE DE DIRECTION

Les explications concernent uniquement les comptes qui représentent une différence de plus de CHF 10'000.00 et de plus de 10 %. En outre, toute différence supérieure à CHF 50'000.00 par compte doit être expliquée, quel que soit le pourcentage de différence. Le signe - décrit une diminution de charge ou de recette.

N° de compte	Différence en CHF	Commentaires (en surligné sur les comptes 2021)
60000.3011.00 Traitements	-437'357.50 (-4.94%)	8'851 k ont été prévus au budget pour un résultat de 8'341 k aux comptes 2021. Cette différence est certes marquante, mais représente moins de 5 % de la masse salariale totale. Comme mentionné dans le préavis, plusieurs collaborateurs ont été absents pour cause de maladie et ce pour de longues durées. De plus, certains départs en cours d'année n'ont pas immédiatement été repourvus.
60000.3030.00 AVS/AI	-60'586.45 (-7.28%)	
60000.3040.00 LPP	-88'797.80 (-6.32%)	Par voie de conséquence, la part de l'employeur relative aux charges sociales diminue également.
60000.3050.00 Assurances	-18'921.35 (-9.36%)	
60000.3012.00 Traitement personnel auxiliaire	-92'645.60 (-77.05%)	Même si certaines manifestations ont pu se dérouler en 2021, la pandémie a encore fortement impacté cette année, au cours de laquelle le nombre de manifestations a été faible, avec un effet direct sur l'emploi des auxiliaires, notamment engagés pour la régulation du trafic et du stationnement.
60000.3061.00 Indemnités véhicule privé	25'487.35 (196.06%)	Le versement des indemnités relatives à l'utilisation des véhicules privés et au remboursement de frais divers a fait l'objet d'une répartition plus pertinente entre ces deux comptes. La réelle différence sur ces deux comptes, en fonction du budget, est de CHF 715.75 sur un montant total de CHF 99'715.75.
60000.3069.00 Indemnités, remboursements de frais divers	-24'771.60 (-28.80%)	Le compte « Indemnités véhicule privé » sera renommé dans les comptes 2022 en tant qu'indemnités déplacements.

COMITE DE DIRECTION

N° de compte	Différence en CHF	Commentaires (en surligné sur les comptes 2021)
60000.3101.00 Imprimés et fournitures de bureau	-29'981.30 (-42.23%)	Courant 2020 a été mis en place un nouveau système d'amendes d'ordre, lequel a permis d'éviter d'acquérir des carnets d'amendes d'ordre pour les ASP (12 k). Cela a encore été renforcé par la gestion des stocks de 2020 qui a permis quelques économies de papier, enveloppes et autres formulaires (17 k).
60000.3111.00 Achats-locations de mobilier, machines et matériel radios	-21'132.01 (-22.19%)	Nous avons prévu d'acquérir un appareil pour la détection de métaux, mais avons finalement renoncé à cet achat, la plus-value de cette technologie n'étant pas suffisante par rapport aux détecteurs portables que nous possédons actuellement (10 k). Diverses autres économies sur différents postes prévus (achats à moindre coût) ont été réalisées pour un montant de 11 k.
60000.3111.01 informatisation	-120'209.14 (-33.17%)	Le Canton a facturé diverses prestations pour un montant inférieur que celui inscrit au budget (30 k). De plus, la licence du programme de gestion des amendes a également coûté moins que prévu (voir la diminution des AO compte 60150.4370.00) pour un montant de 12 k. Pour le reste, plusieurs projets n'ont pas pu être réalisés (21 k) et une économie de 35 k a pu être réalisée sur les projets qui ont abouti. Pour le surplus, un montant trop important relatif aux licences d'ordinateurs a été inscrit au budget (20 k).
60000.3124.00 Carburant	-14'747.55 (-21.37%)	Une baisse sensible de la consommation de carburant a été enregistrée, en raison de l'utilisation de deux voitures électriques. De plus, une hausse du prix de l'essence avait été prévue au budget, hausse qui ne s'est pas réalisée.
60000.3151.00 Entretien mobilier, machines, matériel	-18'192.31 (-15.86%)	Nous avons pu discuter avec les fournisseurs de prestations sur certains contrats de maintenance, afin de réduire les coûts (10 k). Pour le surplus, il s'agit d'économies sur des postes d'entretien.

COMITE DE DIRECTION

N° de compte	Différence en CHF	Commentaires (en surligné sur les comptes 2021)
60000.3151.02 Achat, location entretien matériel radar	-17'710.85 (-41.57%)	L'acquisition d'un appareil de comptage de véhicules n'a pas pu être réalisée et sera reportée dans un prochain budget (10 k). De plus, suite au préavis N° 01/02.2021, de nouveaux appareils ont été acquis, générant moins de frais de réparations.
60000.3155.02 Achat véhicules de police	45'060.70 (36.05%)	Lors de l'acquisition de deux véhicules électriques d'intervention, le Comité de direction a décidé d'activer le fonds de réserve dédié à cet effet. Les deux voitures électriques ayant été commandées et livrées en même temps, une répartition a été effectuée entre les comptes 2020 et 2021 et le fonds de réserve a été utilisé qu'en 2021.
60000.4801.00 Prélèvement au fonds de réserve	-45'060.70	
60000.3184.00 Frais de contentieux	29'263.62 (39.02%)	En 2021, le secrétariat, dont l'effectif est désormais complet, a pu se concentrer sur plusieurs affaires contentieuses, provoquant ainsi une augmentation substantielle des frais, notamment de poursuite, de 11k. Pour le surplus, une augmentation générale des affaires a été observée en 2021, avec la même conséquence sur les frais.
60000.3185.01 Prestations des services transversaux informatique	-20'730.00 (-16.32%)	Des licences ont été budgétées à double, en plus du compte 60000.3111.01 (12 k). De plus, nous n'avons acheté aucun consommable à la commune, comme cela était le cas auparavant (8 k).

COMITE DE DIRECTION

N° de compte	Différence en CHF	Commentaires (en surligné sur les comptes 2021)
60000.3185.02 Prestations services transversaux finances	-14'760.00 (-18.5%)	Des discussions étaient en cours avec le Service des finances de la Ville de Morges quant au montant de certaines prestations. Un montant légèrement supérieur à celui convenu avait été inscrit au budget.
60000.3210.00 Intérêts des dettes à court terme et frais bancaires	-10'552.71 (-67.21%)	Au moment de son établissement, le budget a été calculé à l'aide du taux moyen Libor (0.48%) pour d'éventuels emprunts. En raison du taux réel du marché de l'emprunt à court terme, nous avons emprunté une seule fois en 2021, à peu de frais (CHF 3'450.00) par rapport au montant des 15 k inscrits au budget.
60000.3313.00 Amortissement dépenses d'équipement	-39'033.50 (-13.24%)	La dépense du préavis N° 05/09.2019 voté par le Conseil intercommunal pour le projet cantonal Odyssee n'a pas encore été réalisée. En conséquence, l'amortissement budgété de 39 k n'a pas été effectué.
60000.4356.00 Facturation de services à des tiers	92'365.60 (75.71%)	Ainsi qu'expliqué au compte N° 60000.3012.00 Personnel auxiliaire ci-dessus, le personnel auxiliaire a été peu engagé en raison du faible nombre de manifestations et n'a, de ce fait, pas fait l'objet de refacturation.
60000.4361.00 Indemnités et rétrocessions d'assurances	-208'341.60 (-347.24%)	La perte de gain sur des collaborateurs en maladie a été en forte augmentation cette année, en raison des cas d'absences déjà évoqués.



COMITE DE DIRECTION

N° de compte	Différence en CHF	Commentaires (en surligné sur les comptes 2021)
60000.4370.00 Amendes perçues	-212'093.41 (-6.24%)	Les recettes générées par les amendes de circulation ont été en augmentation (voir les chiffres détaillés dans le rapport de gestion).
60000.4390.00 Recettes diverses	31'177.64 (77.94%)	Il s'agit de recettes ponctuelles qui ne peuvent être portées sur d'autres comptes. Lors de l'établissement du budget, ce compte a été réévalué à 40k en fonction des chiffres des années précédentes (CHF 52'600.00 en 2020, CHF 36'000.00 en 2019 et CHF 51'300.00 en 2018), mais ne se sont élevées qu'à 8 k en 2021.
60000.4390.01 Recettes contravention Commission de police	-115'331.37 (-20.59%)	Un montant de 560 k de recettes liées aux contraventions est régulièrement inscrit au budget. En 2021, un nombre plus important d'ordonnances pénales a été prononcé pour cause d'amendes impayées (cf. rapport de gestion pour plus de détails).
60000.4390.02 Frais Commission de police	-186'487.39 (-62.16%)	Corolaire du traitement par le Secrétariat des affaires contentieuses, tel qu'expliqué au compte N° 60000.3184.00 pour les frais. La Commission de police a vu le nombre de cas augmenter et donc les recettes liées au remboursement des frais par les contrevenants.
60000.4521.00 Part aux charges de personnel pour les tâches optionnelles	85'160.00 (3.32%)	L'absence de longue durée de certains collaborateurs n'a pas permis de facturer l'ensemble des heures portées au budget des communes. Ces absences ont cependant été en partie compensées par d'autres services PRM.

COMITE DE DIRECTION

N° de compte	Différence en CHF	Commentaires (en surligné sur les comptes 2021)
60000.4522.00	-881'415.79 (18.0%)	Morges
60000.4522.01	-253'326.77 (23.5%)	Préverenges
60000.4522.02	-258'333.10 (21.7%)	Saint-Prex
60000.4522.03	-70'100.33 (23.8%)	Tolochenaz
60000.4522.05	-12'954.63 (18.1%)	Lussy-sur-Morges
60000.4522.06	-17'581.41 (24.9%)	Buchillon
Refacturation des excédents de charges/revenus aux communes		En raison des différences des charges et des recettes, la facturation aux communes est inférieure à celle prévue (1'493 k). Pour rappel, la répartition s'effectue selon l'augmentation/diminution du nombre d'habitants donnée par Statistiques Vaud. Cette année, la commune de Morges a vu son nombre d'habitant progresser sensiblement (+790).
<b>Commentaires sur les comptes des tâches déléguées contractuellement de la Ville de Morges</b>		
<u>Signalisation</u>		
60110.3143.00 Entretien signalisation	-15'658.48 (-15.06%)	Pour les raisons de personnel déjà évoquées, l'ensemble de l'entretien prévu n'a pu être effectué, et donc facturé, la pose de certain signaux ou marquage ayant été reportés à l'année suivante.
60110.3143.01 Entretien parcomètres et achat matériel d'exploitation	-83'299.55 (-50.21%)	Le changement des horodateurs a permis d'économiser sur le papier utilisé pour délivrer les tickets de reçu (10 k), sur le matériel de rechange (8 k) et sur les réparations (5 k). De plus, une économie d'échelle a été réalisée sur la commande des horodateurs avec un paiement réparti sur deux ans (28 k). Les licences pour les commandes des bornes ont été reportées à l'année suivante en raison de leur bon état (14 k). Enfin, la possibilité de paiement de la taxe de stationnement par l'application smartphone a permis d'économiser sur le ramassage de la monnaie (18 k).

COMITE DE DIRECTION

N° de compte	Différence en CHF	Commentaires (en surligné sur les comptes 2021)
60110.3185.00 Honoraires et prestations	-53'800.00 (5.95%)	L'absence de longue durée de certains collaborateurs n'a pas permis de facturer l'ensemble des heures portées au budget. Ces absences ont cependant été en partie compensées par d'autres services PRM.
60110.3185.06 Étude circulation	-44'000.00 (-100%)	Aucune étude ou demande d'étude n'a été réalisée.
60110.3194.00 60110.3194.99 60110.3290.00	68'867.70	Il s'agit de la création de nouveaux comptes pour la charge de TVA, à laquelle nous serons soumis essentiellement pour la location de places de stationnement sur le domaine privé (cf. comptes ci-dessous).
60110.3524.00 Versement excédentaire à la Ville de Morges	-401'704.11 (39.88%)	Ce chiffre est la résultante des diverses diminutions de charges et d'augmentation de recettes.
60110.4232.00 Locations de places de parc de droit public	149'231.00 (124.15%)	En raison de l'assujettissement à la TVA, nous avons créé des comptes spécifiques pour les recettes soumises à cette taxe. Pour 2021, certaines recettes prévues au budget sur ce compte ont été ventilées notamment dans le compte ci-dessous 4232.01.
60110.4232.01 Produit des locations de places de parc droit privé TVA	-136'365.00	Il s'agit d'un nouveau compte soumis à la TVA ; cette recette de 136 k, relative à la location de places de parc est soumise à la TVA, selon décision de la Confédération.

COMITE DE DIRECTION

N° de compte	Différence en CHF	Commentaires (en surligné sur les comptes 2021)
60110.4272.06 Macarons employés et tiers TVA	-15'049.25 (-17.30%)	On observe une augmentation du nombre de macarons délivrés, ce qui correspond aux chiffres 2019, l'année 2020 étant particulière du fait de la pandémie.
60110.4272.07 Horodateur All Park	15'936.30 (16.21%)	Là aussi, l'utilisation des horodateurs retrouve la tendance de 2019, la remarque étant la même que ci-dessus pour 2020.
60110.4272.09 Horodateur en Euro	-10'869.86 (-43.48%)	Ce compte est alimenté par les étrangers de passage. Il a connu une affluence diminuée en raison des restrictions pandémiques.
60110.4272.10 Horodateur en CHF	378'550.20 (27.04%)	En raison de la forte augmentation de l'utilisation de moyens de paiement autres que l'horodateur, est constatée une baisse notable de l'utilisation de la monnaie au profit du paiement par l'application smartphone ci-dessous.
60110.4272.11 Application pour paiement par Smartphone	-408'568.46 (-97.28%)	La très forte augmentation du paiement sans contact n'a pas été prévue au budget à sa juste valeur. La crise pandémique a accru l'usage des moyens de paiement électroniques ; cette tendance est à vérifier pour les années à venir.
60110.4272.12 Horodateurs Beausobre	-20'638.40	Ce compte est créé en raison du paiement de la TVA sur ce parking souterrain.

COMITE DE DIRECTION

N° de compte	Différence en CHF	Commentaires (en surligné sur les comptes 2021)
60110.4272.13 Parking PCI	-17'764.75	Ce compte est créé pour le dissocier du compte N° 60110.4272.12, la recette relative au parking de Beausobre/protection civile n'étant pas soumise à la TVA.
60110.4390.00 Recettes diverses	-89'554.77 (17'910.95 %)	Une partie des recettes de certains comptes non-soumis à la TVA se retrouve dans celui-ci.
60110.4659.00 Affichage SGA	-120'043.55 (184.68%)	En 2020, aucune redevance n'a été payée par la SGA, la Municipalité ayant décidé de reporter ce paiement en raison de la crise. Cette année, nous avons reçu le versement des deux années.
<u>Police du commerce</u>		
60120.3185.00 Honoraires et prestations	-39'320.00 (11.11%)	L'absence de longue durée de certains collaborateurs n'a pas permis de facturer l'ensemble des heures portées au budget. Ces absences ont cependant été en partie compensées par d'autres services PRM.
60120.4272.02 Place de marché	89'097.85 (74.25%)	En raison de la crise pandémique, la Municipalité a exonéré en partie les marchés hebdomadaires du paiement de la taxe d'utilisation de la voie publique. De plus, la fréquentation par les étalagistes n'a pas généré le montant porté au budget
60120.4312.00 Émoluments	53'677.65 (63.15%)	Suite à l'annulation de manifestations et à la fermeture des établissements publics en raison de la crise, un certain nombre de taxes n'a pas été encaissé.
60120.4522.00 Refacturation	96'750.90 (61.62%)	Malgré la diminution des charges, la perte de recettes provoque une facture finale plus élevée.

COMITE DE DIRECTION

N° de compte	Différence en CHF	Commentaires (en surligné sur les comptes 2021)
<u>Police administrative</u>		
60150.3185.00 Honoraires et prestations de services	-98'358.80 (9.86%)	Même si certaines manifestations ont pu se dérouler en 2021, la pandémie a encore fortement impacté cette année, au cours de laquelle le nombre de manifestations a été faible, avec un effet direct sur l'emploi des auxiliaires, notamment engagés pour la régulation du trafic et du stationnement.
60150.4370.00 Amendes perçues	165'466.00 (20.18%)	
60150.4522.00 Refacturation des charges	77'923.20 (60.13%)	
<u>Tâches contractuelles Saint-Prex</u>		
60300.4370.00 Amendes perçues	17'743.00 (70.97%)	Il y a eu plus de contrevenants que les autres années.