

Association Sécurité Est Lausannois

BUDGET 2023

REMARQUES ET OBSERVATIONS

600

- 600.3011 Augmentations statutaires et indexation + 2 collaborateurs transférés du compte 613.3011 (SG) au compte 600.3011 (admin)
- 600.3091.01 Afin de pallier au manque de policiers formés et aux départs à la retraite planifiés de policiers pour 2025 et 2026, engagement de 5 aspirants de police au lieu de 2 annuellement
- 600.3093 Diminution suite au remplacement des gobelets fontaine à eau par des verres en plastiques réutilisables
- 600.3101 Stock des carnets d'amendes d'ordre pour PS et ASP à renouveler
- 600.3121 Charges estimées par la DDGS en tenant compte de l'augmentation prévue pour 2023
- 600.3123 Charges estimées par la DDGS en tenant compte de l'augmentation prévue pour 2023
- 600.3124.10 Charges estimées par la DDGS en tenant compte de l'augmentation prévue pour 2023
- 600.3141 Adaptation de certains contrats de maintenance liés à la mise en conformité du bâtiment (chauffage, régulation)
- 600.3161.00 Loyers et charges de tous les locaux occupés par PEL et facturés par la Ville
- 600.3185.00 Honoraires avocats et interprètes et frais d'interventions (médecin, dépannage) non pris en charge par d'autres instances. Participations aux coûts de l'Organisation policière vaudoise (CDPV, SAGA et CeMaG)
- 600.3189.00 Augmentation du nombre de ports connectés, maintenances Abraxas (remplacement de programme et maintenances en augmentation), prestations SSI (ex-BIP) et SIGIP, nouveaux logiciels. Participation au renouvellement des infrastructures communales dont la Police bénéficie

Budget 2023



Association Sécurité Est Lausannois

| | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | POLICE | 11'574'690 | 11'574'690 | 11'336'300 | 11'336'300 | 10'896'999.83 | 10'896'999.83 |
| 60 | ADMINISTRATION | 2'723'795 | 9'378'690 | 2'175'095 | 9'155'700 | 2'111'549.59 | 7'616'136.73 |
| 600 | ADMINISTRATION | 2'723'795 | 9'378'690 | 2'175'095 | 9'155'700 | 2'111'549.59 | 7'616'136.73 |
| 3003 | JETONS DE PRESENCE | 18'500 | | 18'500 | | 16'112.50 | |
| 3011 | TRAITEMENTS | 675'000 | | 480'000 | | 474'259.50 | |
| 3012 | SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL | 11'700 | | 9'000 | | | |
| 3030 | COTISATIONS AVS-AC | 45'000 | | 32'000 | | 30'398.60 | |
| 3030.02 | COTISATIONS AVS-AC PERSONNEL OCCASIONNEL | 800 | | 600 | | | |
| 3031 | ALLOCATIONS FAMILIALES | 19'000 | | 14'000 | | 12'917.35 | |
| 3031.02 | ALLOCATIONS FAMILIALES PERSONNEL OCCASIONNEL | 350 | | 250 | | | |
| 3040 | COTISATIONS CAISSE DE PENSIONS | 108'500 | | 80'000 | | 75'248.40 | |
| 3050.00 | ASSURANCES ACCIDENTS | 13'000 | | 9'500 | | 8'742.60 | |
| 3050.01 | ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE | 3'500 | | 2'500 | | 2'268.90 | |
| 3060 | REMBOURSEMENT DE FRAIS | 25'200 | | 25'200 | | 10'752.85 | |
| 3091 | FRAIS FORMATION PROFESSIONNELLE | 40'000 | | 40'000 | | 22'163.20 | |
| 3091.01 | FRAIS ECOLAGE ASPIRANTS | 300'000 | | 120'000 | | 117'220.00 | |
| 3092 | FRAIS DE RECHERCHE DE PERSONNEL | 8'000 | | 8'000 | | 2'094.60 | |
| 3093 | FRAIS SANITAIRE DU PERSONNEL | 3'850 | | 4'600 | | 3'001.65 | |
| 3099 | CHARGES DIVERSES DU PERSONNEL | 3'500 | | 3'500 | | 2'560.20 | |
| 3101 | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU | 35'000 | | 30'000 | | 31'966.75 | |
| 3102 | ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION | 7'700 | | 8'300 | | 1'560.50 | |
| 3111 | MOBILIER, MACHINES INFORMATIQUE | 7'000 | | 7'000 | | 4'618.04 | |
| 3121 | ACHAT ET CONSOMMATION D'EAU | 7'400 | | 7'000 | | 7'900.00 | |
| 3123 | ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE | 27'000 | | 22'000 | | 22'000.00 | |
| 3124.10 | ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES | 14'400 | | 14'000 | | 16'000.00 | |
| 3133 | ACHAT PRODUITS NETTOYAGE ET DESINFECTION | 59'600 | | 59'600 | | 58'014.50 | |
| 3141 | ENTRETIEN DES BATIMENTS | 24'400 | | 28'400 | | 27'066.75 | |
| 3161.00 | LOYERS FACTURES PAR LA VILLE DE PULLY | 254'060 | | 253'660 | | 253'660.00 | |
| 3182 | CONCESSIONS RADIOS, FRAIS TELEPHONES | 3'500 | | 3'500 | | | |
| 3185.00 | HONORAIRES ET FRAIS D'ETUDES | 56'900 | | 56'900 | | 55'488.30 | |
| 3185.01 | CAR SHARING ET SUBVENTION MOBILITY | 8'500 | | 8'500 | | 7'411.35 | |
| 3186 | PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, RC | 10'900 | | 10'900 | | 6'825.00 | |
| 3189.00 | FRAIS INFORMATIQUE SOFTWARE ET MAINTENANCE | 741'400 | | 627'700 | | 601'901.45 | |
| 3189.01 | OUTSOURCING RH-FINANCES-INFORMATIQUE | 125'000 | | 125'000 | | 121'040.10 | |

REMARQUES ET OBSERVATIONS

600

600.3801 Nouvelle attribution au fonds de renouvellement informatique

600.4356 Tâches optionnelles pour le compte de la Ville de Pully (gestion des macarons, des horodateurs, des inhumations). Tâches administratives liées à l'UADP et analyses de chantiers privés

600.4360 Prestations optionnelles pour les manifestations prévues en 2023

612

612.3011 Augmentations statutaires et indexation

612.3114 Augmentation due à l'acquisition d'équipement pour 5 aspirants au lieu de 2

612.3116 Renouvellement de nouvelles armes PM (pistolet-mitrailleur HK MP5) repoussée à une date ultérieure. En attente d'une analyse globale au niveau de l'OPV

612.3139 Renouvellement périodique de la munition d'engagement et d'exercice

612.3182 Redevances, taxe raccordement messagerie police, participations aux frais d'abonnements natel EM

Budget 2023



Association Sécurité Est Lausannois

| | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 600 | ADMINISTRATION | | | | | | |
| 3189.02 | FRAIS D'ADMINISTRATION IMMEUBLE ET LOCAUX | 8'500 | | 8'350 | | 8'350.00 | |
| 3190 | TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS | 6'135 | | 6'135 | | 5'059.60 | |
| 3290 | INTERETS DIVERS | | | | | 746.90 | |
| 3663 | AIDES INDIVIDUELLES AUX SPORTS | 500 | | 500 | | | |
| 3801 | ATTRIBUTION FONDS RENOUVELLEMENT | 50'000 | | 50'000 | | 50'000.00 | |
| 3809 | ATTRIB. PROVISION S/DEBITEURS DOUTEUX | | | | | 54'200.00 | |
| 4339 | PRODUITS EXTRAORDINAIRES | | | | | | 4'681.50 |
| 4356 | FACTURATION A LA VILLE DE PULLY | | 69'380 | | 84'900 | | 73'300.00 |
| 4360 | REMBOURSEMENT DE TIERS | | 21'000 | | 20'100 | | 12'820.85 |
| 4361 | REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS | | | | | | 18'250.00 |
| 4410 | REDISTRIBUTION VIA AVS TAXE SUR LE CO2 | | | | | | 2'018.55 |
| 4521.00 | PARTICIPATION AU DEFICIT - PULLY | | 7'940'710 | | 7'725'200 | | 6'373'915.68 |
| 4521.01 | PARTICIPATION AU DEFICIT - PAUDEX | | 277'500 | | 272'500 | | 222'761.70 |
| 4521.02 | PARTICIPATION AU DEFICIT - BELMONT | | 576'000 | | 568'300 | | 490'236.25 |
| 4521.03 | PARTICIPATION AU DEFICIT - SAVIGNY | | 494'100 | | 484'700 | | 418'152.20 |
| 61 | CORPS DE POLICE ET SIGNALISATION | 8'846'395 | 2'195'500 | 9'156'705 | 2'180'100 | 8'784'683.69 | 3'280'211.60 |
| 612 | CORPS DE POLICE - OPERATIONNEL | 7'166'750 | | 7'299'905 | | 7'083'117.03 | 184'146.75 |
| 3011 | TRAITEMENTS | 5'478'000 | | 5'607'000 | | 5'484'410.70 | |
| 3030 | COTISATIONS AVS-AC | 364'500 | | 373'000 | | 354'576.60 | |
| 3031 | ALLOCATIONS FAMILIALES | 150'000 | | 159'000 | | 151'020.70 | |
| 3040 | COTISATIONS A LA CAISSE DE PENSIONS | 868'500 | | 891'500 | | 859'378.10 | |
| 3050.00 | ASSURANCES ACCIDENTS | 106'500 | | 109'000 | | 101'935.80 | |
| 3050.01 | ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE | 28'500 | | 29'000 | | 27'615.15 | |
| 3060 | REMBOURSEMENT DE FRAIS | 2'600 | | 2'600 | | 2'399.10 | |
| 3114 | MATERIEL EXPLOITATION | 142'680 | | 96'790 | | 82'969.20 | |
| 3116 | EQUIPEMENT & MATERIEL SPECIALISE | 19'500 | | 26'500 | | 15'347.68 | |
| 3139 | MUNITIONS | 3'000 | | 3'000 | | 2'240.00 | |
| 3182 | CONCESSIONS RADIOS, FRAIS TELEPHONES | 2'970 | | 2'515 | | 1'224.00 | |
| 4360 | REMBOURSEMENT PRESTATIONS TIERS | | | | | | 9'442.10 |
| 4361 | REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS | | | | | | 174'704.65 |

REMARQUES ET OBSERVATIONS

613

- 613.3011 Augmentations statutaires et indexation ; 1 collaborateur transféré du compte 612.3011 (Op) au compte 613.3011 (SG) ; 2 collaborateurs transférés du compte 613.3011 (SG) au compte 600.3011 (admin)
- 613.3111 Achat d'armoires vestiaires pour les 3 aspirants supplémentaires, renouvellement des chaises de la salle de conférence et des salles d'attente
- 613.3115 Renouvellement périodique d'un véhicule d'intervention
- 613.3116 Renouvellement d'outils spécialisés pour l'Unité Signalisation routière. Le renouvellement de l'appareil SAT et radar mobile a été effectué en 2022.
- 613.3143 Matériel spécialisé pour la signalisation routière (peinture, signaux, supports), frais d'étalonnage pour les appareils SAT et boucles radar
- 613.3151 Réparation du matériel, maintenances du matériel technique (éthylomètres, mini Viasis, machine à affranchir, vidéo surveillance, onduleur). Frais pour les contrôles imposés par la SUVA pour les appareils et matériel de la SR
- 613.3155 Réparation et nettoyage des véhicules, remplacement sérigraphie et matériel défectueux contenu dans les coffres de nos véhicules
- 613.3183 Fais de correspondance en forte augmentation (compensés par le compte 4370.613)
- 613.3186 Légère augmentation en raison de l'assurance RC pour les cycles électriques
- 613.3189 Coût unitaire en diminution pour les requêtes pour détenteurs de véhicules (compensé par le compte 4370.613)
- 613.4310 Délivrance d'attestations diverses, émoluments pour les frais de dossiers Secutel et exécution de mandats d'amener pour l'Office des poursuites
- 613.4361 Participation pour la police des déchets et jetons de présence du représentant CDPV
- 613.4362 Notification des commandements de payer pour l'Office des poursuites, émoluments pour les rapports d'accidents, tests éthylomètres et frais d'intervention accidents

Budget 2023



Association Sécurité Est Lausannois

| | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 613 | CORPS DE POLICE - SERVICE GENERAUX | 1'679'645 | 2'195'500 | 1'856'800 | 2'180'100 | 1'701'566.66 | 3'096'064.85 |
| 3011 | TRAITEMENTS | 816'500 | | 857'000 | | 886'477.00 | |
| 3030 | COTISATIONS AVS-AC | 54'500 | | 58'000 | | 54'993.35 | |
| 3031 | ALLOCATIONS FAMILIALES | 22'500 | | 24'500 | | 23'402.95 | |
| 3040 | COTISATIONS A LA CAISSE DE PENSIONS | 134'000 | | 139'000 | | 140'190.90 | |
| 3040.02 | COTISATIONS CAISSE DE PENSIONS OCCAS. | | | | | 370.35 | |
| 3050.00 | ASSURANCES ACCIDENTS | 16'000 | | 17'000 | | 16'071.60 | |
| 3050.01 | ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE | 4'500 | | 4'600 | | 4'186.25 | |
| 3111 | MOBILIER, MACHINES ET EQUIPEMENTS BUREAU | 16'600 | | 11'500 | | 12'827.75 | |
| 3115 | VEHICULES | 73'000 | | 78'000 | | 20'134.00 | |
| 3116 | EQUIPEMENT & MATERIEL SPECIALISE | 54'065 | | 193'400 | | 16'755.41 | |
| 3124 | CARBURANT | 45'000 | | 45'000 | | 32'998.50 | |
| 3143 | ENTRETIEN SIGNALISATION ROUTIERE | 135'000 | | 138'500 | | 91'689.06 | |
| 3151 | ENTRETIEN MOBILIER, MATERIEL SPECIALISE | 47'680 | | 43'250 | | 51'267.88 | |
| 3155 | ENTRETIEN DES VEHICULES A MOTEUR | 68'100 | | 70'600 | | 43'288.37 | |
| 3183 | FRAIS AFFRANCHISSEMENT ET CCP | 81'000 | | 55'000 | | 75'689.06 | |
| 3184 | FRAIS DE CONTENTIEUX ET DE POURSUITES | 70'000 | | 70'000 | | 64'699.21 | |
| 3186 | PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, RC | 27'200 | | 26'450 | | 21'603.20 | |
| 3189 | FRAIS DIVERS | 10'000 | | 21'000 | | 18'546.25 | |
| 3190 | TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS | 4'000 | | 4'000 | | 2'683.40 | |
| 3301 | AMORTISSEMENTS DES CREANCES ET DEBITEURS | | | | | 73'692.17 | |
| 3801 | ATTRIBUTION FONDS RENOUVELLEMENT | | | | | 50'000.00 | |
| 4103 | PATENTES DIVERSES | | | | | | 1'150.00 |
| 4272 | LOCATION PANNEAUX SIGNALISATION | | 4'000 | | 3'000 | | 3'820.00 |
| 4310 | EMOLUMENTS DIVERS | | 8'000 | | 8'800 | | 7'690.00 |
| 4310.00 | SURVEILLANCE ETABLISSEMENTS PUBLICS | | 13'000 | | 8'800 | | |
| 4359 | VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES | | 2'000 | | 2'000 | | 725.60 |
| 4360.00 | REMBOURSEMENT PRESTATIONS TIERS | | | | | | 3'876.60 |
| 4361 | REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS | | 18'500 | | 18'500 | | 75'769.95 |
| 4362 | REMBOURSEMENTS DE FRAIS | | 135'000 | | 124'000 | | 132'770.70 |
| 4363 | REMBOURSEMENTS DE DOMMAGES | | 15'000 | | 15'000 | | 28'395.50 |
| 4370 | PRODUITS DES AMENDES | | 2'000'000 | | 2'000'000 | | 2'842'236.50 |
| 4371 | PRODUITS DES AMENDES - CORE (COLLAB. RENFORCEE) | | | | | | -370.00 |

REMARQUES ET OBSERVATIONS

630

630.3524 Destruction des déchets carnés, transport ambulance et frais médicaux pour les personnes indigentes

635

635.3116 Matériel de protection COVID-19

Budget 2023



Association Sécurité Est Lausannois

| | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|---------------------------------------|--------------|------------|--------------|------------|---------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 63 | POLICE SANITAIRE HYGIENE | 4'500 | 500 | 4'500 | 500 | 766.55 | 651.50 |
| 630 | POLICE SANITAIRE HYGIENE | 1'000 | 500 | 1'000 | 500 | 107.55 | 105.45 |
| 3524 | PARTICIPATION A DES CHARGES D'HYGIENE | 1'000 | | 1'000 | | 107.55 | |
| 4356 | FACTURATION DE SERVICES A DES TIERS | | 500 | | 500 | | 105.45 |
| 635 | COVID-19 | 3'500 | | 3'500 | | 659.00 | 546.05 |
| 3093 | FRAIS SANITAIRE DU PERSONNEL | | | | | 659.00 | |
| 3116 | EQUIPEMENT & MATERIEL SPECIALISE | 3'500 | | 3'500 | | | |
| 4339 | PRODUITS EXTRAORDINAIRES | | | | | | 546.05 |

Effectif du personnel Police Budget 2023

| N° comptes | Chapitres administratifs et fonctions | Nb collab. | EPT |
|-----------------|---------------------------------------|------------|-------------|
| 600.3011 | ADMINISTRATION | | |
| | chef administratif | 1 | 1.00 |
| | employés d'administration | 6 | 4.90 |
| | assistante | 1 | 1.00 |
| | | 8 | 6.90 |

| | | | |
|-----------------|-------------------------------|-----------|--------------|
| 612.3011 | SERVICES OPERATIONNELS | | |
| | commandant | 1 | 1.00 |
| | cadres dirigeants | 4 | 4.00 |
| | police secours | 29 | 29.00 |
| | police de proximité | 9 | 8.80 |
| | assistants sécurité publique | 5 | 5.00 |
| | | 48 | 47.80 |
| | aspirants | 4 | 4.00 |

| | | | |
|-----------------|----------------------------------|----------|-------------|
| 613.3011 | SERVICES GENERAUX | | |
| | chef services généraux | 1 | 1.00 |
| | services généraux administratifs | 1 | 1.00 |
| | équipe signalisation routière | 5 | 5.00 |
| | | 7 | 7.00 |

Sous-totaux **63** **61.70**

TOTAL POLICE 2023 EN EPT

61.70

TOTAL POLICE 2022 EN EPT

61.80

-0.10



| | Budget 2023 | Budget 2022 | Comptes 2021 |
|---|-------------------|-------------------|----------------------|
| 3 CHARGES | 11'574'690 | 11'336'300 | 10'896'999.83 |
| 30 AUTORITES ET PERSONNEL | 9'322'500 | 9'118'850 | 8'885'427.90 |
| 300 AUTORITES ET COMMISSIONS | 18'500 | 18'500 | 16'112.50 |
| 301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOITATION | 6'981'200 | 6'953'000 | 6'845'147.20 |
| 303 ASSURANCES SOCIALES | 656'650 | 661'350 | 627'309.55 |
| 304 CAISSES DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE | 1'111'000 | 1'110'500 | 1'075'187.75 |
| 305 ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE | 172'000 | 171'600 | 160'820.30 |
| 306 INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS | 27'800 | 27'800 | 13'151.95 |
| 309 AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL | 355'350 | 176'100 | 147'698.65 |
| 31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 2'200'690 | 2'165'950 | 1'782'825.31 |
| 310 IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU ET ENSEIGNEMENT | 42'700 | 38'300 | 33'527.25 |
| 311 ACHAT DE MOBILIER, MATERIEL, MACHINES ET VEHICULES | 316'345 | 416'690 | 152'652.08 |
| 312 ACHAT D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE | 93'800 | 88'000 | 78'898.50 |
| 313 ACHATS FOURNITURES ET MARCHANDISES | 62'600 | 62'600 | 60'254.50 |
| 314 ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE | 159'400 | 166'900 | 118'755.81 |
| 315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS | 115'780 | 113'850 | 94'556.25 |
| 316 LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISATION | 254'060 | 253'660 | 253'660.00 |
| 318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES | 1'145'870 | 1'015'815 | 982'777.92 |
| 319 IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS | 10'135 | 10'135 | 7'743.00 |
| 32 INTERETS PASSIFS | | | 746.90 |
| 329 AUTRES INTERETS | | | 746.90 |
| 33 AMORTISSEMENTS | | | 73'692.17 |
| 331 AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF | | | 73'692.17 |
| 35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES | 1'000 | 1'000 | 107.55 |
| 352 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES | 1'000 | 1'000 | 107.55 |
| 36 AIDES ET SUBVENTIONS | 500 | 500 | |
| 366 AIDES INDIVIDUELLES | 500 | 500 | |
| 38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE ET DE RENOUVELLEMENT | 50'000 | 50'000 | 154'200.00 |
| 380 ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE ET DE RENOUVELLEMENT | 50'000 | 50'000 | 154'200.00 |



| | Budget 2023 | Budget 2022 | Comptes 2021 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 4 REVENUS | -11'574'690 | -11'336'300 | -10'896'999.83 |
| 41 PATENTES, CONCESSIONS | | | -1'150.00 |
| 410 PATENTES | | | -1'150.00 |
| 42 REVENUS DU PATRIMOINE | -4'000 | -3'000 | -3'820.00 |
| 427 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF | -4'000 | -3'000 | -3'820.00 |
| 43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS | -2'282'380 | -2'282'600 | -3'384'945.45 |
| 431 EMOLUMENTS | -21'000 | -17'600 | -7'690.00 |
| 433 PRODUITS EXTRAORDINAIRES | | | -5'227.55 |
| 435 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE | -71'880 | -87'400 | -74'131.05 |
| 436 REMBOURSEMENTS DE TIERS | -189'500 | -177'600 | -456'030.35 |
| 437 AMENDES | -2'000'000 | -2'000'000 | -2'841'866.50 |
| 44 PART A DES RECETTES CANTONALES | | | -2'018.55 |
| 441 PART A DES RECETTES CANTONALES | | | -2'018.55 |
| 45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS | -9'288'310 | -9'050'700 | -7'505'065.83 |
| 452 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES | -9'288'310 | -9'050'700 | -7'505'065.83 |

