

VILLARS-SUR-GLÂNE

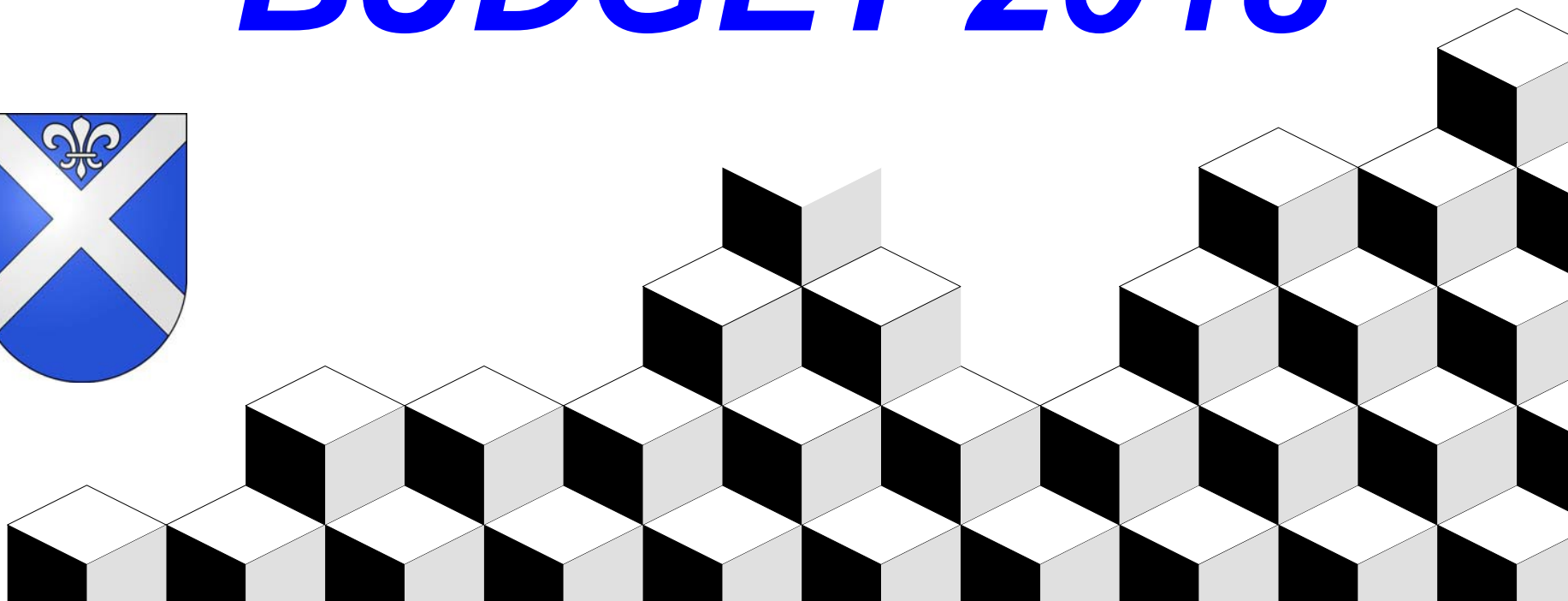


Commune de Villars-sur-Glâne

Service des finances

1752 Villars-sur-Glâne

BUDGET 2018



Budget de fonctionnement

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration	6,660,697.85	1,730,900.00	6,838,903.35	1,739,769.00	6,969,724.64	1,679,374.69
010	Conseil Général et Communal	538,860.40		513,200.00		530,047.55	
010.300	Traitements du Conseil communal	294,200.00		294,200.00		311,380.10	
010.300.10	Honoraires de la commission financière	6,000.00		10,000.00		5,975.80	
010.300.20	Jetons de présence du Conseil général	15,000.00		15,000.00		13,955.00	
010.300.30	Honoraires des scrutateurs	20,000.00		20,000.00		36,189.65	
010.300.40	Vacations du Conseil communal	145,000.00		150,000.00		136,497.00	
010.317	Indemnités forfaitaires Conseil communal	6,000.00		6,000.00		8,770.00	
010.318	Honoraires fiduciaire révision comptes	20,000.00		18,000.00		17,280.00	
010.352	Participation à la fusion du Grand Fribourg	32,660.40					
020	Administration générale	5,717,837.45	1,730,900.00	5,988,203.35	1,739,769.00	6,226,961.24	1,679,374.69
020.300	Honoraires commission de naturalisation	2,000.00		2,000.00		1,656.20	
020.300.30	Commission intégration des migrants (541.300)			1,500.00			
020.301	Traitements du personnel administratif	1,752,378.05		1,738,192.95		1,637,827.35	
020.301.05	Traitements des concierges			27,982.50		52,196.00	
020.301.06	Traitements cours de français migrants	38,000.00		37,619.90		32,953.05	
020.301.10	Allocations communales pour enfants	95,000.00		95,000.00		87,994.00	
020.301.20	Allocations du conjoint au foyer	4,800.00		4,800.00		4,800.00	
020.301.90	Gratifications et allocations spéciales	2,000.00		2,000.00			
020.303	Cotisations AVS/AI/APG et AC	1,320,000.00		1,347,000.00		1,374,007.50	
020.304	Contribution à la caisse de retraite	1,160,000.00		1,185,000.00		1,161,392.35	
020.305	Cotisations à l'assurance maladie coll.	154,000.00		156,500.00		231,447.90	
020.305.10	Cotisations aux assurances accidents	152,500.00		155,500.00		173,365.90	
020.307	Contribution pour retraites anticipées	50,529.40		125,189.00		67,928.20	
020.308	Prestations du personnel temporaire	15,000.00		15,000.00		8,571.50	
020.309	Frais de formation continue du personnel	50,000.00		56,000.00		31,607.60	
020.310	Fournitures de bureau et imprimés	60,000.00		60,000.00		52,408.40	
020.310.10	Frais de publications, médias et information	50,000.00		90,000.00		84,052.61	
020.310.12	Cadeaux pour diverses réceptions	3,000.00		3,000.00		2,089.70	
020.310.20	Fournitures pour élections et votations	30,000.00		30,000.00		56,298.60	
020.310.30	Sécurité et santé au travail	5,000.00		10,000.00		1,741.20	
020.311	Achat de mobilier et machines de bureau	30,000.00		60,500.00		15,715.20	
020.312.10	Carburant pour véhicules de service	1,000.00		1,000.00		2,046.00	
020.312.20	Electricité des surfaces administratives					13,673.25	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
020.313	Frais de nettoyage surfaces administr.					23,376.55	
020.314	Entretien des locaux de l'administration					2,395.95	
020.315	Entretien des véhicules	1,500.00		1,500.00		120.00	
020.315.10	Entretien du mobilier et machines bureau	50,000.00		50,000.00		57,764.65	
020.316	Location surface administrative					352,854.00	
020.317	Frais de réceptions et manifestations	62,000.00		85,000.00		98,842.35	
020.317.10	Frais de déplacement du personnel	10,000.00		10,000.00		9,691.90	
020.318	Assurances diverses, mobilier, vol, RC et choses	55,000.00		55,000.00		53,129.60	
020.318.10	Assurance incendie, ECAB			6,600.00			
020.318.15	Ville de Fribourg honoraires pour ADB			12,000.00		12,000.00	
020.318.20	Emoluments cartes d'identité et passep.	10,000.00		10,000.00		7,782.80	
020.318.30	Frais de procédures judiciaires	15,000.00		20,000.00		16,277.75	
020.318.40	Frais de téléphones et ports	100,000.00		115,000.00		136,961.94	
020.318.50	Assurances des véhicules de l'administr.	1,500.00		1,500.00		1,352.00	
020.318.60	Achat abonnements généraux CFF	140,000.00		131,400.00		133,700.00	
020.318.85	Mandat d'archivage	8,000.00					
020.319	Cotisations et dons	75,000.00		78,600.00		71,670.55	
020.319.05	Participations diverses	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
020.319.10	Dons pour intégration de migrants	3,000.00		6,000.00		3,000.00	
020.319.15	Aide au développement	15,000.00		25,000.00		17,177.00	
020.319.20	Impôts des véhicules de l'administration	1,300.00		1,300.00		1,178.00	
020.352	Part à la promotion économique Agglo (DL)	37,688.00		40,948.00		18,270.09	
020.352.10	Part aux frais administratifs Agglo (DL)	152,642.00		129,571.00		110,643.60	
020.431	Emoluments contrôle des habitants		70,000.00		65,000.00		53,614.24
020.431.05	Emoluments administratifs divers		6,000.00		6,000.00		5,431.60
020.431.10	Ordonnances pénales administratives		3,500.00		8,000.00		12,670.00
020.431.15	Emoluments cartes d'identité		15,000.00		15,000.00		11,538.00
020.433	Participation cours de français migrants		4,000.00		4,000.00		4,474.20
020.434	Location des abonnements généraux CFF		140,000.00		138,000.00		138,705.00
020.435.10	Prestations de services à tiers		30,000.00		40,000.00		31,462.60
020.436	Remboursement de frais administratifs						46.80
020.436.10	Retenues sur salaires : AVS/AI/APG et AC		540,000.00		552,500.00		522,164.30
020.436.11	Retenues sur salaires : caisse retraite		464,000.00		474,000.00		466,215.60
020.436.12	Retenues sur salaires : APG maladie		77,000.00		78,250.00		115,639.60
020.436.13	Retenues sur salaires : ass. accidents		106,300.00		111,500.00		92,392.55
020.436.20	Indemnités des assurances du personnel						10,473.05

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
020.436.30	Participation de tiers aux charges soc.		32,000.00		17,000.00		38,985.70
020.439	Emoluments administratifs		20,000.00		10,000.00		10,110.00
	naturalisation						
020.460	Subvention cours français pour migrants		24,000.00		23,000.00		24,300.00
020.460.10	Redistribution de la taxe CO2		6,500.00		5,500.00		5,701.35
020.490	Imputation interne charges sociales		27,850.00		29,464.00		
	eaux						
020.490.01	Imputation interne charges sociales STEP		91,500.00		90,235.00		95,559.00
020.490.20	Imputation interne frais administratifs		28,800.00		28,800.00		
020.490.30	Imputation interne charges sociales déchetterie		44,450.00		43,520.00		39,891.10
030	Informatique et télécommunications	404,000.00		337,500.00		212,715.85	
030.300	Honoraires de la commission informatique	500.00		500.00			
030.311	Achats d'équipements informatiques	45,000.00		80,500.00		12,182.10	
030.311.10	Achats et mises à jour des logiciels	111,000.00		55,000.00		8,143.50	
030.311.15	Renouvellement sécurité (Firewall etc.)	35,000.00		15,000.00		17,114.25	
030.311.30	Achats de fournitures pour imprimantes	15,000.00		20,000.00		6,519.15	
030.311.40	Achats de matériel divers	6,000.00		10,000.00		192.55	
030.315	Abonnement de maintenance des logiciels	83,500.00		70,000.00		69,460.55	
030.315.01	Frais de maintenance non contractuelle	20,000.00		20,000.00		44,669.25	
030.315.10	Abonnement de maintenance du matériel	20,000.00		30,000.00		27,155.45	
030.315.20	Entretien, réparations et remplacement	10,000.00		5,000.00		601.10	
030.318	Taxes du SITEL pour location de lignes	3,000.00		1,500.00		864.00	
030.318.10	Internet : accès et website	30,000.00		25,000.00		16,527.95	
030.318.20	Mise en réseau des sites	25,000.00		5,000.00		9,286.00	
1	Ordre public	1,160,900.80	306,700.00	915,133.15	119,500.00	813,316.13	197,524.40
100	Cadastre	10,000.00		10,000.00		7,645.30	
100.318	Mise à jour du cadastre communal	2,000.00		2,000.00			
100.318.10	Honoraires pour mutations cadastrales	8,000.00		8,000.00		7,645.30	
110	Police	503,743.95		495,611.65		447,911.63	
110.300	Honoraires des délégués à l'Acopol	500.00		500.00		194.75	
110.352	Participation police intercommunale (DL)	503,243.95		495,111.65		447,716.88	
140	Police du feu	553,678.00	214,000.00	312,475.00	29,000.00	268,399.40	59,787.05
140.300	Honoraires de la commission du feu	500.00		500.00		176.40	
140.301	Solde des sapeurs-pompiers	93,950.00		91,650.00		109,922.00	
140.301.01	Service de piquet	37,500.00		32,175.00		30,855.00	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
140.301.02	Salaires soumis AVS service du feu (140.301)	33,800.00		33,250.00			
140.307	Cotisations à la caisse de secours	650.00		600.00		511.00	
140.309	Frais de cours et d'instruction	37,200.00		35,400.00		22,377.50	
140.310	Concessions radiotéléphoniques, journaux	12,550.00		12,550.00		10,838.75	
140.311	Achat de matériel	38,800.00		40,950.00		49,252.90	
140.312.10	Carburant pour véhicules de service	5,000.00		5,500.00		3,481.45	
140.315	Frais d'entretien véhicules et matériel	39,000.00		38,450.00		20,058.50	
140.315.10	Entretien et locations machines bureau	350.00		350.00		331.55	
140.317	Inspections spéciales	5,000.00		5,000.00		3,471.50	
140.318	Frais d'interventions et conventions	4,000.00		4,000.00		670.00	
140.318.10	Honoraires pour examens médicaux	5,000.00		3,600.00		3,180.00	
140.318.30	Assurances des véhicules	8,500.00		8,500.00		8,051.50	
140.352	Participation aux Centres de renfort (DL)	5,200.00				5,221.35	
140.390.80	Imputation interne local du feu	226,678.00					
140.430	Taxe d'exemption du service du feu		183,500.00				
140.435	Ventes de matériel et machines		1,500.00		1,500.00		172.00
140.436	Participation de tiers pour intervention		21,000.00		19,000.00		35,378.05
140.461	Subvention ECAB achats de matériel et divers		8,000.00		8,500.00		24,237.00
150	Militaire	2,000.00		2,000.00		1,185.75	
150.352	Participation aux tirs obligatoires (DL)	2,000.00		2,000.00		1,185.75	
160	Protection civile	64,478.85	81,900.00	65,046.50	77,700.00	62,580.80	126,885.70
160.312	Chauffage (et éclairage) des locaux (160.312.05)	9,000.00		15,000.00		15,033.35	
160.312.05	Eclairage des locaux	6,000.00					
160.312.10	Consommation d'eau potable	1,600.00		1,600.00		2,166.85	
160.313	Frais de nettoyage des locaux	5,000.00		7,000.00		396.85	
160.314	Entretien et réparations des locaux	16,000.00		11,800.00		19,744.00	
160.318	Taxes téléphoniques	2,000.00		5,000.00		2,184.10	
160.319	Taxes d'épuration des eaux	1,800.00		1,800.00		2,283.10	
160.351	Participation aux coûts de la PCi XXI (DL)	23,078.85		22,846.50		20,772.55	
160.427	Location des locaux de la PC		60,000.00		60,000.00		90,502.10
160.436	Remboursement dégâts locaux PC						183.60
160.451	Participation utilisation constructions (DL)		5,900.00		5,900.00		5,900.00
160.480	Prélèvement au fonds de réserve PC		16,000.00		11,800.00		30,300.00
173	Protection de la population ORCOC (DL)	27,000.00	10,800.00	30,000.00	12,800.00	25,593.25	10,851.65
173.300	Jetons de présence de l'Etat-Major	22,000.00		24,000.00		21,800.00	
173.309	Frais de cours et d'instructions	1,000.00		2,000.00		753.20	
173.311	Achats de matériel	2,500.00		2,500.00		1,599.75	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
173.318	Frais de téléphone	1,500.00		1,500.00		1,440.30	
173.452	Particip. entente intercomm. ORCOC		10,800.00		12,800.00		10,851.65
2	Enseignement et formation	18,788,468.90	3,210,068.70	18,388,149.15	2,991,245.15	16,893,235.12	3,023,783.03
200	Ecole enfantine 1H - 2H	964,937.05	13,550.00	996,689.60		950,199.40	
200.310	Matériel scolaire	27,799.00		25,614.00		23,983.00	
200.311	Achats et entretien du mobilier	12,647.00		13,868.75		1,143.20	
200.318	Taxes téléphoniques			720.00		652.40	
200.351	Traitements personnel enfantines	924,491.05		956,486.85		924,420.80	
200.433	Ecolage et matériel scolaire facturé		13,550.00				
210	Cycle scolaire obligatoire	11,262,374.95	157,460.00	11,007,194.80	76,150.00	10,147,637.36	239,047.35
210.301	Traitements du personnel communal	331,092.75		382,372.20		410,554.55	
210.302.10	Traitements du personnel enseignant	38,090.00		32,630.00		34,163.45	
210.302.50	Traitements surveillants des devoirs (210.366.51)	80,000.00		74,000.00			
210.302.55	Traitements resp. devoirs surveillés (290.301.40)	17,400.00					
210.302.60	Traitements maîtres de sport facultatif (210.318.10)	10,000.00		32,200.00			
210.310	Matériel scolaire	110,860.00		112,133.00		72,039.80	
210.310.20	Interprétariat pour les migrants	11,000.00		11,000.00		14,236.95	
210.311	Achat et entretien du mobilier	27,116.15		41,834.80		93,196.05	
210.311.05	Renouvellement du parc informatique	55,000.00		46,165.00		7,630.10	
210.312	Carburant pour bus scolaires	4,600.00		4,600.00		4,324.50	
210.315	Entretien et loc. machines et informatique	105,226.00		106,112.50		13,035.95	
210.316	Frais de piscine, patinoire et transports	84,115.00		69,115.00		42,952.50	
210.316.05	Transports scolaires (remplace fact. Etat)	62,000.00					
210.316.10	Entretien des bus scolaires	7,500.00		7,500.00		1,976.05	
210.318	Cours de prévention	6,815.00		6,690.00		8,950.00	
210.318.10	Sport scolaire facultatif par des tiers	15,000.00				23,712.75	
210.318.20	Taxes téléphoniques	7,300.00		6,500.00		10,564.40	
210.318.30	Assurances des véhicules	3,000.00		2,500.00		3,000.90	
210.351	Traitements enseignants primaires (DL)	3,575,451.80		3,513,695.00		3,422,916.25	
210.351.10	Prestations Etat transports scolaires (DL)	152,912.10		215,260.20		207,096.40	
210.352.10	Contribution écoles cycle d'orientation (DL)	5,675,188.00		5,488,878.00		4,887,014.00	
210.352.20	Ecolage pour élèves Ville de Fribourg (DL)	3,000.00				8,650.00	
210.352.40	Contribution ELP Fribourg (DL)	195,000.00		191,652.10		178,429.95	
210.352.70	Contribution classes de développement (DL)	19,500.00		16,500.00		15,816.10	
210.352.80	Service de psychologie SIPLP (DL)	494,263.15		474,407.00		420,928.76	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.366	Subsides pour camps de ski et d'été	71,520.00		76,180.00		90,300.00	
210.366.30	Subsides pour promenades scolaires	27,105.00		27,625.00		20,741.00	
210.366.40	Subsides pour activités ACM et ACT	29,970.00		31,145.00		30,515.00	
210.366.50	Activités culturelles scolaires	24,500.00		36,500.00		43,596.75	
210.366.51	Service de surveillance devoirs					81,295.20	
210.366.55	Subvention surveillance devoirs	17,850.00					
210.433	Ecolage et matériel scolaire facturé		50,310.00				
210.436.20	Indemnités assurances du personnel						153,286.90
210.452	Participation aux activités culturelles		2,000.00		1,000.00		2,050.00
210.452.20	Participation aux devoirs surveillés		60,000.00		40,000.00		39,691.00
210.452.30	Participation cours facultatifs allemand		6,150.00		5,150.00		5,490.00
210.452.40	Mise à disposition bus classes		9,000.00				9,155.00
	développement						
210.461	Subvention sport scolaire facultatif		11,000.00		30,000.00		10,538.50
210.461.01	Subvention fédérale des camps		19,000.00				18,835.95
220	Service de psychologie et logopédie (DL)	2,641,490.00	2,641,490.00	2,604,830.00	2,604,830.00	2,529,527.71	2,529,527.71
220.300	Honoraires du comité de gestion	2,000.00		2,000.00		1,568.00	
220.302	Traitements des psychologues	662,589.00		627,498.00		664,732.10	
220.302.10	Traitements des logopédistes	913,934.00		939,488.00		876,306.35	
220.302.20	Traitements des psychomotriciennes	234,966.00		221,126.00		245,633.25	
220.303	Charges sociales du personnel	412,381.00		408,255.00		380,409.75	
220.309	Frais de déplacements des spécialistes	19,500.00		15,000.00		13,961.65	
220.309.10	Frais de formation permanente,	17,200.00		17,200.00		15,831.90	
	perfectionnement						
220.309.20	Frais de formation	6,000.00		6,000.00		5,924.00	
220.309.30	Frais de supervision d'équipe	6,000.00		6,000.00		4,440.00	
220.310	Matériel pour les spécialistes	19,000.00		19,000.00		16,755.66	
220.310.10	Matériel informatique des spécialistes	15,000.00		15,000.00		16,594.65	
220.310.11	Matériel tests K-ABC pour psychologues	22,000.00		15,000.00		8,328.00	
220.310.12	Matériel tests dyscalculie logopédistes	2,000.00		600.00		6,975.85	
220.310.20	Frais de bureau - forfait annuel	4,500.00		1,500.00		6,000.00	
220.311	Achat de mobilier	3,500.00		3,500.00			
220.311.10	Location machines de bureau	3,000.00		2,000.00			
220.315	Entretien du matériel et ordinateurs	17,000.00		17,000.00		16,159.50	
220.316	Location des salles de psychomotricité	10,000.00		10,000.00		12,735.00	
220.316.10	Location des bureaux	18,000.00		18,000.00			
220.318	Prestations du personnel allemand	118,000.00		118,000.00		115,369.20	
220.318.05	Service du personnel de l'Etat (SPO)	8,000.00		8,000.00		5,618.70	
220.318.10	Prestations des responsables	95,420.00		103,163.00		82,721.55	
220.318.20	Frais pour la psychomotricité	1,000.00		1,000.00			
220.318.21	Examens médicaux pour la logopédie	8,000.00		8,000.00		5,630.55	
220.318.30	Taxes téléphoniques	5,500.00		5,500.00		3,740.60	
220.319	Frais généraux divers	5,000.00		5,000.00		17,091.45	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.390.10 220.436	Imputation interne des intérêts Indemnités des assurances du personnel	12,000.00		12,000.00		7,000.00	43,419.45
220.436.12	Part du personnel à l'APG maladie		31,000.00		30,000.00		15,346.20
220.451	Participation du canton		902,795.00		893,015.00		830,899.10
220.451.10	Particip. du canton mesures renf. SESAM		310,000.00		310,000.00		352,970.00
220.452.01	Participation d'institutions logopédie						69,718.00
220.452.10	Participation des communes membres		1,397,695.00		1,371,815.00		1,217,174.96
221	Ecoles spécialisées	1,758,632.70		1,703,251.40		1,602,841.80	
221.351	Aide aux institutions spécialisées (DL)	1,677,368.25		1,620,714.80		1,535,413.75	
221.351.01	Mesures pédago-thérapeutiques privées (DL)	81,264.45		82,536.60		67,428.05	
230	Formation professionnelle	162,290.00		152,030.00		152,193.85	
230.351	Contribution à l'école professionnelle (DL)	155,790.00		145,530.00		146,066.45	
230.351.10	Contribution centre d'information (DL)	6,500.00		6,500.00		6,127.40	
290	Administration scolaire	1,998,744.20	397,568.70	1,924,153.35	310,265.15	1,510,835.00	255,207.97
290.300	Honoraires de la commission scolaire + ELP					198.70	
290.300.05	Honoraires délégués association des CO	600.00		500.00		802.00	
290.301.10	Traitements personnel admin. et chauffeurs	570,552.25		567,205.05		313,125.00	
290.301.20	Traitements animateurs migrants					73,069.45	
290.301.40	Traitements resp. devoirs surveillés (210.302.55)			15,967.80		15,506.10	
290.310	Frais de publications, annonces et divers	1,000.00		1,000.00		591.75	
290.390.10 290.427	Imputation interne des salaires Produit locations de salles (voir sous-chapitres)	14,597.50		17,839.70			3,400.00
290.452	Participation salaires des chauffeurs		98,750.00		98,750.00		95,144.10
290.461.10	Subvention cantonale location pavillons		8,500.00		8,500.00		8,467.20
2901	Ecole de Cormanon	430,550.00	32,851.90	354,013.65		321,058.30	50.00
2901.301	Traitements des concierges	165,450.00		113,401.10		162,144.20	
2901.312	Chauffage (et éclairage 2901.312.05)	65,000.00		80,000.00		88,108.15	
2901.312.05	Eclairage	25,000.00					
2901.312.10	Consommation d'eau potable	2,600.00		2,500.00		3,835.55	
2901.313	Frais de nettoyage	45,000.00		20,000.00		13,788.95	
2901.314	Entretien et rénovation	103,000.00		101,000.00		33,684.30	
2901.318	Assurance incendie, ECAB	10,000.00		10,500.00		9,574.10	
2901.319	Taxes d'épuration des eaux	6,700.00		6,650.00		9,923.05	
2901.390.15	Imputation interne salaires conciergerie			12,162.55			

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2901.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	7,800.00		7,800.00			
2901.427	Produit locations des salles		4,000.00				50.00
2901.427.50	Produit locations halles de gymnastique		2,000.00				
2901.490.15	Imputation interne salaires conciergerie		26,851.90				
2902	Ecole des Rochettes	298,849.45	17,300.00	341,292.95	30,200.00	366,184.10	27,831.27
2902.301	Traitements des concierges	96,628.00		96,628.00		129,185.60	
2902.312	Chauffage (et éclairage 2902.312.05)	43,000.00		76,000.00		61,088.05	
2902.312.05	Eclairage	30,000.00					
2902.312.10	Consommation d'eau potable	2,500.00		2,500.00		3,549.60	
2902.313	Frais de nettoyage	21,000.00		28,000.00		18,192.70	
2902.314	Entretien et rénovation	74,500.00		112,000.00		139,136.80	
2902.315	Equip. halle gym et matériel de sport	5,000.00					
2902.318	Assurance incendie, ECAB	6,000.00		6,000.00		5,992.80	
2902.319	Taxes d'épuration des eaux	6,200.00		6,200.00		9,038.55	
2902.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	6,221.45		6,164.95			
2902.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	7,800.00		7,800.00			
2902.427	Loyer de l'appartement du concierge		10,200.00		10,200.00		10,200.00
2902.427.10	Location garages des Platanes						2,650.00
2902.427.50	Produit locations halles de gymnastique		100.00		20,000.00		
2902.435	Rétribution énergie photovoltaïque		7,000.00				11,574.82
2902.436	Indemnités des assurances des bâtiments						3,406.45
2903	Ecole de Villars-Vert	598,914.00	220,125.00	528,454.60	157,725.30	420,299.60	120,315.40
2903.301	Traitements des concierges	249,014.00		251,004.60		192,318.80	
2903.312	Chauffage (et éclairage 2903.312.05)	115,000.00		100,000.00		98,333.40	
2903.312.05	Eclairage	40,000.00					
2903.312.10	Consommation d'eau potable	5,300.00		2,800.00		4,240.85	
2903.313	Frais de nettoyage	12,000.00		10,000.00		3,062.30	
2903.314	Entretien et rénovation	129,700.00		134,500.00		102,955.75	
2903.315	Equip. halle gym et matériel de sport	7,000.00					
2903.318	Assurance incendie, ECAB	12,650.00		8,000.00		8,085.00	
2903.319	Taxes d'épuration des eaux	12,750.00		6,650.00		11,303.50	
2903.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	15,500.00		15,500.00			
2903.427	Loyer appartement du concierge et salles		12,000.00				12,000.00
2903.427.10	Location local chauffage FriCAD		7,200.00		7,200.00		7,200.00
2903.427.50	Produit locations halles de gymnastique		1,000.00		20,000.00		
2903.436	Indemnités des assurances des bâtiments						3,552.45

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2903.436.10	Refacturation du personnel		86,500.00		86,630.00		86,268.00
2903.436.20	Participation du CSVV frais du bâtiment		72,350.00				
2903.452	Participation Paroisse chauffage et ECAB		11,200.00		11,200.00		11,294.95
2903.490.15	Imputation interne salaires conciergerie		29,875.00		32,695.30		
2904	Cellules des Platanes	83,681.00	20,041.80	97,879.60	15,089.85		
2904.301	Traitements des concierges	33,181.00		32,879.60			
2904.312	Frais généraux PPE et électricité	40,000.00		40,000.00			
2904.314	Entretien	10,500.00		25,000.00			
2904.427	Produit des locations		2,760.00		2,760.00		
2904.490.15	Imputation interne salaires conciergerie		17,281.80		12,329.85		
3	Culture, sports et loisirs	3,686,017.80	701,324.20	3,393,154.25	602,193.30	3,067,680.38	339,877.05
300	Culture	1,474,454.00	26,000.00	1,445,311.20	13,500.00	1,380,942.98	23,698.00
300.300	Honoraires comm. affaires culturelles	1,350.00		1,350.00		1,117.20	
300.301	Traitements personnel bibliothèque	242,018.00		248,600.20		234,421.50	
300.310	Achats de livres des bibliothèques	38,000.00		40,300.00		38,004.80	
300.310.10	Animation des bibliothèques	4,600.00		4,600.00		4,602.60	
300.311	Achats de matériel des bibliothèques	5,500.00		5,500.00		2,993.40	
300.315	Entretien du matériel des bibliothèques	24,500.00		23,500.00		23,297.50	
300.315.10	Entretien et locations machines de bureau	1,500.00		1,500.00		1,408.15	
300.318.10	Etude pour agrandissement bibliothèque	20,000.00		20,000.00			
300.351	Participation au conservatoire musique (DL)	340,000.00		315,200.00		336,634.70	
300.352	Participation promotion culture Agglo (DL)	339,826.00		327,146.00		330,789.63	
300.362.10	Participation à Coriolis Infrastructure (DL)	394,160.00		394,615.00		345,904.50	
300.365	Subsides pour activités culturelles (300.435)	63,000.00		63,000.00		61,769.00	
300.434	Taxes d'utilisation de la bibliothèque		7,000.00		5,500.00		6,341.00
300.435	Ventes de billets de spectacles		6,000.00		3,000.00		4,357.00
300.436.10	Refacturation du personnel		8,000.00				8,000.00
300.461	Don de la LORO pour bibliothèque		5,000.00		5,000.00		5,000.00
330	Parcs publics	885,486.55	118,746.20	829,369.55	78,028.95	677,743.95	50,134.10
330.301	Traitements des jardiniers	483,681.00		398,485.40		422,566.05	
330.311	Achats de matériel et uniformes	14,000.00		14,000.00		6,646.10	
330.311.10	Achats de véhicules et machines	88,000.00		66,000.00		109,399.75	
330.312	Electricité du dépôt des jardiniers	200.00		200.00		46.20	
330.312.10	Carburant pour véhicules de service	15,000.00		20,000.00		11,438.60	
330.312.20	Consommation d'eau des jets d'eau	1,500.00		1,000.00		1,592.90	
330.314	Entretien des jardins publics et chemins	68,900.00		96,900.00		86,171.65	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
330.314.10	Entretien des locaux de service	3,000.00		3,000.00		213.75	
330.314.20	Assainissement étang du Platy	5,000.00		5,000.00			
330.315	Entretien des véhicules et du matériel	30,000.00		30,000.00		24,518.95	
330.318	Assurances des véhicules et divers	7,800.00		7,800.00		7,658.00	
330.319	Impôts sur les véhicules de service	9,100.00		7,500.00		7,492.00	
330.390.10	Imputation interne des salaires	159,305.55		158,484.15			
330.390.70	Imputation interne des déchets verts			21,000.00			
330.434	Location véhicules et machines à tiers		2,000.00		2,000.00		
330.435	Prestations de services à des tiers		12,000.00		12,000.00		29,766.45
330.436	Indemnités des assurances du personnel		40,000.00				20,367.65
330.490	Imputation interne des salaires		64,746.20		64,028.95		
340	Sports	157,220.00	30,000.00	135,400.00	71,650.00	142,572.65	19,760.00
340.300	Honoraires de la commission des sports	500.00		500.00		980.00	
340.310	Promotion du sport					24,625.00	
340.312	Eclairage terrain foot no 2	6,500.00		6,500.00		4,573.35	
340.312.10	Eclairage terrain foot no 1 + synthétique	6,500.00		6,500.00		3,374.80	
340.314	Entretien des terrains de sports	56,000.00		61,000.00		66,578.90	
340.314.10	Entretien de la buvette du Platy	1,000.00		1,000.00		896.40	
340.314.20	Entretien de la cabane du Platy					3,472.20	
340.318	Assurance incendie des buvettes	420.00		250.00		572.00	
340.352	Rétrocession à Matran loc. tiers terrain synthétique			16,650.00			
340.352.10	Participation aux Bains de la Motta	24,000.00					
340.363	Subsides pour championnats scolaires	8,000.00		13,000.00		500.00	
340.365	Participation aux cours Idéesport	20,000.00		30,000.00		37,000.00	
340.365.10	Dons aux sociétés sportives	34,300.00					
340.427	Location de la cabane du Platy						16,200.00
340.427.20	Location terrain synthétique		25,000.00		66,650.00		810.00
340.436	Indemnités assurances et tiers						1,100.00
340.436.10	Part de Matran entretien terrain synth. (340.427.10)		5,000.00		5,000.00		1,650.00
341	Centre sportif	399,283.10	29,700.00	295,861.85	29,200.00	291,878.00	29,600.00
341.301	Traitements des concierges	98,128.00		85,857.10		98,160.80	
341.312	Chauffage (et éclairage 341.312.05)	40,000.00		60,000.00		70,854.65	
341.312.05	Eclairage	30,000.00					
341.312.10	Consommation d'eau potable	3,000.00		3,000.00		5,454.45	
341.313	Frais de nettoyage	13,000.00		10,000.00		12,129.50	
341.314	Entretien et réparations des bâtiments	142,500.00		78,500.00		85,909.60	
341.315	Equip. halle gym et matériel de sport	16,000.00					
341.318	Assurance incendie	5,900.00		5,900.00		5,855.85	
341.318.10	Taxes téléphoniques	2,500.00		1,000.00		989.45	
341.318.20	Taxes de séjour	200.00		200.00		284.70	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
341.319	Taxes d'épuration des eaux	8,000.00		7,600.00		12,239.00	
341.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	24,555.10		28,304.75			
341.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	15,500.00		15,500.00			
341.427	Produit location appartement concierge		10,200.00		10,200.00		10,200.00
341.427.10	Location des locaux sportifs		19,500.00		19,000.00		19,400.00
350	Loisirs	25,700.00	10,000.00	64,500.00	10,000.00	55,806.00	9,928.00
350.365	Subsides aux sociétés locales	2,200.00		38,000.00		34,900.00	
350.365.05	Dons extraordinaires sociétés locales	2,000.00		5,000.00			
350.365.10	Subsides aux colonies de vacances	20,000.00		20,000.00		19,856.00	
350.365.20	Subvention aux passeports de vacances	1,500.00		1,500.00		1,050.00	
350.452	Part. Paroisse colonies de vacances		10,000.00		10,000.00		9,928.00
351	Centre "La Grange"	122,387.00	20,000.00	113,603.15	15,000.00	103,623.75	23,970.00
351.301	Traitements des concierges	67,687.00		55,703.15		53,739.30	
351.312	Chauffage (et éclairage 351.312.05)	11,000.00		18,000.00		17,429.45	
351.312.05	Eclairage	7,000.00					
351.312.10	Consommation d'eau potable	500.00		500.00		746.65	
351.313	Frais de nettoyage	6,000.00		6,000.00		4,064.35	
351.314	Entretien et réparations de l'immeuble	22,200.00		25,000.00		23,165.40	
351.318	Assurance incendie	2,800.00		2,600.00		2,735.45	
351.319	Taxes d'épuration des eaux	1,200.00		1,800.00		1,743.15	
351.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	4,000.00		4,000.00			
351.427	Produit des locations		20,000.00		15,000.00		23,107.00
351.436.10	Rembt dégâts la Grange						863.00
352	Bâtiment du village (ancienne école)	77,337.00	10,200.00	73,403.15	10,200.00	173,856.25	10,250.00
352.301	Traitement des concierges	36,787.00		44,603.15		43,757.40	
352.312	Chauffage (et éclairage 352.312.05)	14,000.00		16,000.00		4,711.50	
352.312.05	Eclairage	6,000.00					
352.312.10	Consommation d'eau potable	800.00		800.00		1,207.90	
352.313	Frais de nettoyage	2,500.00		2,500.00		642.05	
352.314	Entretien et réparations de l'immeuble	12,000.00		5,000.00		119,509.00	
352.318	Assurance incendie	1,550.00		1,500.00		1,537.90	
352.319	Taxes d'épuration des eaux	1,700.00		1,000.00		2,490.50	
352.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	2,000.00		2,000.00			
352.427	Produit de la location		10,200.00		10,200.00		10,250.00
353	Pavillon des jeunes - centre d'animation	33,150.00	800.00	30,078.10	800.00	15,688.20	360.00
353.312	Chauffage	10,000.00		10,000.00		9,018.55	
353.312.10	Consommation d'eau potable	300.00		400.00		323.95	
353.313	Frais de nettoyage			200.00		47.65	
353.314	Entretien et réparations du bâtiment	9,500.00		4,500.00		5,041.35	
353.318	Assurance incendie	1,000.00		1,500.00		915.45	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353.319	Taxes d'épuration des eaux	400.00		400.00		341.25	
353.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	11,950.00		13,078.10			
353.427	Produit de la location		800.00		800.00		360.00
354	Bâtiment des services extérieurs et feu	152,128.45	276,678.00	217,881.90	31,854.35	185,469.70	35,300.00
354.301	Traitement des concierges			60,917.00		52,316.40	
354.312	Chauffage (et éclairage 354.312.05)	30,000.00		55,000.00		47,031.50	
354.312.05	Eclairage	25,000.00					
354.312.10	Consommation d'eau potable	2,400.00		2,300.00		3,785.35	
354.313	Frais de nettoyage	5,000.00		5,000.00		4,131.85	
354.314	Entretien et réparations du bâtiment	53,200.00		71,000.00		60,719.75	
354.318	Assurance incendie	5,800.00		5,000.00		5,882.85	
354.318.10	Taxes téléphoniques	2,800.00		2,800.00		2,634.75	
354.319	Taxes d'épuration des eaux	5,900.00		5,700.00		8,967.25	
354.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	18,028.45		6,164.90			
354.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	4,000.00		4,000.00			
354.427	Produit de la location		50,000.00				35,300.00
354.490.15	Imputation interne salaires conciergerie				31,854.35		
354.490.80	Imputation interne local du feu		226,678.00				
355	Espace Nuithonie	12,000.00	12,000.00			11,916.95	11,916.95
355.318	Assurance incendie et mobilier	12,000.00				11,916.95	
355.436	Participation Nuithonie assurance ECAB		12,000.00				11,916.95
356	Pavillon accueil et animation Villars-Vert	25,104.10		25,754.25		14,383.30	
356.301	Traitements des concierges	3,000.00		3,000.00		2,520.00	
356.312	Chauffage (et éclairage 356.312.05)	6,500.00		7,000.00		6,705.70	
356.312.05	Eclairage	500.00					
356.312.10	Consommation d'eau potable	200.00		200.00		383.60	
356.313	Frais de nettoyage	500.00		500.00			
356.314	Entretien et réparations du bâtiment	8,000.00		3,000.00		3,385.55	
356.318	Assurance incendie	600.00		600.00		575.40	
356.319	Taxes d'épuration des eaux	500.00		450.00		813.05	
356.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	5,304.10		11,004.25			
357	Ludothèque	16,200.00		14,441.10		13,466.40	
357.301	Traitement du personnel d'exploitation	15,000.00		13,241.10		12,266.40	
357.316	Locations	1,200.00		1,200.00		1,200.00	
358	Bâtiment Route de Moncor 2A	6,800.00	70,960.00	6,300.00	70,960.00		70,960.00
358.314	Entretien et réparations du bâtiment	6,800.00		6,300.00			
358.427	Produit des locations (940.420)		70,960.00		70,960.00		70,960.00
359	Cabane du Platy	3,200.00	16,000.00	3,250.00	16,000.00		
359.314	Entretien de la cabane (340.314.20)	3,000.00		3,000.00			
359.318	Assurance incendie, ECAB	200.00		250.00			
359.427	Location de la cabane du Platy (340.427)		16,000.00		16,000.00		

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
360	Bâtiment administratif Petit-Moncor 1B-1F	291,532.60	80,240.00	138,000.00	255,000.00	332.25	54,000.00
360.301.05	Traitements des concierges	27,983.00					
360.312	Chauffage (et éclairage 360.312.05)	20,000.00		30,000.00			
360.312.05	Eclairage	30,000.00					
360.312.10	Consommation eau potable	4,000.00		3,000.00			
360.313	Frais de nettoyage et gestion technique	42,000.00		34,000.00			
360.313.10	Mandat technique Leatech	8,000.00					
360.314	Entretien et rénovation	131,500.00		49,000.00		332.25	
360.318	Frais de gérance	1,000.00		11,000.00			
360.318.10	Assurance incendie, ECAB	6,600.00					
360.319	Taxes d'épuration des eaux	8,500.00		7,000.00			
360.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	7,949.60					
360.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	4,000.00		4,000.00			
360.427	Produit des locations		80,240.00		255,000.00		54,000.00
361	Four à pain Préalpes 12C	4,035.00					
361.314	Entretien et réparations	4,000.00					
361.318	Assurance incendie, ECAB	35.00					
4	Santé publique	4,741,312.50	100,000.00	4,646,725.30	120,000.00	3,121,823.00	146,005.05
400	Hôpitaux (DL)	164,727.65		170,616.10		159,836.45	
400.351.20	Contribution aux coûts résiduels des soins	12,383.10		11,284.20		12,230.00	
400.352	Contribution au service d'ambulances SAS	152,344.55		159,331.90		147,606.45	
410	Homes médicalisés district et canton (DL)	3,244,905.00		3,254,829.10		1,870,249.65	33,744.00
410.351	Part aux frais d'accompagnement dans les EMS	1,961,606.05		1,958,462.75		1,843,132.95	
410.352.10	Part au déficit du Home médicalisé de la Sarine					21,645.10	
410.352.20	Part aux frais de Passepartout	5,868.10		5,550.60		5,471.60	
410.365	Part frais financiers des homes (570.352)	1,129,963.10		1,195,762.25			
410.365.10	Part frais financiers de rattrapage (570.352)	92,638.90		95,053.50			
410.365.20	Part frais d'organe de coordination des homes	54,828.85					
410.452.10	Récup. sur résultat Home médicalisé de la Sarine						33,744.00
440	Soins ambulatoires (DL)	1,176,999.85		1,054,900.10		948,542.60	
440.300	Honoraires commission aide à domicile			3,350.00			
440.300.10	Honoraires délégués médico-sociaux	500.00		500.00		282.65	
440.352.10	Part aide et soins à domicile (SASDS) (440.365.10)	622,192.25		578,792.70			

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.352.20	Part aux indemnités forfaitaires (440.365.10)	517,923.60		435,831.40			
440.365	Contribution au service de puériculture	36,384.00		36,426.00		36,411.00	
440.365.10	Contribution aide et soins à domicile (440.352.10)					911,848.95	
460	Service médical des écoles	153,180.00	100,000.00	164,880.00	120,000.00	141,798.75	112,261.05
460.318	Service médico-scolaire	19,980.00		17,000.00		12,422.40	
460.351	Service dentaire scolaire (DL)	100,000.00		120,000.00		89,743.55	
460.351.10	Service orthodontique scolaire (DL)					22,517.50	
460.351.20	Service dentaire scolaire : loc. cabines mobiles	12,000.00		11,880.00		1,320.00	
460.366	Subvention aux soins dentaires privés	1,200.00		1,000.00		744.15	
460.366.10	Subvention aux soins dentaires scolaires	20,000.00		15,000.00		15,051.15	
460.433.10	Soins dentaires refacturés		100,000.00		120,000.00		112,261.05
470	Contrôle des denrées alimentaires	1,500.00		1,500.00		1,395.55	
470.352	Frais de contrôle des champignons (DL)	1,500.00		1,500.00		1,395.55	
5	Affaires sociales	12,160,352.00	3,300,041.00	11,491,324.95	2,603,220.00	11,868,231.35	2,182,318.80
500	AVS, AI, APG et Assurance chômage (DL)	85,988.70		92,942.50		76,080.15	
500.351.20	Contrib. aux AF personnes sans activité lucrative	85,988.70		92,942.50		76,080.15	
520	Caisses-maladies et accidents (DL)	5,000.00	50,000.00	7,000.00	50,000.00	5,100.00	73,200.05
520.318	Primes assur. maladie et frais de récupération	3,500.00		5,000.00		3,797.05	
520.318.10	Primes assur. maladie ADB et frais récupération	1,500.00		2,000.00		1,302.95	
520.436	Récupération primes assurance maladie		50,000.00		50,000.00		73,200.05
540	Structures d'accueil petite enfance	1,979,264.00	139,061.00	1,942,400.00	148,990.00	1,771,974.10	153,256.65
540.312	Electricité AES route du Platane 33+37	1,000.00		1,000.00		1,069.00	
540.316	Location garages AES (anc. écoles maternelles)	2,400.00		2,400.00		2,400.00	
540.365	Subvention Fondation pour les AEF (DL)	1,411,864.00		1,390,000.00		1,230,056.70	
540.365.10	Subvention aux mamans de jour (DL)	110,000.00		90,000.00		87,314.70	
540.365.20	Subvention aux écoles maternelles (DL)	80,000.00		96,000.00		73,430.00	
540.365.30	Participation crèches conventionnées (DL)	370,000.00		360,000.00		368,503.70	
540.365.50	Dons aux institutions petite enfance	4,000.00		3,000.00		9,200.00	
540.427	Location des locaux pour les AEF		139,061.00		148,990.00		153,256.65
541	Générations, Intégration et Animation (DGIA)	466,296.00	25,000.00	373,006.20	26,000.00	273,110.10	23,319.85

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
541.300	Hon. commiss. Intégration, Génér.+ Anim. DGIA	2,500.00		4,000.00		1,234.80	
541.301	Traitement du personnel (DGIA)	299,996.00		300,106.20		206,817.10	
541.301.01	Traitement des auxiliaires d'animation	13,500.00					
541.309	Frais de formation	1,500.00					
541.311	Gestion de projets et matériel DGIA	50,000.00		40,000.00		38,556.10	
541.312	Carburant pour les véhicules	500.00		500.00			
541.313	Participation au projet Villars-Sympa			23,000.00		20,433.10	
541.315	Entretien des véhicules	1,000.00		1,000.00		250.00	
541.318	Assurances des véhicules	1,200.00		800.00		1,271.10	
541.318.10	Taxes téléphoniques et internet	3,000.00		3,000.00		3,972.90	
541.318.20	Prestations de tiers et mandats	82,500.00					
541.319	Impôts sur les véhicules	600.00		600.00		575.00	
541.366	Aînés et nonagénaires	10,000.00					
541.436	Indemnités des assurances du personnel						3,319.85
541.452.10	Subvention Paroisse et autres (divers projets)		15,000.00		10,000.00		10,000.00
541.461	Subvention cantonale divers projets		10,000.00		10,000.00		10,000.00
541.461.20	Subvention cantonale Freetime				6,000.00		
545	Service officiel des curatelles	425,447.00	135,000.00	411,424.50	135,000.00	389,178.90	125,611.10
545.301	Traitements du personnel administratif	425,447.00		411,424.50		389,171.95	
545.315	Entretien du mobilier et des appareils					6.95	
545.431	Emoluments des pupilles		120,000.00		120,000.00		97,960.00
545.436	Indemnités des assurances du personnel						12,651.10
545.452	Participation de la commune de Matran		15,000.00		15,000.00		15,000.00
550	Invalidité (DL)	2,951,973.95		2,914,692.50		2,862,845.10	
550.351	Participation institutions spécialisées	2,951,973.95		2,914,692.50		2,862,845.10	
570	Homes pour personnes âgées	21,130.00	311,980.00	74,000.00	105,900.00	1,378,815.60	85,014.00
570.318	Assurance incendie Résidence Martinets	21,130.00		14,000.00		23,895.50	
570.352	Part aux frais financiers des homes (DL)					1,294,920.10	
570.363.10	Part aux frais d'infrastructures des Martinets (DL)			60,000.00		60,000.00	
570.427	Intérêts CODEMS sur nouveaux investissements		61,980.00		85,000.00		85,014.00
570.427.10	Résidence Les Martinets bénéficie expl.		250,000.00		20,900.00		
580	Prévoyance sociale	5,443,476.35	2,574,000.00	4,943,129.25	2,137,330.00	4,378,619.65	1,721,197.95
580.300	Honoraires commission politique sociale	1,000.00		1,000.00			
580.300.10	Honoraires de la commission sociale			500.00		240.00	
580.301	Traitements des assistants sociaux	584,159.30		548,980.80		519,912.00	
580.301.01	Traitements du personnel administratif	194,871.65		209,966.10		245,056.50	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580.351	Contributions d'entretien non récupérées (DL)	74,654.40		75,823.10		67,916.75	
580.351.10	Frais des services sociaux spécialisés (DL)	94,607.40		96,542.30		90,181.00	
580.351.15	Part aide LASoc district (DL) (580.451.15)	413,980.45		318,746.40			
580.351.30	Participation aide victimes infractions LAVI (DL)	23,203.15		23,240.55		20,805.30	
580.365	Dons aux oeuvres sociales	12,000.00		20,000.00		20,400.00	
580.365.20	Aide au logement	240,000.00		240,000.00		234,575.00	
580.366	Aide matérielle, MIS et mesures mixtes	3,500,000.00		3,000,000.00		3,174,835.10	
580.366.10	Frais de fonctionnement organisat. MIS	5,000.00		5,000.00		4,698.00	
580.366.30	Aide matérielle, MIS Commune de Matran	300,000.00		403,330.00			
580.436	Indemnités des assurances du personnel						15,805.50
580.451	Participation du canton frais assistance VSG		840,000.00		1,000,000.00		1,058,170.70
580.451.05	Participation du canton frais assistance Matran		104,000.00		161,330.00		
580.451.10	Participation frais fonctionnement MIS		4,000.00		4,000.00		4,600.80
580.451.15	Rembt LASoc aide sociale district (580.351.15)						45,424.65
580.452	Récupération frais d'assistance VSG		1,400,000.00		700,000.00		597,196.30
580.452.02	Récupération frais d'assistance Matran		40,000.00				
580.452.20	Honoraires facturés à Matran		30,000.00		30,000.00		
580.452.25	Part de Matran, rembt aide matérielle		156,000.00		242,000.00		
583	Office communal du travail	781,776.00	65,000.00	732,730.00		732,507.75	719.20
583.301.20	Traitements du personnel auxilliaire (PAR)	350,000.00		400,000.00		397,961.15	
583.301.30	Traitements du personnel auxilliaire (PAR) Matran	50,000.00					
583.313	Frais de marchandise et matériel	600.00		600.00		2,416.60	
583.318.10	Participation Ritec frais d'encadrement	150,000.00		150,000.00		150,000.00	
583.318.15	Participation Ritec frais d'encadrement Matran	15,000.00					
583.318.20	Participation aux mesures LEMT	10,000.00					
583.351	Participation au fonds de l'emploi (DL)	206,176.00		182,130.00		182,130.00	
583.436	Indemnités des assurances du personnel						719.20
583.452.20	Refacturation du personnel (PAR) à Matran		50,000.00				
583.452.30	Refacturation à Matran de la part. à RITEC		15,000.00				
6	Transports et communications	4,940,632.00	521,821.25	5,325,967.90	470,601.90	5,676,051.29	319,332.05

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620	Routes communales	2,312,149.00	401,871.25	2,905,456.90	408,701.90	3,289,704.20	269,594.30
620.300	Honoraires commission serv. extérieurs	500.00		500.00			
620.301	Traitements du personnel de l'édilité	955,217.40		975,070.80		1,064,031.55	
620.301.10	Traitements du personnel administratif	556,731.60		815,886.10		1,072,837.80	
620.311	Achats de véhicules, machines et matériel	18,500.00		91,000.00		275,969.90	
620.312	Consommation d'énergie éclairage public	95,000.00		110,000.00		96,012.05	
620.312.10	Carburant pour véhicules de service	25,000.00		34,000.00		23,398.00	
620.313	Outillage, petit matériel et uniformes personnel aux.	29,000.00		39,000.00		18,019.25	
620.313.10	Menuiserie communale	4,000.00		4,000.00		3,934.50	
620.313.20	Atelier communal	30,000.00		33,000.00		22,088.00	
620.314	Entretien des routes communales	135,000.00		260,000.00		252,355.75	
620.314.02	Entretien des chemins communaux	40,000.00		40,000.00		47,597.30	
620.314.03	Dégâts routiers de tiers	1,000.00		1,000.00		10,912.40	
620.314.10	Déblaiement de la neige et salage	75,000.00		95,000.00		72,640.30	
620.314.20	Entretien éclairage public	50,000.00		63,000.00		47,647.85	
620.314.32	Assainissement éclairages publics	20,000.00		30,000.00		25,883.65	
620.314.50	Signalisation routière	25,000.00		25,000.00		43,138.60	
620.315	Entretien des véhicules et machines	45,000.00		55,000.00		43,599.80	
620.318	Assurances des véhicules	15,000.00		20,500.00		10,952.50	
620.318.60	Etudes pour aménagement de détail	160,000.00		180,000.00		142,691.40	
620.318.65	Appuis techniques en sous-traitance	20,000.00		20,000.00		3,360.00	
620.319	Impôts sur les véhicules de l'édilité	12,200.00		13,500.00		12,633.60	
620.434	Prestations de service à des tiers		34,000.00		35,000.00		28,889.80
620.435	Vente de matériel		500.00		500.00		500.00
620.436.10	Indemnités des assurances choses						1,014.25
620.436.20	Indemnités des assurances du personnel						53,587.30
620.436.30	Rembts de tiers - dégâts routiers		1,000.00		1,000.00		7,648.80
620.461	Subvention pour entretien de routes						4,634.25
620.490	Imputation interne des salaires		366,371.25		372,201.90		173,319.90
640	Chemins de fer fédéraux	78,074.00		79,663.00		77,868.00	
640.350	Participation fonds d'infrastructure CFF (DL)	78,074.00		79,663.00		77,868.00	
650	Service des transports publics	2,550,409.00	119,950.00	2,340,848.00	61,900.00	2,308,479.09	49,737.75
650.312	Eclairage des arrêts de bus	500.00		500.00		620.85	
650.315	Entretien des arrêts de bus	10,000.00		20,000.00		3,710.75	
650.316	Location terrain parking Villars-Vert	4,000.00		4,000.00		3,720.00	
650.318	Couverture déficit mobility	12,000.00		12,000.00		2,449.00	
650.318.01	Couverture déficit Publibike					7,823.00	
650.318.10	Incitation mobility	2,000.00		2,000.00		250.00	
650.351	Participation indem. trafic régional (DL)	929,829.00		809,987.00		737,217.30	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
650.352.10	Part aux transports et mobilité Agglo (DL)	1,527,080.00		1,487,361.00		1,546,895.19	
650.366	Participation aux abonnements Frimobil	5,000.00		5,000.00		5,793.00	
650.366.10	Encouragement plan de mobilité	20,000.00					
650.382	Attribution réserve plan de mobilité	40,000.00					
650.427	Location des espaces publicitaires SGA		36,850.00		39,800.00		25,395.95
650.427.10	Produit des parcomètres		5,000.00		5,000.00		5,389.30
650.427.20	Revenu vignettes stationnement Villars-Vert		15,000.00		16,000.00		17,562.50
650.427.21	Revenu vignettes stationnement Préalpes		2,000.00				
650.427.30	Recettes Publibike (Velopass)		100.00		100.00		40.00
650.427.40	Recettes vélos électriques Service technique		1,000.00		1,000.00		1,350.00
650.427.90	Recettes plan de mobilité		60,000.00				
7	Protection environnement	10,488,015.40	9,618,400.00	11,096,586.15	9,980,200.00	8,701,102.39	7,939,969.39
700	Service des eaux (EP eau potable)	2,653,000.00	2,653,000.00	2,805,000.00	2,805,000.00	1,962,626.75	1,962,626.75
700.301	Traitements du personnel	68,075.00		73,460.40			
700.308	Prestations de service temporaire					8,368.00	
700.311	Achats et remplacement de compteurs	30,000.00		25,000.00		20,358.40	
700.312	Force motrice	100,000.00		105,000.00		92,048.70	
700.312.10	Achats d'eau au consortium de Fribourg	490,000.00		510,000.00		397,568.50	
700.312.20	Autres achats d'eau	150,000.00		130,000.00		160,696.30	
700.315	Entretien et réparations installations	100,000.00		100,000.00		96,571.00	
700.315.01	Entretien des conduites d'amenées	70,000.00		70,000.00		35,878.30	
700.315.20	Entretien des hydrantes	30,000.00		30,000.00		23,566.05	
700.318	Assurance du mobilier et installations	1,000.00		1,000.00		992.25	
700.318.01	Mandat de prestation SINEF SA	355,000.00		355,000.00		346,096.60	
700.318.10	Assurance incendie	2,300.00		2,300.00		2,233.45	
700.318.40	Taxes téléphoniques	2,600.00		2,500.00		2,598.50	
700.318.50	Frais d'analyses	4,500.00		3,700.00		4,326.30	
700.318.60	Frais d'études et projets	12,000.00		10,000.00		15,543.25	
700.319.05	Pertes sur débiteurs	2,434.00		450.00		2,434.65	
700.319.10	TVA payée	2,300.00		2,500.00		3,064.65	
700.332	Amortissements complémentaires EP	673,000.00		780,000.00			
700.352	Contribution au consortium des eaux (DL)	13,000.00		13,000.00		12,958.05	
700.352.10	Contribution au déficit du consortium (DL)	99,360.00		92,000.00		59,453.70	
700.380	Attribution à la réserve d'eau potable	385,723.50		440,119.20		662,920.60	
700.390	Imputation interne des intérêts	13,460.00		6,046.70		3,299.50	
700.390.20	Imputation interne amortiss. financier	11,650.00		11,650.00		11,650.00	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
700.390.30	Imputation interne des salaires	14,597.50		17,839.70			
700.390.35	Imputation interne des charges sociales	15,000.00		16,434.00			
700.390.50	Imputation interne frais administratifs	7,000.00		7,000.00			
700.435	Produit des abonnements y c. vente eau		1,950,000.00		2,000,000.00		1,907,637.80
700.435.20	Produit fournitures d'eau aux chantiers		10,000.00		5,000.00		33,558.40
700.452	Droits de passage		20,000.00		20,000.00		21,430.55
700.480	Prélèvements sur la réserve EP		673,000.00		780,000.00		
710	Canalisations (EU eaux usées)	3,702,000.00	3,702,000.00	4,063,591.80	4,030,000.00	2,673,780.15	2,673,780.15
710.301	Traitements du personnel	64,075.00		63,460.40			
710.312	Force motrice des stations de pompage	5,500.00		5,000.00		6,256.35	
710.312.10	Consommation d'eau potable	500.00		2,500.00		205.05	
710.314.10	Entretien ordinaire des collecteurs	20,000.00		20,000.00		27,020.00	
710.314.15	Curages et contrôles TV	30,000.00		30,000.00		30,128.60	
710.314.20	Entretien des stations de pompage	5,000.00		5,000.00		28,213.90	
710.318.50	Frais d'études et projets	20,000.00		20,000.00		14,199.30	
710.318.60	Frais de téléphones	1,000.00				529.45	
710.319	TVA payée	90,000.00		90,000.00		129,894.30	
710.319.05	Pertes sur débiteurs	550.00		550.00		2,865.85	
710.332	Amortissements complémentaires EU	1,002,000.00		1,280,000.00			
710.352	Redevance taxes d'épuration à Fribourg (DL)	1,200.00		10,000.00		12,502.80	
710.380	Attribution à la réserve des eaux usées	888,758.05		781,391.78		604,270.85	
710.390	Imputation interne des intérêts constr.	20,040.00		27,233.75		6,973.30	
710.390.30	Imputation interne amortiss. financier	306,720.00		467,053.60		502,809.45	
710.390.34	Imputation interne des salaires	7,298.75		8,919.85			
710.390.35	Imputation interne des charges sociales	12,850.00		13,030.00			
710.390.50	Imputation interne frais administratifs	7,000.00		7,000.00			
710.390.80	Imputation interne exploitation STEP	1,111,508.20		1,122,452.42		1,200,360.95	
710.390.90	Imputation interne micropolluants STEP	108,000.00		110,000.00		107,550.00	
710.434	Produit de la taxe d'épuration des eaux		2,700,000.00		2,750,000.00		2,673,780.15
710.480	Prélèvements sur la réserve EU		1,002,000.00		1,280,000.00		
711	Station d'épuration des eaux	1,912,400.00	1,912,400.00	1,893,408.20	1,927,000.00	2,120,247.73	2,120,247.73
711.301	Traitements du personnel d'exploitation	445,772.55		442,253.35		448,016.45	
711.310	Abonnements et frais divers	5,000.00		5,000.00		2,476.50	
711.311.10	Mise à jour des programmes informatiques	10,000.00		10,000.00		10,222.20	
711.311.20	Renouvellement des appareils de mesure	20,000.00		20,000.00		16,000.15	
711.311.30	Renouvellement automation des boues					252,320.95	
711.312	Eau potable	12,000.00		11,000.00		17,700.75	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711.312.10	Electricité	125,000.00		130,000.00		116,911.55	
711.312.11	Huile de chauffage	8,000.00		8,000.00			
711.312.12	Carburants et lubrifiants	3,000.00		3,000.00		2,606.15	
711.313	Chlorosulfate de fer	48,000.00		50,000.00		45,661.93	
711.313.10	Produits de laboratoire	11,000.00		11,000.00		9,708.85	
711.313.20	Floculants	45,000.00		40,000.00		40,959.00	
711.314	Produits de nettoyage et d'entretien	10,000.00		10,000.00		9,160.90	
711.314.10	Sécurité au travail	5,000.00		5,000.00		2,727.75	
711.315	Frais de déplacements et entretien véhicules	3,000.00		3,000.00		864.70	
711.315.10	Entretien des installations et machines	220,000.00		200,000.00		219,563.80	
711.315.11	Entretien du moteur à gaz	85,000.00		28,000.00		28,586.30	
711.315.12	Remplacement de la chaufferie			250,000.00			
711.318	Coordination, gestion et secrétariat	6,000.00		6,000.00		6,000.00	
711.318.10	Assurances	33,600.00		31,000.00		33,587.15	
711.318.11	Taxes téléphoniques	2,000.00		3,000.00		994.00	
711.318.12	Frais d'analyses	10,000.00		10,000.00		7,631.10	
711.318.20	Evacuation des déchets solides	10,000.00		10,000.00		8,651.05	
711.318.21	Evacuation des déchets (incinération)	18,000.00		18,000.00		17,528.40	
711.318.22	Evacuation des boues (transport)	22,000.00		22,000.00		18,985.95	
711.318.33	Elimination en incinération	175,000.00		175,000.00		175,124.70	
711.318.40	Cadastre des eaux usées industrielles	7,500.00		10,000.00		10,990.00	
711.318.50	Etude de l'agrandissement de la STEP	50,000.00		90,000.00			
711.319	TVA payée	22,000.00		25,000.00		23,368.45	
711.350	Taxe fédérale sur les micropolluants (DL)	150,000.00		150,000.00		147,546.00	
711.382	Attribution fonds de remplacement	250,000.00				350,000.00	
711.390	Imputation interne des charges sociales	91,500.00		90,235.00		95,559.00	
711.390.05	Imputation interne des salaires	9,027.45		8,919.85			
711.390.10	Imputation interne des intérêts			18,000.00		794.00	
711.435	Prestations de services à des tiers		45,000.00		260,000.00		479,583.35
711.435.10	Contrat d'exploitation STEP externe		95,000.00				
711.435.20	Prestations pour Swissgrid		120,000.00				
711.436	Indemnités des assurances du personnel						6,526.55
711.452	Participation des autres communes		387,531.80		391,347.58		283,031.23
711.452.10	Participation communes micropolluants TTC		45,360.00		43,200.00		43,195.65
711.490	Imputation interne aux coûts d'exploitation		1,111,508.20		1,122,452.42		1,200,360.95
711.490.10	Imputation interne aux micropolluants		108,000.00		110,000.00		107,550.00
720	Traitement des déchets	1,493,502.45	1,266,000.00	1,581,868.95	1,138,200.00	1,526,254.12	1,073,471.31
720.301	Traitements du personnel d'exploitation	174,520.00		173,319.90			
720.310	Achats de sacs	20,000.00		20,000.00		13,857.47	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720.311	Achats de conteneurs et bennes	15,000.00		25,000.00		61,790.10	
720.312	Chauffage (et éclairage 720.312.05)	3,500.00		6,000.00		3,367.55	
720.312.05	Eclairage	2,500.00					
720.312.10	Consommation d'eau potable	1,000.00		1,000.00		195.75	
720.312.20	Carburant pour véhicules déchets (forfait)	3,000.00		3,000.00			
720.314	Exploitation déchetterie Ste-Apolline	20,000.00		45,000.00		26,900.15	
720.314.10	Entretien des points de collecte	10,000.00		10,000.00		4,492.15	
720.315.10	Entretien véhicules et machines (forfait)	5,000.00		5,000.00			
720.318.01	Assurance incendie et mobilier	400.00		300.00		254.00	
720.318.02	Assurances des véhicules	1,650.00		1,500.00			
720.318.20	Taxes téléphoniques	500.00		500.00		211.85	
720.318.30	Péréquation des frais de transports (DL)	50,000.00		50,000.00		99,292.65	
720.318.50	Taxe d'incinération des ordures	390,000.00		390,000.00		395,924.90	
720.318.53	Taxe sur la mise en décharge (720.318.80)					6,301.80	
720.318.55	Taxe sur les déchets organiques	195,000.00		185,000.00		197,822.10	
720.318.57	Taxe sur les vieux pneus	2,000.00		2,000.00		1,784.10	
720.318.58	Taxe sur les huiles, batteries et piles	6,000.00		6,000.00		5,712.70	
720.318.60	Taxes diverses	500.00		500.00			
720.318.62	Taxes sur les bois	500.00		10,000.00		418.00	
720.318.80	Ramassages de tiers et éliminations des déchets	360,000.00		400,000.00		383,348.45	
720.318.83	Transports en décharge	1,000.00		7,000.00		628.60	
720.318.85	Transports des déchets organiques	1,000.00		5,000.00			
720.318.95	Surveillance outsourcée des déchetteries	10,000.00		10,000.00		9,894.80	
720.319	TVA payée	31,000.00		31,000.00		40,532.95	
720.319.05	Pertes sur débiteurs	500.00		500.00		180.65	
720.319.10	Taxes d'épuration des eaux	1,000.00		1,000.00		786.80	
720.319.20	Impôts sur les véhicules	1,350.00		800.00			
720.351	Part à la lutte contre hydrocarbures (DL)			5,000.00			
720.390	Imputation interne des salaires	72,392.45		68,445.15		173,319.90	
720.390.10	Imputation interne des charges sociales	44,450.00		43,520.00		39,891.10	
720.390.20	Imputation interne intérêts déchetterie	15,000.00		20,743.90		19,405.60	
720.390.30	Imputation interne amort. financier	39,940.00		39,940.00		39,940.00	
720.390.50	Imputation interne frais administratifs	14,800.00		14,800.00			
720.431.10	Ordonnances pénales déchets		4,500.00				
720.434	Produit du papier		55,000.00		55,000.00		57,171.10
720.434.01	Produit de l'aluminium et du fer		15,000.00		17,000.00		10,322.15
720.434.02	Produit du PET		13,000.00		13,000.00		14,256.05

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720.434.10	Taxe proportionnelle (au sac)		594,000.00		450,000.00		448,180.81
720.434.20	Taxe de base TTC		480,600.00		480,600.00		477,006.75
720.434.30	Taxes de recyclage du verre		30,000.00		30,000.00		59,924.85
720.434.50	Produit collecte des encombrants		13,300.00		8,000.00		6,609.60
720.490.60	Imputation interne déchets bâtiments communaux				60,600.00		
720.490.70	Imputation interne des déchets verts		60,600.00		24,000.00		
740	Cimetière	160,427.75	30,000.00	164,469.45	30,000.00	40,496.40	32,100.00
740.300	Honoraires de la commission du cimetière	100.00		100.00			
740.311	Achat de matériel	1,500.00		1,500.00			
740.312	Electricité de l'édicule	2,000.00		4,000.00		1,312.65	
740.314	Entretien du cimetière	25,000.00		25,000.00		17,607.10	
740.314.10	Frais d'inhumations	25,000.00		25,000.00		21,401.80	
740.318	Assurance incendie bâtiments de service	200.00		200.00		174.85	
740.390	Imputation interne des salaires	106,627.75		105,669.45			
740.390.70	Imputation interne déchets verts cimetière			3,000.00			
740.427	Taxes d'entrées et concessions		30,000.00		30,000.00		32,100.00
750	Energies renouvelables	40,000.00		50,000.00		33,965.70	9,500.00
750.366	Promotion développement durable	40,000.00		50,000.00		33,965.70	
750.460	Subvention fédérale Cité de l'énergie						5,000.00
750.461	Subvention cantonale Cité de l'Energie						4,500.00
790	Aménagement du territoire	427,844.80	55,000.00	423,247.75	50,000.00	218,953.94	68,243.45
790.300	Honoraires commission d'aménagement	5,000.00		5,000.00		4,116.00	
790.301.10	Traitements du personnel administratif	125,051.30		100,226.75			
790.318	Frais d'études et projets	180,000.00		200,000.00		150,438.00	
790.318.20	Emoluments administratifs cantonaux	5,000.00		5,000.00		7,350.00	
790.352	Participation aménagement Agglo (DL)	65,523.00		62,908.00		57,049.94	
790.390.10	Imputation interne des salaires	47,270.50		50,113.00			
790.427	Recettes des servitudes et conventions		20,000.00				4,319.60
790.431	Emoluments permis construire cantonaux		30,000.00		45,000.00		48,368.85
790.431.10	Emoluments permis procédure simplifiée		5,000.00		5,000.00		15,555.00
792	Construction de logements	98,840.40		115,000.00		124,777.60	
792.365	Subventions aux logements (DL)	98,840.40		115,000.00		124,777.60	
8	Economie	149,709.90	13,325.30	149,843.00	13,325.30	116,721.00	8,779.70
800	Agriculture	64.00	8,230.00		8,230.00		8,229.70
800.318	Contribution immobilière Hauterive	64.00					
800.427	Produit des locations de terrains		8,230.00		8,230.00		8,229.70
810	Forêts	58,982.90	5,095.30	58,500.00	5,095.30	24,291.00	550.00
810.314.01	Entretien des forêts communales	30,000.00		27,000.00			

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810.314.20	Aménagement des chemins forestiers	6,000.00		6,000.00			
810.314.30	Gestion du Lac de Pérolles (DL)	4,500.00		4,500.00		4,046.00	
810.352	Participation à Forêt Sarine (DL)	18,482.90		21,000.00		20,245.00	
810.424	Bénéfice liquidation Corp. forestière (2017-2019)		5,095.30		5,095.30		
810.434	Redevances d'utilisation des forêts						550.00
830	Tourisme	90,663.00		91,343.00		92,430.00	
830.352	Part à la promotion tourisme Agglo (DL)	90,663.00		91,343.00		92,430.00	
9	Finances et impôts	21,175,336.15	62,047,821.00	16,112,925.35	58,221,495.95	14,869,337.24	56,506,078.01
900	Impôts	291,050.00	55,437,070.00	270,675.00	56,508,320.00	355,602.62	54,710,920.65
900.318	Part frais perception impôt véhicules (DL)	18,050.00		17,575.00		16,986.20	
900.319	Impôts dus			100.00		64.00	
900.319.10	Pertes sur débiteurs et escomptes	200,000.00		200,000.00		262,338.57	
900.319.20	Remises d'impôts	3,000.00		3,000.00		2,055.00	
900.319.30	Remboursement impôts forfaitaires étrangers	70,000.00		50,000.00		74,158.85	
900.400	Impôt revenu des personnes physiques		22,000,000.00		21,000,000.00		20,396,067.60
900.400.10	Impôt fortune des personnes physiques		2,300,000.00		2,050,000.00		1,949,193.70
900.400.20	Impôt à la source		1,750,000.00		1,700,000.00		3,415,405.90
900.400.30	Impôt prestations en capital		600,000.00		450,000.00		615,105.15
900.400.90	Récupération pertes sur créances		130,000.00		130,000.00		135,013.70
900.401	Impôt bénéfices des personnes morales		19,650,000.00		22,285,000.00		19,508,207.40
900.401.10	Impôt capital des personnes morales		1,840,000.00		1,690,000.00		1,380,003.40
900.402	Contribution immobilière (PP seules dès 2016)		2,215,000.00		2,215,000.00		2,177,561.05
900.402.01	Contribution immobilière PM		2,235,000.00		2,235,000.00		2,882,586.25
900.403	Impôt sur les gains immobiliers		800,000.00		700,000.00		752,694.90
900.404	Impôt sur les mutations immobilières		1,000,000.00		1,000,000.00		529,022.25
900.405	Impôt sur les successions et donations		50,000.00		50,000.00		14,496.70
900.406	Impôt sur les chiens		27,000.00		27,000.00		22,984.00
900.406.10	Impôt sur les appareils à sous		9,000.00		9,000.00		6,250.10
900.406.20	Taxes sur les spectacles		40,000.00		30,000.00		39,957.35
900.435	Commission perception impôt paroissial		55,000.00		55,000.00		54,267.70
900.437	Intérêts de retard				150,000.00		124,343.50
900.441	Impôt sur les véhicules (DL)		736,070.00		732,320.00		707,760.00
930	Péréquation financière intercommunale	10,326,037.00	801,941.00	9,315,254.00	785,508.00	8,053,853.00	773,865.00
930.362	Contribution péréquation des ressources (DL)	10,326,037.00		9,315,254.00		8,053,853.00	
930.462.01	Attribution de la péréquation besoins (DL)		801,941.00		785,508.00		773,865.00

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
940	Gérance de la fortune	5,438,249.15	808,810.00	6,406,996.35	927,667.95	5,626,135.62	1,021,292.36
940.318	Frais bancaires	5,000.00		15,000.00		8,818.40	
940.318.20	Taxes du compte de chèques postaux	35,000.00		35,000.00		28,223.76	
940.318.40	Frais de cartes de débit	500.00		500.00		387.81	
940.318.50	Honoraires mandat de gestion financière	6,670.00		8,830.00			
940.318.60	Frais de poursuites	65,000.00		65,000.00		56,394.60	
940.321	Intérêts des dettes et courtage	800,000.00		1,340,000.00		1,322,159.30	
940.321.10	Intérêts sur réserve eau et épuration	99,449.15		168,816.35		175,569.00	
940.329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	45,000.00		80,000.00		45,738.25	
940.330	Amortissements financiers obligatoires	4,378,600.00		4,693,850.00		3,988,844.50	
940.352	Part aux frais financiers Agglo (DL)	3,030.00					
940.420	Produit des titres et placements		170,000.00		250,000.00		362,281.40
940.421	Produit des escomptes et diff. change		5,000.00		10,000.00		8,496.21
940.436.60	Emol. et frais d'encaissement refacturés		65,000.00		65,000.00		58,642.90
940.437	Intérêts de retard		150,000.00				
940.490	Imputation interne intérêts eau potable		13,460.00		6,046.70		3,299.50
940.490.10	Imputation interne des intérêts STEP				18,000.00		794.00
940.490.11	Imputation interne des intérêts SIPLP		12,000.00		12,000.00		7,000.00
940.490.12	Imputation interne intérêts déchetterie		15,000.00		20,743.90		19,405.60
940.490.20	Imputation interne intérêts eaux usées		20,040.00		27,233.75		6,973.30
940.490.50	Imputation interne amort. eau potable		11,650.00		11,650.00		11,650.00
940.490.60	Imputation interne amort. eaux usées		306,720.00		467,053.60		502,809.45
940.490.61	Imputation interne amort. déchetterie		39,940.00		39,940.00		39,940.00
990	Amortissements comptables	5,120,000.00	5,000,000.00	120,000.00		833,746.00	
990.319	Dépenses non spécifiées art. 91 Lco	120,000.00		120,000.00		101,459.20	
990.332	Amortissements complémentaires	5,000,000.00					
990.332.26	Amortissement bâtiment administratif					732,286.80	
990.480	Prélèvement réserve sur investissements		5,000,000.00				

Comptabilité 01 Commune de Villars-sur-Glâne		BUDGET DE FONCTIONNEMENT				Date: 24/10/2017 Page: 1	
Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration	6,660,697.85	1,730,900.00	6,838,903.35	1,739,769.00	6,969,724.64	1,679,374.69
010	Conseil Général et Communal	538,860.40		513,200.00		530,047.55	
020	Administration générale	5,717,837.45	1,730,900.00	5,988,203.35	1,739,769.00	6,226,961.24	1,679,374.69
030	Informatique et télécommunications	404,000.00		337,500.00		212,715.85	
1	Ordre public	1,160,900.80	306,700.00	915,133.15	119,500.00	813,316.13	197,524.40
100	Cadastre	10,000.00		10,000.00		7,645.30	
110	Police	503,743.95		495,611.65		447,911.63	
140	Police du feu	553,678.00	214,000.00	312,475.00	29,000.00	268,399.40	59,787.05
150	Militaire	2,000.00		2,000.00		1,185.75	
160	Protection civile	64,478.85	81,900.00	65,046.50	77,700.00	62,580.80	126,885.70
173	Protection de la population ORCOC (DL)	27,000.00	10,800.00	30,000.00	12,800.00	25,593.25	10,851.65
2	Enseignement et formation	18,788,468.90	3,210,068.70	18,388,149.15	2,991,245.15	16,893,235.12	3,023,783.03
200	Ecole enfantine 1H - 2H	964,937.05	13,550.00	996,689.60		950,199.40	
210	Cycle scolaire obligatoire	11,262,374.95	157,460.00	11,007,194.80	76,150.00	10,147,637.36	239,047.35
220	Service de psychologie et logopédie (DL)	2,641,490.00	2,641,490.00	2,604,830.00	2,604,830.00	2,529,527.71	2,529,527.71
221	Ecoles spécialisées	1,758,632.70		1,703,251.40		1,602,841.80	
230	Formation professionnelle	162,290.00		152,030.00		152,193.85	
290	Administration scolaire	1,998,744.20	397,568.70	1,924,153.35	310,265.15	1,510,835.00	255,207.97
2901	Ecole de Cormanon	430,550.00	32,851.90	354,013.65		321,058.30	50.00
2902	Ecole des Rochettes	298,849.45	17,300.00	341,292.95	30,200.00	366,184.10	27,831.27
2903	Ecole de Villars-Vert	598,914.00	220,125.00	528,454.60	157,725.30	420,299.60	120,315.40
2904	Cellules des Platanes	83,681.00	20,041.80	97,879.60	15,089.85		
3	Culture, sports et loisirs	3,686,017.80	701,324.20	3,393,154.25	602,193.30	3,067,680.38	339,877.05
300	Culture	1,474,454.00	26,000.00	1,445,311.20	13,500.00	1,380,942.98	23,698.00
330	Parcs publics	885,486.55	118,746.20	829,369.55	78,028.95	677,743.95	50,134.10
340	Sports	157,220.00	30,000.00	135,400.00	71,650.00	142,572.65	19,760.00
341	Centre sportif	399,283.10	29,700.00	295,861.85	29,200.00	291,878.00	29,600.00
350	Loisirs	25,700.00	10,000.00	64,500.00	10,000.00	55,806.00	9,928.00
351	Centre "La Grange"	122,387.00	20,000.00	113,603.15	15,000.00	103,623.75	23,970.00
352	Bâtiment du village (ancienne école)	77,337.00	10,200.00	73,403.15	10,200.00	173,856.25	10,250.00
353	Pavillon des jeunes - centre d'animation	33,150.00	800.00	30,078.10	800.00	15,688.20	360.00
354	Bâtiment des services extérieurs et feu	152,128.45	276,678.00	217,881.90	31,854.35	185,469.70	35,300.00
355	Espace Nuithonie	12,000.00	12,000.00			11,916.95	11,916.95
356	Pavillon accueil et animation Villars-Vert	25,104.10		25,754.25		14,383.30	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
357	Ludothèque	16,200.00		14,441.10		13,466.40	
358	Bâtiment Route de Moncor 2A	6,800.00	70,960.00	6,300.00	70,960.00		70,960.00
359	Cabane du Platy	3,200.00	16,000.00	3,250.00	16,000.00		
360	Bâtiment administratif Petit-Moncor 1B-1F	291,532.60	80,240.00	138,000.00	255,000.00	332.25	54,000.00
361	Four à pain Préalpes 12C	4,035.00					
4	Santé publique	4,741,312.50	100,000.00	4,646,725.30	120,000.00	3,1 21,823.00	146,005.05
400	Hôpitaux (DL)	164,727.65		170,616.10		159,836.45	
410	Homes médicalisés district et canton (DL)	3,244,905.00		3,254,829.10		1,870,249.65	33,744.00
440	Soins ambulatoires (DL)	1,176,999.85		1,054,900.10		948,542.60	
460	Service médical des écoles	153,180.00	100,000.00	164,880.00	120,000.00	141,798.75	112,261.05
470	Contrôle des denrées alimentaires	1,500.00		1,500.00		1,395.55	
5	Affaires sociales	12,160,352.00	3,300,041.00	11,491,324.95	2,603,220.00	11,868,231.35	2,182,318.80
500	AVS, AI, APG et Assurance chômage (DL)	85,988.70		92,942.50		76,080.15	
520	Caisses-maladies et accidents (DL)	5,000.00	50,000.00	7,000.00	50,000.00	5,100.00	73,200.05
540	Structures d'accueil petite enfance	1,979,264.00	139,061.00	1,942,400.00	148,990.00	1,771,974.10	153,256.65
541	Générations, Intégration et Animation (DGIA)	466,296.00	25,000.00	373,006.20	26,000.00	273,110.10	23,319.85
545	Service officiel des curatelles	425,447.00	135,000.00	411,424.50	135,000.00	389,178.90	125,611.10
550	Invalidité (DL)	2,951,973.95		2,914,692.50		2,862,845.10	
570	Homes pour personnes âgées	21,130.00	311,980.00	74,000.00	105,900.00	1,378,815.60	85,014.00
580	Prévoyance sociale	5,443,476.35	2,574,000.00	4,943,129.25	2,137,330.00	4,378,619.65	1,721,197.95
583	Office communal du travail	781,776.00	65,000.00	732,730.00		732,507.75	719.20
6	Transports et communications	4,940,632.00	521,821.25	5,325,967.90	470,601.90	5,676,051.29	319,332.05
620	Routes communales	2,312,149.00	401,871.25	2,905,456.90	408,701.90	3,289,704.20	269,594.30
640	Chemins de fer fédéraux	78,074.00		79,663.00		77,868.00	
650	Service des transports publics	2,550,409.00	119,950.00	2,340,848.00	61,900.00	2,308,479.09	49,737.75
7	Protection environnement	10,488,015.40	9,618,400.00	11,096,586.15	9,980,200.00	8,701,102.39	7,939,969.39
700	Service des eaux (EP eau potable)	2,653,000.00	2,653,000.00	2,805,000.00	2,805,000.00	1,962,626.75	1,962,626.75
710	Canalisations (EU eaux usées)	3,702,000.00	3,702,000.00	4,063,591.80	4,030,000.00	2,673,780.15	2,673,780.15
711	Station d'épuration des eaux	1,912,400.00	1,912,400.00	1,893,408.20	1,927,000.00	2,120,247.73	2,120,247.73
720	Traitement des déchets	1,493,502.45	1,266,000.00	1,581,868.95	1,138,200.00	1,526,254.12	1,073,471.31
740	Cimetière	160,427.75	30,000.00	164,469.45	30,000.00	40,496.40	32,100.00
750	Energies renouvelables	40,000.00		50,000.00		33,965.70	9,500.00
790	Aménagement du territoire	427,844.80	55,000.00	423,247.75	50,000.00	218,953.94	68,243.45
792	Construction de logements	98,840.40		115,000.00		124,777.60	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Economie	149,709.90	13,325.30	149,843.00	13,325.30	116,721.00	8,779.70
800	Agriculture	64.00	8,230.00		8,230.00		8,229.70
810	Forêts	58,982.90	5,095.30	58,500.00	5,095.30	24,291.00	550.00
830	Tourisme	90,663.00		91,343.00		92,430.00	
9	Finances et impôts	21,175,336.15	62,047,821.00	16,112,925.35	58,221,495.95	14,869,337.24	56,506,078.01
900	Impôts	291,050.00	55,437,070.00	270,675.00	56,508,320.00	355,602.62	54,710,920.65
930	Péréquation financière intercommunale	10,326,037.00	801,941.00	9,315,254.00	785,508.00	8,053,853.00	773,865.00
940	Gérance de la fortune	5,438,249.15	808,810.00	6,406,996.35	927,667.95	5,626,135.62	1,021,292.36
990	Amortissements comptables	5,120,000.00	5,000,000.00	120,000.00		833,746.00	

Comptabilité		BUDGET DE FONCTIONNEMENT				Date:	24/10/2017
01 Commune de Villars-sur-Glâne						Page:	1
Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration	6,660,697.85	1,730,900.00	6,838,903.35	1,739,769.00	6,969,724.64	1,679,374.69
1	Ordre public	1,160,900.80	306,700.00	915,133.15	119,500.00	813,316.13	197,524.40
2	Enseignement et formation	18,788,468.90	3,210,068.70	18,388,149.15	2,991,245.15	16,893,235.12	3,023,783.03
3	Culture, sports et loisirs	3,686,017.80	701,324.20	3,393,154.25	602,193.30	3,067,680.38	339,877.05
4	Santé publique	4,741,312.50	100,000.00	4,646,725.30	120,000.00	3,121,823.00	146,005.05
5	Affaires sociales	12,160,352.00	3,300,041.00	11,491,324.95	2,603,220.00	11,868,231.35	2,182,318.80
6	Transports et communications	4,940,632.00	521,821.25	5,325,967.90	470,601.90	5,676,051.29	319,332.05
7	Protection environnement	10,488,015.40	9,618,400.00	11,096,586.15	9,980,200.00	8,701,102.39	7,939,969.39
8	Economie	149,709.90	13,325.30	149,843.00	13,325.30	116,721.00	8,779.70
9	Finances et impôts	21,175,336.15	62,047,821.00	16,112,925.35	58,221,495.95	14,869,337.24	56,506,078.01
TOTALISATION		83,951,443.30	81,550,401.45	78,358,712.55	76,861,550.60	72,097,222.54	72,343,042.17
Résultat			2,401,041.85		1,497,161.95	245,819.63	

Budget des investissements

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration	1,350,000.00		200,000.00		14,247,694.90	
020	Administration générale	1,100,000.00				14,213,625.20	
020.501.30	Etude bâtiment administratif					170.05	
020.503.10	Achat bât. admin. Petit-Moncor 1b + transform.	1,100,000.00				14,213,455.15	
030	Informatique et télécommunications	250,000.00		200,000.00		34,069.70	
030.506.10	Migration plateforme informatique et GED			200,000.00		34,069.70	
030.506.20	Achat software Citizen	250,000.00					
1	Ordre public	125,000.00	50,000.00	125,000.00	50,000.00		
140	Police du feu	125,000.00	50,000.00	125,000.00	50,000.00		
140.506.01	Achat de véhicules	125,000.00		125,000.00			
140.661	Subvention ECAB sur achats de véhicules		50,000.00		50,000.00		
2	Enseignement et formation	12,476,650.00	250,000.00	18,915,000.00	250,000.00	5,980,862.75	
290	Administration scolaire	12,476,650.00	250,000.00	18,915,000.00	250,000.00	5,980,862.75	
290.503.05	Réfection salle paroissiale Villars-Vert	300,000.00		600,000.00			
290.503.32	Réhabilitation de l'école de Cormanon	3,000,000.00		8,000,000.00		3,969,579.30	
290.503.50	Nouveau centre scolaire du Platy	9,000,000.00		10,000,000.00		2,008,714.25	
290.506.15	Solutions informatiques interactives	176,650.00		150,000.00		2,569.20	
290.506.31	Remplacement chauffage aux			165,000.00			
	Rochettes						
290.661.20	Subv. salles classe Cormanon + isolation		250,000.00		250,000.00		
3	Culture, sports et loisirs	738,960.00		625,000.00		1,472,441.25	400,000.00
300	Culture	100,000.00					
300.503.10	Construction d'une bibliothèque	100,000.00					
330	Parcs publics	50,000.00		460,000.00		37,164.50	
330.501.30	Chemin pédestre, PU Cormanon			200,000.00			
330.501.36	Echelle à poissons Glâne-Ste-Apolline			60,000.00			
330.503.02	Plan d'action installation WC publiques			150,000.00			
330.506	Achats de véhicules et machines	50,000.00		50,000.00			
330.524	Part. construction piscine olympique					37,164.50	
340	Sports	400,000.00		120,000.00		1,423,645.80	400,000.00
340.501.05	Terrain synthétique du Platy					1,347,841.90	
340.503.01	Réfection Centre sportif du Platy					75,803.90	
340.565	Part. construction piscine olympique	400,000.00		120,000.00			
340.622	Participation communes terrain synthétique						400,000.00
352	Bâtiment du village (ancienne école)	138,960.00		45,000.00			

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352.503.01 354	Raccordement chauffage CAD et taxe Bâtiment des services extérieurs et feu	138,960.00 50,000.00		45,000.00		11,630.95	
354.506	Remplacement du chauffage BSEV					11,630.95	
354.506.05 5	Réfection BSEV pour locataires Affaires sociales	50,000.00	303,000.00	1,000,000.00	501,970.00	6,952,608.35	457,472.00
570	Homes pour personnes âgées		303,000.00	1,000,000.00	501,970.00	6,952,608.35	457,472.00
570.503.01	Agrandissement Résidence Les Martinets			1,000,000.00		6,952,608.35	
570.623	Particip. Martinets amort. installations				120,000.00		150,000.00
570.623.10	Particip. CODEMS amort. immobilisations		303,000.00		381,970.00		303,000.00
570.669	Subv. de tiers agrandissement Les Martinets						4,472.00
6	Transports et communications	5,676,000.00	904,000.00	7,440,000.00	1,287,000.00	574,384.95	
620	Routes communales	5,326,000.00	812,000.00	6,040,000.00	812,000.00	533,513.55	
620.501.01	Bertigny-Villars-Vert passerelle	1,260,000.00		1,260,000.00		30,240.00	
620.501.05	Entretien lourd selon PGRR-2	300,000.00		300,000.00		385,598.30	
620.501.07	Stationnement pour vélos - plan d'action	50,000.00		110,000.00			
620.501.100	Requalification route Cardinal Journet	100,000.00		180,000.00			
620.501.101	Signalétique ZACT Moncor			90,000.00			
620.501.109	Trans-Agglo, secteur Croset-Gare	300,000.00					
620.501.11	Réaménagement carrefour Villars-Vert	200,000.00		330,000.00			
620.501.114	Trans-Agglo mesure M-6.2 PA3 Avry-VSG	1,000,000.00					
620.501.24	Modérations de trafic et stationnement	80,000.00		80,000.00			
620.501.26	Parc d'activités ZI Moncor, phase 2					97,371.25	
620.501.40	Construction route de Ste-Apolline					16,524.00	
620.501.42	Participation secteur PAD 34 et 35					3,780.00	
620.501.45	Réaménagement route des Préalpes	75,000.00		75,000.00			
620.501.62	Chemins piétonniers et pistes cyclables			100,000.00			
620.501.93	Requalification de la route de Moncor	200,000.00		400,000.00			
620.501.94	Participation au CIG Bertigny / A12	400,000.00		825,000.00			
620.501.95	Dort-Verte secteur Rochettes	334,000.00		600,000.00			
620.501.96	Carrefour Belle-Croix, PAD + concours/MEP	450,000.00		900,000.00			
620.501.97	Part. Bertigny, PED, P+R + concours/MEP	200,000.00		300,000.00			
620.501.98	Participation PAD Vallon de Villars	100,000.00		400,000.00			
620.501.99	Nomenclature des chemins mobilité douce	45,000.00		90,000.00			
620.506.01	Achat de véhicules et machines	232,000.00					
620.622.10	Participation Route des Préalpes		12,000.00		12,000.00		
620.622.30	Part Agglo requalification Moncor		145,000.00		145,000.00		

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620.661.15	Participation Agglo passerelle VV		505,000.00		505,000.00		
620.662.01	Part Agglo Dort-Verte secteur Rochettes		150,000.00		150,000.00		
650	Service des transports publics	350,000.00	92,000.00	1,400,000.00	475,000.00	40,871.40	
650.501	Aménagement des abris pour voyageurs	100,000.00		200,000.00			
650.501.01	Réhabilitation places d'arrêt de bus	200,000.00		200,000.00		40,871.40	
650.501.02	Voie de bus, parking, chemin du Pensionnat	50,000.00		50,000.00			
650.501.03	Bornes alimentation pour vhc électriques			50,000.00			
650.501.16	Amén. interface sud Gare lignes 5 et 11			900,000.00			
650.662.01	Part. Agglo, voie de bus, ch. Pensionnat		25,000.00		25,000.00		
650.662.10	Participation de l'Agglo "Publibike"		67,000.00				
650.662.20	Part Agglo Interface lignes 5 et 11				450,000.00		
7	Protection environnement	2,190,000.00	515,000.00	2,900,000.00	583,000.00	1,207,469.90	223,797.00
700	Service des eaux (EP eau potable)	880,000.00	207,000.00	1,320,000.00	237,000.00	330,741.45	97,242.25
700.501	Plan de renouvellement du réseau d'eau	640,000.00		780,000.00		330,741.45	
700.501.15	Défense incendie PAD Planafaye	40,000.00		80,000.00			
700.501.41	Bouclage réseau PAD Platy Centre II	100,000.00		240,000.00			
700.501.42	Réseau de défense incendie PAD Vorlet			120,000.00			
700.501.43	Liaison nouvelle école du Platy	100,000.00		100,000.00			
700.610	Taxes de raccordement		158,000.00		198,000.00		78,242.25
700.661.01	Subventions ECAB extensions du réseau		49,000.00		39,000.00		19,000.00
710	Canalisations (EU eaux usées)	1,310,000.00	308,000.00	1,580,000.00	346,000.00	737,143.05	126,554.75
710.501	Plan de renouvellement des canalisations	1,090,000.00		1,280,000.00		468,826.00	
710.501.04	Conduite du PAD Planafaye			80,000.00			
710.501.13	Mise en séparatif du quartier Guintzet					268,317.05	
710.501.30	Collecteurs PAD 34 - 35	120,000.00		120,000.00			
710.501.35	Collecteur Platy Centre II	100,000.00		100,000.00			
710.610.10	Contributions de raccordement		308,000.00		346,000.00		126,554.75
720	Traitement des déchets					137,255.15	
720.503	Fermette déchett., démolition + ajout pavillon					137,255.15	
740	Cimetière					1,855.05	
740.501.10	Construction du Columbarium IV					1,855.05	
750	Energies renouvelables					475.20	
750.503	Panneaux solaires photovoltaïques					475.20	
9	Finances et impôts	500,000.00		750,000.00		4,400,269.00	33,754,462.10

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
940	Gérance de la fortune	500,000.00		750,000.00			3,319,000.00
940.503.01	Achat maison Franz Dober	500,000.00		750,000.00			3,319,000.00
940.600.99	Ventes de terrains art. 10 lit. 2 Lco						
990	Amortissements comptables					4,400,269.00	30,435,462.10
990.590	Report des recettes d'investissements					4,400,269.00	
990.690	Report des dépenses d'investissements						30,435,462.10

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration	1,350,000.00		200,000.00		14,247,694.90	
020	Administration générale	1,100,000.00				14,213,625.20	
030	Informatique et télécommunications	250,000.00		200,000.00		34,069.70	
1	Ordre public	125,000.00	50,000.00	125,000.00	50,000.00		
140	Police du feu	125,000.00	50,000.00	125,000.00	50,000.00		
2	Enseignement et formation	12,476,650.00	250,000.00	18,915,000.00	250,000.00	5,980,862.75	
290	Administration scolaire	12,476,650.00	250,000.00	18,915,000.00	250,000.00	5,980,862.75	
3	Culture, sports et loisirs	738,960.00		625,000.00		1,472,441.25	400,000.00
300	Culture	100,000.00					
330	Parcs publics	50,000.00		460,000.00		37,164.50	
340	Sports	400,000.00		120,000.00		1,423,645.80	400,000.00
352	Bâtiment du village (ancienne école)	138,960.00		45,000.00			
354	Bâtiment des services extérieurs et feu	50,000.00				11,630.95	
5	Affaires sociales		303,000.00	1,000,000.00	501,970.00	6,952,608.35	457,472.00
570	Homes pour personnes âgées		303,000.00	1,000,000.00	501,970.00	6,952,608.35	457,472.00
6	Transports et communications	5,676,000.00	904,000.00	7,440,000.00	1,287,000.00	574,384.95	
620	Routes communales Service des	5,326,000.00	812,000.00	6,040,000.00	812,000.00	533,513.55	
650	transports publics	350,000.00	92,000.00	1,400,000.00	475,000.00	40,871.40	
7	Protection environnement	2,190,000.00	515,000.00	2,900,000.00	583,000.00	1,207,469.90	223,797.00
700	Service des eaux (EP eau potable)	880,000.00	207,000.00	1,320,000.00	237,000.00	330,741.45	97,242.25
710	Canalisations (EU eaux usées)	1,310,000.00	308,000.00	1,580,000.00	346,000.00	737,143.05	126,554.75
720	Traitement des déchets					137,255.15	
740	Cimetière					1,855.05	
750	Energies renouvelables					475.20	
9	Finances et impôts	500,000.00		750,000.00		4,400,269.00	33,754,462.10
940	Gérance de la fortune	500,000.00		750,000.00			3,319,000.00
990	Amortissements comptables					4,400,269.00	30,435,462.10

Comptabilité

01Commune de Villars-sur-Glâne

BUDGET D'INVESTISSEMENT

Date: 24/10/2017

Page: 1

		Budget	2018	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration	1,350,000.00		200,000.00		14,247,694.90	
1	Ordre public	125,000.00	50,000.00	125,000.00	50,000.00		
2	Enseignement et formation	12,476,650.00	250,000.00	18,915,000.00	250,000.00	5,980,862.75	
3	Culture, sports et loisirs	738,960.00		625,000.00		1,472,441.25	400,000.00
5	Affaires sociales		303,000.00	1,000,000.00	501,970.00	6,952,608.35	457,472.00
6	Transports et communications	5,676,000.00	904,000.00	7,440,000.00	1,287,000.00	574,384.95	
7	Protection environnement	2,190,000.00	515,000.00	2,900,000.00	583,000.00	1,207,469.90	223,797.00
9	Finances et impôts	500,000.00		750,000.00		4,400,269.00	33,754,462.10
TOTALISATION		23,056,610.00	2,022,000.00	31,955,000.00	2,671,970.00	34,835,731.10	34,835,731.10
Résultat			21,034,610.00		29,283,030.00		

Budget par natures

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CHARGES DE FONCTIONNEMENT	83,951,443.30		78,358,712.55		72,097,222.54	
30	Charges de personnel	14,665,236.25		14,941,777.10		14,376,100.80	
300	Autorités et commissions	519,750.00		537,500.00		538,364.25	
301	Personnel administratif et d'exploitation	8,785,046.85		8,946,691.10		8,516,003.45	
302	Personnel enseignant	1,956,979.00		1,926,942.00		1,820,835.15	
303	Assurances sociales	1,732,381.00		1,755,255.00		1,754,417.25	
304	Caisses de pension et de prévoyance	1,160,000.00		1,185,000.00		1,161,392.35	
305	Assurance maladie et accidents	306,500.00		312,000.00		404,813.80	
307	Prestations complémentaires de prévoyance	51,179.40		125,789.00		68,439.20	
308	Personnel temporaire	15,000.00		15,000.00		16,939.50	
309	Autres charges de personnel	138,400.00		137,600.00		94,895.85	
31	Biens, services et marchandises	9,882,781.15		10,124,871.05		9,822,244.90	
310	Fournitures et matériel de bureau, imprimés	441,309.00		476,297.00		456,501.29	
311	Achat de mobilier, machines, véhicules, matériel	637,063.15		689,818.55		1,006,945.80	
312	Eau, énergie, combustible	1,694,500.00		1,636,400.00		1,408,529.30	
313	Autres fournitures et marchandises	327,600.00		323,800.00		243,053.98	
314	Entretien des immeubles et des routes	1,396,800.00		1,523,000.00		1,425,186.80	
315	Entretien du mobilier et d'installations techniques	999,576.00		1,155,412.50		751,178.75	
316	Loyers, fermages, redevances d'utilisation	189,215.00		112,215.00		417,837.55	
317	Dédommagements	83,000.00		106,000.00		120,775.75	
318	Honoraires et prestations de service	3,389,734.00		3,389,278.00		3,154,071.76	
319	Diverses charges d'exploitation	723,984.00		712,650.00		838,163.92	
32	Intérêts passifs	944,449.15		1,588,816.35		1,543,466.55	
321	Dettes à court terme	899,449.15		1,508,816.35		1,497,728.30	
329	Escomptes et rabais	45,000.00		80,000.00		45,738.25	
33	Amortissements	11,053,600.00		6,753,850.00		4,721,131.30	
330	Amortissement financier obligatoire (PF)	4,378,600.00		4,693,850.00		3,988,844.50	
332	Amortissement supplémentaire	6,675,000.00		2,060,000.00		732,286.80	
35	Participations à des collectivités publiques	24,633,711.60		23,870,646.60		22,595,649.54	
350	Confédération	228,074.00		229,663.00		225,414.00	
351	Canton	13,803,258.70		13,499,501.25		12,672,995.95	
352	Communes et associations de communes	10,602,378.90		10,141,482.35		9,697,239.59	
36	Subventions de fonctionnement accordées	18,583,861.25		17,232,390.75		15,212,885.20	
362	Communes, associations de communes	10,720,197.00		9,709,869.00		8,399,757.50	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
363	Propres établissements	8,000.00		73,000.00		60,500.00	
365	Institutions privées	3,783,519.25		3,798,741.75		3,251,092.65	
366	Personnes physiques	4,072,145.00		3,650,780.00		3,501,535.05	
38	Attributions aux financements spéciaux	1,564,481.55		1,221,510.98		1,617,191.45	
380	Réserves obligatoires	1,274,481.55		1,221,510.98		1,267,191.45	
382	Autres réserves	290,000.00				350,000.00	
39	Imputations internes	2,623,322.35		2,624,849.72		2,208,552.80	
390	Imputations internes	2,623,322.35		2,624,849.72		2,208,552.80	
4	PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		81,550,401.45		76,861,550.60		72,343,042.17
40	Impôts		54,646,000.00		55,571,000.00		53,824,549.45
400	Impôt sur le revenu et la fortune (PP)		26,780,000.00		25,330,000.00		26,510,786.05
401	Impôt sur le bénéfice et le capital (PM)		21,490,000.00		23,975,000.00		20,888,210.80
402	Contribution immobilière		4,450,000.00		4,450,000.00		5,060,147.30
403	Impôt sur les gains en capital		800,000.00		700,000.00		752,694.90
404	Impôt sur les mutations immobilières		1,000,000.00		1,000,000.00		529,022.25
405	Impôt sur les successions et donations		50,000.00		50,000.00		14,496.70
406	Autres impôt		76,000.00		66,000.00		69,191.45
42	Revenus des biens		1,211,476.30		1,204,085.30		1,070,024.41
420	Banques		170,000.00		250,000.00		362,281.40
421	Emoluments pour actes administratifs		5,000.00		10,000.00		8,496.21
424	Gains comptables		5,095.30		5,095.30		
427	Immeubles du patrimoine administratif		1,031,381.00		938,990.00		699,246.80
43	Contributions, émoluments, taxes, produits des ventes		8,802,410.00		8,398,980.00		8,834,715.62
430	Contributions de remplacement, taxes d'exemption		183,500.00				
431	Émoluments administratifs		254,000.00		264,000.00		245,137.69
433	Écolage, participations aux frais scolaires		167,860.00		124,000.00		116,735.25
434	Taxes d'utilisation et de consommation		4,083,900.00		3,984,100.00		3,921,737.26
435	Ventes et prestations de service		2,332,000.00		2,377,000.00		2,552,880.12
436	Remboursements de tiers		1,611,150.00		1,489,880.00		1,863,771.80
437	Amendes		150,000.00		150,000.00		124,343.50
439	Autres contributions		20,000.00		10,000.00		10,110.00
44	Parts à des recettes sans affectation		736,070.00		732,320.00		707,760.00
441	Recettes cantonales		736,070.00		732,320.00		707,760.00
45	Dédommagements de collectivités publiques		5,946,181.80		5,376,507.58		4,772,060.64
451	Canton		2,166,695.00		2,374,245.00		2,297,965.25
452	Communes et associations de communes		3,779,486.80		3,002,262.58		2,474,095.39
46	Subventions de fonctionnement acquises		893,941.00		882,008.00		895,079.25
460	Condédération		30,500.00		28,500.00		35,001.35
461	Canton		61,500.00		68,000.00		86,212.90

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
462	Communes et associations de communes		801,941.00		785,508.00		773,865.00
48	Prélèvements sur financements spéciaux		9,314,322.35		4,696,649.72		2,238,852.80
480	Réserves obligatoires		6,691,000.00		2,071,800.00		30,300.00
490	Imputations internes		2,623,322.35		2,624,849.72		2,208,552.80
5	DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS	23,056,610.00		31,955,000.00		34,835,731.10	
50	Investissements propres	22,656,610.00		31,835,000.00		30,398,297.60	
501	Ouvrages de génie civil	7,634,000.00		10,600,000.00		2,992,136.45	
503	Terrains bâtis et bâtiments	14,138,960.00		20,545,000.00		27,357,891.30	
506	Mobilier, machines, véhicules	883,650.00		690,000.00		48,269.85	
52	Prêts et participations permanentes					37,164.50	
524	Sociétés d'économie mixte					37,164.50	
56	Subventions d'investissement accordées	400,000.00		120,000.00			
565	Institutions privées	400,000.00		120,000.00			
59	Reports au bilan					4,400,269.00	
590	Report des recettes d'investissement					4,400,269.00	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		2,022,000.00		2,671,970.00		34,835,731.10
60	Vente de biens						3,319,000.00
600	Terrains non bâtis						3,319,000.00
61	Participations de tiers		466,000.00		544,000.00		204,797.00
610	Taxes de raccordement		466,000.00		544,000.00		204,797.00
62	Remboursements de prêts et de participations permanentes		460,000.00		658,970.00		853,000.00
622	Communes et associations de communes		157,000.00		157,000.00		400,000.00
623	Propres établissements		303,000.00		501,970.00		453,000.00
66	Subventions d'investissement acquises		1,096,000.00		1,469,000.00		23,472.00
661	Canton		854,000.00		844,000.00		19,000.00
662	Communes et associations de communes		242,000.00		625,000.00		
669	Autres						4,472.00
69	Reports au bilan						30,435,462.10
690	Report des dépenses d'investissement						30,435,462.10