



Association
Sécurité Est Lausannois

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

Préavis N°03 - 2018

du Comité de direction au Conseil intercommunal

Budget 2019

Responsabilité(s) du dossier :

- Jean-Marc Chevallaz, président du Comité de direction

Pully, le 25 septembre 2018

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

En vertu des dispositions de la loi du 28 février 1956 sur les communes, le Comité de direction de l'association de communes « Sécurité Est Lausannois » a le plaisir de soumettre à votre approbation le projet du budget pour l'année 2019.

Celui-ci est établi conformément au Règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes.

Le huitième budget qui vous est présenté a été élaboré d'une façon rigoureuse et avec l'accord des quatre Municipalités des communes membres de l'association.

Au vu des nouvelles compétences accordées aux polices communales courant 2012, à savoir pour notre Corps de police : enregistrement de la plupart des plaintes, constats de cambriolages, constats en cas de violences domestiques, participation à la prévention coordonnée au niveau cantonal (prévention scolaire), appui aux autres corps de police communaux, le budget prévoit l'engagement d'un policier supplémentaire.

Par conséquent, les charges et les revenus relatifs à l'Association Sécurité Est Lausannois se présentent de la manière suivante, par rapport au budget de l'année 2019 :

Libellé	Budget 2019 (en CHF)	Budget 2018 (en CHF)	Ecart (en CHF)	Ecart (en %)
Autorités et personnel	8'908'600.00	8'670'400.00	238'200.00	2.7%
Biens, services et marchandises	2'164'656.00	1'987'181.00	177'475.00	8.9%
Rembt, part. et subv. collectivités	2'000.00	2'500.00	-500.00	-20.0%
Aides et subventions	500.00	500.00	0.00	0.0%
Total des charges	11'075'756.00	10'660'581.00	415'175.00	3.9%
Revenus du patrimoine	9'000.00	9'000.00	0.00	0.0%
Taxes, émoluments, produits	2'116'640.00	1'899'520.00	217'120.00	11.4%
Participations et rebts coll. publ.	8'950'116.00	8'752'061.00	198'055.00	2.3%
Total des revenus	11'075'756.00	10'660'581.00	415'175.00	3.9%

Par rapport aux comptes de l'année 2017, les charges et revenus se présentent de la manière suivante :

Libellé	Budget 2019 (en CHF)	Comptes 2017 (en CHF)	Ecart (en CHF)	Ecart (en %)
Autorités et personnel	8'908'600.00	7'996'092.85	912'507.15	11.4%
Biens, services et marchandises	2'164'656.00	1'710'503.43	454'152.57	26.6%
Amortissements	0.00	83'833.40	-83'833.40	-100.0%
Rembt, part. et subv. collectivités	2'000.00	323.75	1'676.25	517.8%
Aides et subventions	500.00	0.00	500.00	
Attributions fonds+fin. spéciaux	0.00	195'400.00	-195'400.00	-100.0%
Total des charges	11'075'756.00	9'986'153.43	1'089'602.57	10.9%
Revenus du patrimoine	9'000.00	4'695.00	4'305.00	91.7%
Taxes, émoluments, produits	2'116'640.00	2'281'330.54	-164'690.54	-7.2%
Part à des recettes cantonales	0.00	4'827.75	-4'827.75	-100.0%
Participations et rebts coll. publ.	8'950'116.00	7'695'300.14	1'254'815.86	16.3%
Total des revenus	11'075'756.00	9'986'153.43	1'089'602.57	10.9%

Comme vous pouvez le constater, les charges augmentent de 3.9% par rapport à celles constatées dans le cadre de l'élaboration du budget 2018 et de 10.9% par rapport à celles réalisées dans le bouclage des comptes 2017.

Cette progression des charges provient pour l'essentiel des éléments suivants :

- Augmentation des charges de personnel
- Augmentation des achats de mobilier, machines et équipements de bureau
- Augmentation des achats de produits de nettoyage et de désinfection
- Augmentation des loyers
- Augmentation des frais informatiques software et maintenance
- Augmentation des honoraires et frais d'études

Augmentation des charges de personnel

Nous constatons que les charges de personnel sont en progression de 2.7% par rapport au budget 2018 et de 11.4% par rapport aux comptes de l'année 2017.

L'effectif du personnel inclus dans le budget 2019 progresse de l'équivalent de 1.00 ETP afin de se situer à 61.7 ETP. Cette progression concerne la création d'un nouveau poste de policier.

Les autres écarts constatés par rapport au budget 2018 et aux comptes 2017 proviennent essentiellement des augmentations statutaires.

Il est également important de préciser que la contribution extraordinaire relative à l'assainissement de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) a été répartie dans chaque chapitre concerné, celle-ci étant devenue pérenne et n'étant par conséquent plus exceptionnelle.

Augmentation des achats de mobilier, machines et équipements de bureau

Le budget 2019 prévoit le remplacement d'un poste informatique au back-office et l'acquisition de deux postes informatiques supplémentaires (un pour le guichet administratif, un second pour la centrale d'engagement).

De plus, il est prévu l'acquisition de mobilier pour l'aménagement des différents locaux suite aux travaux de rénovation du poste de police.

Augmentation des achats de produits de nettoyage et de désinfection

L'augmentation des frais de nettoyage constatée dans le budget 2019 provient de l'agrandissement des locaux suite aux transformations du poste de police.

Augmentation des loyers

Le budget 2019 prévoit une augmentation des loyers suite à l'agrandissement de la surface des locaux découlant des travaux importants effectués sur le poste de police.

Augmentation des frais informatiques software et maintenance

Le budget 2019 prévoit l'acquisition du système d'aide à l'engagement (SAGA) qui concerne la centrale unifiée et décentralisée. Cela concerne des coûts pérennes ainsi que des coûts uniques d'installation.

Augmentation des honoraires et frais d'études

Dans le cadre de la mise en place du système d'aide à l'engagement (SAGA), le budget 2019 prévoit des honoraires dus à l'Homme de liaison pour les polices communales.

Les revenus relatifs aux taxes, émoluments et produits augmentent fortement de 11.4% par rapport au budget 2018 et diminuent de 7.2% par rapport aux comptes de l'année 2017. Cette diminution provient en grande partie des remboursements de salaires ayant pour origine des absences prolongées de collaborateurs suite à des accidents ou des maladies. Au niveau des produits des amendes, le budget 2019 prévoit une mise à niveau selon la réalité du terrain constatée durant les années 2017 et 2018.

La participation de chacune des communes partenaires, par rapport au budget 2018, se présente de la manière suivante :

Communes	Budget 2019 (en CHF)	Budget 2018 (en CHF)	Ecarts (en CHF)	Ecarts (en %)
Belmont-sur-Lausanne	543'438.03	542'658.80	779.23	0.1%
Paudex	266'795.61	262'745.54	4'050.07	1.5%
Pully	7'652'827.91	7'482'985.92	169'841.99	2.3%
Savigny	487'054.45	463'670.74	23'383.71	5.0%
Total	8'950'116.00	8'752'061.00	198'055.00	2.3%

La participation de chacune des communes partenaires, par rapport au bouclage des comptes 2017, se présente de la manière suivante :

Communes	Budget 2019 (en CHF)	Comptes 2017 (en CHF)	Ecart (en CHF)	Ecart (en %)
Belmont-sur-Lausanne	543'438.03	509'359.86	34'078.17	6.7%
Paudex	266'795.61	227'417.74	39'377.87	17.3%
Pully	7'652'827.91	6'523'303.83	1'129'524.08	17.3%
Savigny	487'054.45	435'218.71	51'835.74	11.9%
Total	8'950'116.00	7'695'300.14	1'254'815.86	16.3%

La moindre augmentation de la participation de la commune de Belmont-sur-Lausanne s'explique par le mécanisme de répartition qui prévoit un système de plafonnement en fonction de la valeur du point d'impôt sur chacune des communes partenaires.

Par conséquent, le budget 2019 qui vous est proposé est en augmentation par rapport à celui de l'année 2018 (+3.9%). Cette progression que l'on peut qualifier de raisonnable est la résultante de l'engagement d'un policier supplémentaire, de l'adaptation du loyer du poste de police suite aux importants travaux qui ont été effectués et de la mise en place du système d'aide à l'engagement (SAGA).

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 03 - 2018 du Comité de direction du 25 septembre 2018,
2. vu le rapport de la commission chargée d'étudier cet objet,

décide

1. de valider le budget 2019 de l'association de communes « Sécurité Est Lausannois ».

Approuvé par le Comité de direction dans sa séance du 25 septembre 2018.

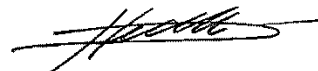
AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le président

Le secrétaire



J.-M. Chevallaz



D-H Weber

Annexe :

-
- Le budget 2019

Association Sécurité Est Lausannois

BUDGET 2019

REMARQUES ET OBSERVATIONS

600

3012	Salaire apprenti
3030.02	AVS-AC apprenti
3040	Part de l'employeur aux cotisations LPP et contribution extraordinaire (anciennement dans le compte 3040.01.600) répartie au prorata de la masse salariale
3040.01	Le montant de la contribution extraordinaire a été réparti sur les comptes 3040.600, 3040.612 et 3040.613 au prorata de la masse salariale
3091	Ecolage de 2 aspirants de police (3 au budget 2018)
3111	Augmentation liée au remplacement d'un PC au back-office et à l'acquisition de deux nouveaux PC (un pour le guichet administratif et un pour la centrale d'engagement)
3121	Nouveau compte suite à l'uniformisation du plan comptable DDGS-Police (anciennement dans le compte 3161)
3123	Nouveau compte suite à l'uniformisation du plan comptable DDGS-Police (anciennement dans le compte 3161)
3124.10	Nouveau compte suite à l'uniformisation du plan comptable DDGS-Police (anciennement dans le compte 3161)
3133	Nouveau compte suite à l'uniformisation du plan comptable DDGS-Police (anciennement dans le compte 3161). Augmentation des frais de nettoyage due aux transformations du poste de police - agrandissement - (CHF 58'000.00 au budget 2018)
3141	Compte existant mais remanié suite à l'uniformisation du plan comptable DDGS-Police. Augmentation de CHF 17'930.00 due au passage de montants situés dans le compte 3161.600 ainsi qu'à la conclusion d'un nouveau contrat de vidange et destruction de documents confidentiels
3161	Augmentation des loyers de CHF 105'175.00 due à l'agrandissement de la surface des locaux. Suite à l'uniformisation du plan comptable DDGS-Police, transfert de montants dans les comptes 3121.600, 3123.600, 3124.10.600, 3133.600, 3141.600 et 3189.02.600
3185	Augmentation pour les honoraires dus - dans le cadre de la mise en place de SAGA - au consultant pour les Polcom
3189	Augmentation due à l'acquisition du système d'aide à l'engagement (SAGA) pour CHF 158'746.00



		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	11'075'756	11'075'756	10'660'581	10'660'581	9'986'153.43	9'986'153.43
60	ADMINISTRATION	2'132'382	9'079'956	2'042'241	8'864'781	2'122'547.05	7'816'707.19
600	ADMINISTRATION	2'132'382	9'079'956	2'042'241	8'864'781	2'122'547.05	7'816'707.19
3003	JETONS DE PRESENCE	18'500		18'500		14'975.00	
3011	TRAITEMENTS	454'100		446'500		507'436.90	
3012	SALAIRES DU PERSONNEL OCCASIONNEL	11'700		18'000			
3030	COTISATIONS AVS-AC	29'500		29'000		32'993.95	
3030.02	COTISATIONS AVS-AC PERSONNEL OCCASIONNEL	800		600			
3031	ALLOCATIONS FAMILIALES	13'000		10'500		11'757.50	
3031.02	ALLOCATIONS FAMILIALES PERSONNEL OCCASIONNEL	350		450			
3040	COTISATIONS CAISSE DE PENSIONS	74'600		62'000		65'572.00	
3040.01	CONTRIBUTION EXTRAORDINAIRE CIP			160'000		149'459.40	
3050.00	ASSURANCES ACCIDENTS	10'000		10'000		9'317.30	
3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE	2'700		2'700		2'492.05	
3060	REMBOURSEMENT DE FRAIS	25'200		25'200		22'199.95	
3091	FRAIS FORMATION PROFESSIONNELLE	173'000		234'000		171'507.55	
3092	FRAIS DE RECHERCHE DE PERSONNEL	14'000		14'000		2'390.05	
3093	FRAIS SANITAIRE DU PERSONNEL	5'450		5'450		2'501.40	
3099	CHARGES DIVERSES DU PERSONNEL	9'500		9'500		3'000.00	
3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	30'000		30'000		25'714.10	
3102	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	8'600		8'600		5'432.65	
3111	MOBILIER, MACHINES INFORMATIQUE	12'000		6'000		3'227.05	
3121	ACHAT ET CONSOMMATION D'EAU	10'000					
3123	ACHAT ET CONSOMMATION D'ELECTRICITE	23'000					
3124.10	ACHAT ET CONSOMMATION DE COMBUSTIBLES	12'000					
3133	ACHAT PRODUITS NETTOYAGE ET DESINFECTION	62'500					
3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	25'850		7'920			
3161	LOYERS ET CHARGES IMMEUBLE	253'000		270'405		241'300.00	
3182	CONCESSIONS RADIOS, FRAIS TELEPHONES	3'500		3'500		2'027.00	
3185	HONORAIRES, CAR SHARING, MOBILITY	72'800		59'800		46'351.45	
3186	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, RC	10'900		10'900		6'825.00	
3189	FRAIS DIVERS, OUTSOURCING RH-FINANCE-INFO.	751'235		592'489		644'662.85	

REMARQUES ET OBSERVATIONS

600

3189.02 Nouveau compte suite à l'uniformisation du plan comptable DDGS-Police

612

3011 Un collaborateur est transféré dans le compte 3011.613

3040 Part de l'employeur aux cotisations LPP et contribution extraordinaire (anciennement dans le compte 3040.01.600) répartie au prorata de la masse salariale

3114 Diminution due à l'acquisition du matériel pour 2 aspirants de police au lieu de 3 en 2018

3116 Augmentation de CHF 43'450.00 pour l'acquisition d'un radar portable, le renouvellement des sprays au poivre personnels et l'achat de matériel self-défense pour la formation

3139 Renouvellement moins important du stock de munition d'entraînement



		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
600	ADMINISTRATION						
3189.02	FRAIS D'ADMINISTRATION IMMEUBLE ET LOCAUX	8'350					
3190	TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	5'747		5'727		5'670.50	
3301	AMORTISSEMENTS DES CREANCES ET DEBITEURS					333.40	
3663	AIDES INDIVIDUELLES AUX SPORTS	500		500			
3801	ATTRIBUTION FONDS RENOUVELLEMENT INFO.					100'000.00	
3809	ATTRIB. PROVISION S/DEBITEURS DOUTEUX					45'400.00	
4356	FACTURATION A LA VILLE DE PULLY		100'540		84'420		65'957.50
4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES						2'110.00
4360	REMBOURSEMENT DE TIERS		29'300		28'300		38'518.15
4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS						9'993.65
4410	REDISTRIBUTION VIA AVS TAXE SUR LE CO2						4'827.75
4521.00	PARTICIPATION AU DEFICIT - PULLY		7'652'828		7'482'986		6'523'303.83
4521.01	PARTICIPATION AU DEFICIT - PAUDEX		266'796		262'746		227'417.74
4521.02	PARTICIPATION AU DEFICIT - BELMONT		543'438		542'659		509'359.86
4521.03	PARTICIPATION AU DEFICIT - SAVIGNY		487'054		463'671		435'218.71
61	CORPS DE POLICE ET SIGNALISATION	8'941'374	1'995'800	8'615'840	1'795'300	7'863'282.63	2'169'191.74
612	CORPS DE POLICE - OPERATIONNEL	7'243'674		6'933'840		6'340'279.47	67'799.55
3011	TRAITEMENTS	5'476'000		5'380'500		5'030'560.30	
3030	COTISATIONS AVS-AC	355'000		348'500		321'393.95	
3031	ALLOCATIONS FAMILIALES	155'500		124'600		114'992.35	
3040	COTISATIONS A LA CAISSE DE PENSIONS	877'500		720'000		653'575.95	
3050.00	ASSURANCES ACCIDENTS	104'200		113'000		92'560.75	
3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE	28'500		31'000		24'867.50	
3060	REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'500		1'500		2'453.75	
3091.00	FRAIS FORMATION PROFESSIONNELLE DIVERS					59.00	
3114	MATERIEL EXPLOITATION	105'000		115'500		58'369.64	
3116	EQUIPEMENT & MATERIEL SPECIALISE	135'450		92'000		36'031.28	
3139	MUNITIONS	3'000		5'000		4'179.60	
3182	CONCESSIONS RADIOS, FRAIS TELEPHONES	2'024		2'240		1'224.00	
3189	FRAIS DIVERS					11.40	
4360	REMBOURSEMENT PRESTATIONS TIERS						3'973.20
4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS						63'826.35

REMARQUES ET OBSERVATIONS

613

3011	Un collaborateur en plus, transféré du compte 3011.612
3040	Part de l'employeur aux cotisations LPP et contribution extraordinaire (anciennement dans le compte 3040.01.600) répartie au prorata de la masse salariale
3111	Augmentation de CHF 18'000.00 pour l'aménagement de différents locaux suite aux travaux de rénovation du poste de police
3115	Renouvellement d'un véhicule d'intervention
3116	Aucune mise à niveau des mâts SAT
3151	Augmentation de CHF 4'500.00 pour le renouvellement du Mini Viasis
3155	Augmentation de CHF 10'700.00 pour la sérigraphie des véhicules du service
3186	Diminution suite à l'adaptation des primes du contrat flotte véhicules
4310	Baisse des permissions accordées aux établissements publics
4362	Augmentation due à l'entrée en vigueur en juin 2018 du nouveau barème des taxes et émoluments
4370	Adaptation du budget selon la réalité du terrain



		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
613	CORPS DE POLICE - SERVICE GENERAUX	1'697'700	1'995'800	1'682'000	1'795'300	1'523'003.16	2'101'392.19
3011	TRAITEMENTS	838'000		721'500		617'350.30	
3030	COTISATIONS AVS-AC	54'500		47'000		38'838.55	
3031	ALLOCATIONS FAMILIALES	19'500		17'000		13'885.50	
3040	COTISATIONS A LA CAISSE DE PENSIONS	135'500		100'000		75'249.70	
3050.00	ASSURANCES ACCIDENTS	16'000		15'200		11'222.95	
3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN MALADIE	4'500		4'200		3'001.50	
3060	REMBOURSEMENT DE FRAIS					477.75	
3111	MOBILIER, MACHINES ET EQUIPEMENTS BUREAU	33'000		15'000		7'682.65	
3115	VEHICULES	73'000		131'000		97'380.00	
3116	EQUIPEMENT & MATERIEL SPECIALISE	39'000		158'600		131'076.90	
3124	CARBURANT	60'000		60'000		31'414.95	
3143	ENTRETIEN SIGNALISATION ROUTIERE	161'900		161'900		128'409.00	
3151	ENTRETIEN MOBILIER, MATERIEL SPECIALISE	48'650		44'150		36'173.35	
3155	ENTRETIEN DES VEHICULES A MOTEUR	71'800		61'100		63'345.66	
3183	FRAIS AFFRANCHISSEMENT ET CCP	51'000		51'000		53'309.32	
3184	FRAIS DE CONTENTIEUX ET DE POURSUITES	45'000		45'000		49'128.08	
3186	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, RC	28'350		31'350		16'010.00	
3189	FRAIS DIVERS	14'000		14'000		12'893.80	
3190	TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	4'000		4'000		2'653.20	
3313	AMORTISSEMENTS					83'500.00	
3801	ATTRIBUTION FONDS RENOUVELLEMENT VEHICULES					50'000.00	
4272	LOCATION PANNEAUX SIGNALISATION		9'000		9'000		4'695.00
4310	EMOLUMENTS DIVERS		16'000		19'000		12'628.65
4310.00	SURVEILLANCE ETABLISSEMENTS PUBLICS		8'800		8'000		8'800.00
4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		2'000		2'300		1'334.60
4360	REMBOURSEMENT PRESTATIONS TIERS						1'121.75
4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS		15'000		15'000		28'020.00
4362	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		135'000		132'000		113'854.40
4363	REMBOURSEMENTS DE DOMMAGES		10'000		10'000		19'667.60
4370	PRODUITS DES AMENDES		1'800'000		1'600'000		1'911'270.19

REMARQUES ET OBSERVATIONS

Budget 2019



Association Sécurité Est Lausannois

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	POLICE SANITAIRE HYGIENE	2'000		2'500	500	323.75	254.50
630	POLICE SANITAIRE HYGIENE	2'000		2'500	500	323.75	254.50
3524	PARTICIPATION A DES CHARGES D'HYGIENE	2'000		2'500		323.75	
4356	FACTURATION DE SERVICES A DES TIERS				500		254.50

Effectif du personnel Police Budget 2019

N° comptes	Chapitres administratifs et fonctions	Nb collab.	EPT
600.301 1	ADMINISTRATION		
	chef administratif	1	1.00
	employés d'administration	3	2.30
	assistante	1	1.00
		5	4.30

612.301 1	SERVICES OPERATIONNELS		
	commandant	1	1.00
	cadres dirigeants	4	4.00
	police secours	31	31.00
	police de proximité	7	6.80
	assistants de police	6	5.70
		49	48.50
	aspirants	2	2.00

613.301 1	SERVICES GENERAUX		
	services généraux administratifs	4	3.90
	chef signalisation routière	1	1.00
	équipe signalisation routière	4	4.00
		9	8.90

Sous-totaux 63 61.70

61.70

TOTAL POLICE 2019 EN EPT

TOTAL POLICE 2018 EN EPT

1.00



		Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
3	CHARGES	11'075'756	10'660'581	9'986'153.43
30	AUTORITES ET PERSONNEL	8'908'600	8'670'400	7'996'092.85
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	18'500	18'500	14'975.00
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOITATION	6'779'800	6'566'500	6'155'347.50
303	ASSURANCES SOCIALES	628'150	577'650	533'861.80
304	CAISSES DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	1'087'600	1'042'000	943'857.05
305	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	165'900	176'100	143'462.05
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	26'700	26'700	25'131.45
309	AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL	201'950	262'950	179'458.00
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'164'656	1'987'181	1'710'503.43
310	IMPRIMES, FOURNITURES BUREAU ET ENSEIGNEMENT	38'600	38'600	31'146.75
311	ACHAT DE MOBILIER, MATERIEL, MACHINES ET VEHICULES	397'450	518'100	333'767.52
312	ACHAT D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	105'000	60'000	31'414.95
313	ACHATS FOURNITURES ET MARCHANDISES	65'500	5'000	4'179.60
314	ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	187'750	169'820	128'409.00
315	ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS	120'450	105'250	99'519.01
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISATION	253'000	270'405	241'300.00
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	987'159	810'279	832'442.90
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	9'747	9'727	8'323.70
33	AMORTISSEMENTS			83'833.40
331	AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF			83'833.40
35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES	2'000	2'500	323.75
352	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	2'000	2'500	323.75
36	AIDES ET SUBVENTIONS	500	500	
366	AIDES INDIVIDUELLES	500	500	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET RESERVE DE RENOUVELLEMENT			195'400.00
380	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE ET DE RENOUVELLEMENT			195'400.00



		Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
4	REVENUS	-11'075'756	-10'660'581	-9'986'153.43
42	REVENUS DU PATRIMOINE	-9'000	-9'000	-4'695.00
427	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-9'000	-9'000	-4'695.00
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS	-2'116'640	-1'899'520	-2'281'330.54
431	EMOLUMENTS	-24'800	-27'000	-21'428.65
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE	-102'540	-87'220	-69'656.60
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-189'300	-185'300	-278'975.10
437	AMENDES	-1'800'000	-1'600'000	-1'911'270.19
44	PART A DES RECETTES CANTONALES			-4'827.75
441	PART A LA TAXE CANTONALE DE SEJOUR			-4'827.75
45	PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS	-8'950'116	-8'752'061	-7'695'300.14
452	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	-8'950'116	-8'752'061	-7'695'300.14

