



1752 Villars-sur-Glâne 1  
Case postale 176  
Chèques postaux 17-193-0  
[www.villars-sur-glâne.ch](http://www.villars-sur-glâne.ch)

## Commune de Villars-sur-Glâne Conseil communal

Villars-sur-Glâne, le 27 novembre 2012

Séance du Conseil général du 13 décembre 2012

### MESSAGE AU CONSEIL GENERAL

relatif au budget de la commune pour l'année

**2013**

---

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

Nous avons l'honneur de vous soumettre, pour approbation, le budget de l'année 2013.

Le budget laisse apparaître un excédent de dépenses de Fr. 389'744.--, sur un total de charges de Fr. 66'355'298.--. Le déficit représente un taux de 0,6 % du total des recettes après extraction des imputations internes. Selon l'article 87 de la Loi sur les communes le taux maximum admis est de 5 % ce qui représente un déficit plafond de Fr. 3'243'000.--. Le Conseil communal a donc décidé de maintenir le taux d'imposition des personnes physiques et morales à 63,9 %.

Malheureusement, le budget 2013 est à nouveau déficitaire. Selon les calculs qui nous ont été remis par le Service des communes nous constatons que notre commune se trouve en tête de l'ensemble des communes du canton pour la contribution à la péréquation des ressources (Fr. 6'188'888.--). Pour 2013 le montant net (péréquation des ressources – péréquation des besoins) est de Fr. 318'299.-- plus élevé que pour l'année 2012 et de Fr. 677'005.-- par rapport à l'année 2011.

Pour 2013 l'indice du potentiel fiscal (IPF) est de 163,81 pour notre commune et l'indice synthétique des besoins (ISB) de 110,95. Le montant total réparti pour l'ensemble du canton est de Fr. 25'231'583.-- pour la péréquation des ressources et de Fr. 12'615'792.-- pour la péréquation des besoins.

Par le présent message, nous vous donnons un certain nombre de renseignements complémentaires.



# A. Budget de fonctionnement

**0 Administration**

**010 Conseil général, Conseil communal et commissions permanentes**

**010.300 Traitements du Conseil communal**

La charge de travail liée au fonctionnement du Conseil communal ayant sensiblement augmentée en raison de nombreux projets, il a prévu dans le budget une augmentation afin de pouvoir répondre aux besoins.

**020 Administration générale**

**020.307 Contribution pour retraites anticipés du personnel communal**

Conformément aux possibilités qu'offre notre règlement sur le personnel, le Conseil communal, dans un souci de réorganisation des services communaux, a accepté différentes demandes de pont AVS. Il s'agit également de favoriser une retraite anticipée pour des personnes travaillant depuis de nombreuses années à la Commune et ayant des postes physiquement pénibles. Pour 2013, 5 personnes bénéficieront de cette mesure.

**020.309 Frais de formation continue du personnel communal**

La législation actuelle impose de nombreuses formations spécifiques aux personnes travaillant avec des machines, engins ou véhicules présentant un danger particulier. Ces formations sont relativement onéreuses et le programme prévu pour l'année 2012 a été réalisé en économisant au maximum le budget prévu et limitant les personnes participant à ces formations. Actuellement le disponible du budget 2012 s'élève à plus de Fr. 25'000.00. Il s'agit donc en grande partie d'un report sur le budget 2013.

Pour 2013 il est également prévu de financer une formation de machiniste pour Fr. 6'000.00 et deux formations pour grues de chargement sur camion pour Fr. 2'500.00.

**020.319.15 Aide au développement**

De nombreuses demandes d'aide, tant au niveau national qu'international, parviennent à notre commune. Afin d'avoir une meilleure transparence sur les fonds alloués, le Conseil communal a décidé de créer une nouvelle position budgétaire. Le montant prévu au budget 2013 correspond à la demande faite par le Conseil général lors de l'attribution du budget 2012.

**020.319.16 Partenariat Villars-sur-Glâne - Pologne**

La Suisse, dans le cadre des accords bilatéraux, doit soutenir des partenariats avec certains pays européens. La Commune de Villars-sur-Glâne a été abordée dans ce sens et a accepté un partenariat avec la commune polonaise de Zagorz. Il s'agit d'un échange de bon procédé en ce qui concerne les droits démocratiques et l'enseignement primaire. Les coûts sont totalement à la charge de la Confédération. Toutefois, un petit montant a été inscrit au budget en cas de nécessité.

**020.435.10 Prestations de services à tiers**

Ce poste comprend les recettes suivantes :

- Rémunération de l'Agence communale AVS	Fr.	8'600.00
- SIPLP – salaire du comptable	Fr.	9'000.00
- SIPLP – forfait annuel pour frais de bureau	Fr.	6'000.00
- STEP – forfait annuel pour frais de bureau	Fr.	5'000.00
- ACOPOL – forfait annuel pour tenue de la comptabilité	Fr.	5'000.00
- Diverses prestations du personnel communal	Fr.	4'000.00

La diminution par rapport à 2011 provient d'une part de la diminution de la rémunération de l'agence communale AVS de Fr. 17'190.00 à Fr. 9'000.00 en raison de la reprise par la Caisse de compensation du canton de Fribourg de certaines tâches autrefois dévolues à l'agence communale et d'autre part par le fait que le salaire du Directeur du SIPLP et de la secrétaire, y compris les charges sociales, sont désormais imputés directement dans le chapitre 220 puisque rémunérés par l'Etat.

## **030 Informatique et télécommunications**

### **030.311 Achats et modernisation des équipements informatiques**

#### **030.311.10 Achats et mise à jour des logiciels**

#### **Remplacement partiel de postes client et mise à jour du logiciel de bureautique**

##### **Problème rencontré aujourd'hui par les utilisateurs**

Depuis la mise en place de la majorité des postes clients en 2006, tous possèdent une version du système d'exploitation Windows XP, dont le support de Microsoft va se terminer définitivement en avril 2014. Cela signifie qu'il n'y aura plus aucune mise à jour de sécurité pour Windows XP dès cette date. En ce qui concerne l'outil de bureautique, la version de la suite Office est restée la version 2003. Cette dernière est aujourd'hui dépassée par les versions 2007, 2010 et dès la fin de cette année, la version 2013 qui sera mise sur le marché.

Aujourd'hui, la très grande majorité des entreprises et administrations travaillent avec la version 2010, ce qui dans le travail de tous les jours, pose des problèmes de compatibilité avec les utilisateurs de la version 2003.

##### **Proposition d'un investissement optimisé**

#### **1. Il est nécessaire de faire rapidement le passage à une version d'Office à jour.**

L'option discutée de faire le passage à la version 2007 ne serait pas comprise par les utilisateurs et ne résoudrait pas les problèmes rencontrés aujourd'hui, ceci d'autant plus que l'interface d'utilisation de la version 2007 ne correspond pas aux interfaces aujourd'hui connues pour la version 2010 et la future version 2013. De plus, cet investissement serait très clairement un investissement inutile, les machines arrivant en fin de vie et qui dit remplacement de PC dit également mise à jour des logiciels.

**Proposition 1 :** Mise à jour des postes existants, uniformiser la version de la suite Office sur tous les postes de l'administration en passant à la version d'Office 2013.

Pour des questions de coûts, il est proposé d'installer en standard la version Home Business Retail-Box comprenant les logiciels Word, Excel, Outlook, PowerPoint et OneNote nécessaires et utilisés aujourd'hui par toutes les collaboratrices et collaborateurs de l'administration. Ponctuellement, en fonction des besoins et sur justification, il peut être demandé la version Pro intégrant le logiciel Access utilisé sur l'un ou l'autre des postes.

#### **2. Des postes clients qui arrivent en fin de vie.**

Comme précisé plus haut, la majorité des postes clients (78 encore en service pour être exact) ont été installés en été 2006. Ces postes ont aujourd'hui dépassé d'une année leurs 5 ans de garantie matériel. Il est important de tenir compte du fait que pour installer la nouvelle version d'Office, une extension matériel est nécessaire sur des machines en fin de vie. De plus, le système d'exploitation de ces machines ne sera plus supporté dès avril 2014.

La conjugaison de ces divers éléments nous oriente vers la proposition suivante.

**Proposition 2 :** remplacement des postes de travail, planifier le remplacement des 78 PC d'ancienne génération sur un maximum de 3 ans (2013, 2014 et 2015).

Il est proposé de remplacer 35 postes âgés de 7 ans en 2013, 25 postes âgés de 8 ans en 2014 et le solde, soit 18 postes âgés de 9 ans en 2015. De cette manière, et en tenant compte des 19 postes acquis ces dernières années, il sera possible d'instaurer « un roulement » dans le remplacement des postes clients.

Sur une totalité d'environ 100 postes, en tenant compte d'une durée de vie de 6 ans, il faut prévoir le remplacement d'une quinzaine de postes par année. Ceci pourrait, comme pour l'informatique des écoles, être prévu dans le budget de fonctionnement pour un montant d'environ Fr. 45'000.00 par année. Il sera également bon de prévoir le remplacement de l'un ou l'autre périphérique et d'adapter le budget de renouvellement en conséquence.

### En résumé

Le cumul des deux propositions ci-dessus permet d'optimiser l'investissement en :

- Évitant un investissement matériel sur la totalité des PC en fin de vie.
- Un remplacement progressif des PC devant de toute manière faire l'objet d'un remplacement d'ici deux à trois ans maximum.
- Un coût de mise à jour logiciel optimisé. Pour les nouveaux PC achetés en 2013, la licence de la suite office est acquise avec le PC ce qui permet d'obtenir le prix optimal. La version étant choisie en fonction des besoins du poste. Exemple de prix du jour pour la licence Home – Business (Word, Excel, PowerPoint, Outlook et OneNote) – Fr. 295.00.
- Pour les autres PC nécessitant la mise à jour de la suite Office, il est proposé d'acquérir une licence retail au prix de Fr. 355.00, celle-ci sera reprise et pourra être réinstallée sur un nouveau poste en cas de renouvellement.
- L'effet induit de cette proposition est un échelonnement des acquisitions de PC et par conséquent, des futurs renouvellements. Ceci permettant un lissage des coûts informatiques de renouvellement pour l'infrastructure de l'administration.

### 030.311.40 Achats de formulaires, papier et matériel divers

Ce poste concerne l'achat des formulaires de factures et acomptes impôts. L'achat est fait généralement sur une quantité valable pour 3 ans environs afin d'obtenir des prix attractifs.

### 1 Ordre public

### 110 Police

### 110.352 Participation aux frais d'exploitation de la police intercommunale

L'adaptation du montant est due à l'augmentation de la population et aux augmentations des échelles salariales ordinaires des agents. Villars-sur-Glâne supporte, en raison de sa population, plus des trois-quarts des coûts.

### 160 Protection civile

### 160.314 Entretien et réparations des locaux

Ce poste comprend les dépenses suivantes :

Frais d'entretien courant	Fr.	2'000.00
Remplacement du boiler de 800 litres avec une nouvelle cuve inoxydable. Le boiler existant présente des traces de rouille à l'intérieur de la cuve	Fr.	23'000.00

Pour le remplacement du boiler nous pouvons le financer par prélèvement sur la réserve obligatoire de la protection civile 160.480 par Fr. 23'000.00. L'entretien régulier de ces installations nous permet également de louer ces locaux à l'armée.

### 160.427 Location des locaux de la protection civile

Pour estimer les montants à mettre au budget 2012, nous nous étions basé sur une recette de Fr. 30'000.00 pour un cours en 2010 avec 180 personnes. En 2012, 5 cours de répétition de l'armée étaient prévus dans les locaux de la protection civile lors de l'établissement du budget. En réalité, seuls 4 cours ont été organisés et ils n'occupaient que 70 à 80 personnes par cours, soit un montant de Fr. 8 à 9'000.00 par cours. Pour l'année 2013, nous proposons de planifier 5 cours à Fr. 10'000.00 par cours en sachant qu'à ce jour nous n'avons aucune information ni sur le nombre de cours, ni sur le nombre de participants.

**173 Protection de la population**

**173.300 Indemnités et jetons de présence de l'Etat-Major**

L'augmentation est due à la participation obligatoire aux cours organisés par le canton et le défraiement subséquent des membres de l'état-major qui les suivent.

**2 Enseignement et formation**

**200 Ecole enfantine**

**200.311 Achats et entretien du mobilier**

L'augmentation de ce poste tient compte du montant de Fr. 1'000.00 pour les réparations et remplacement de petit mobilier ou d'appareils, une hausse de Fr. 250.00 par rapport à 2012, justifiée par le nombre de classes enfantines, soit 15 au total (1 nouvelle classe a été ouverte à la rentrée 2012) et du montant de Fr. 3'800.00 destiné à l'achat de mobilier pour une nouvelle classe enfantine qui devrait, selon les estimations actuelles des effectifs, s'ouvrir à Cormanon à la rentrée scolaire 2013.

**210 Cycle scolaire obligatoire et contributions diverses**

**210.310 Matériel scolaire**

Ce poste est plus élevé que l'année dernière en raison de l'acquisition obligatoire de nouveaux moyens pédagogiques pour tous les élèves des classes de 3P à 6P (estimation de 530 élèves concernés en 2013) dans le cadre du plan d'études romand (PER). Les coûts définitifs de ces nouveaux moyens ne sont pas encore connus : ils ont été estimés à Fr. 60.00 par élève, d'où un montant total de Fr. 31'800.00.

Un montant de Fr. 3'000.00 a également été prévu pour le matériel de base d'une nouvelle classe primaire qui devra très probablement s'ouvrir à l'Ecole de Cormanon à la rentrée 2013.

**210.352.10 Contribution aux écoles du cycle d'orientation**

La différence de plus de Fr. 471'000.00 peut s'expliquer de la manière suivante:

- Lors de l'établissement du budget 2012, la nouvelle clé de répartition (75% population légale, 25% population x IPF) n'ayant pas encore été formellement adoptée par toutes les communes de l'association du CO, nous avons utilisé l'ancien mode de répartition (25% classification, 50% population légale et 25% nombre d'élèves). Toutefois, la nouvelle clé étant entrée en vigueur dans le courant de l'année 2012, le montant pour les CO à la charge de Villars-sur-Glâne sera finalement de Fr. 3'778'485.00. Cela entraînera déjà un dépassement de budget de Fr. 282'446.00 pour 2012.
- Le budget 2012 des CO bénéficiait d'une recette comptable extraordinaire de Fr. 652'000.00. Le montant des charges à répartir était de Fr. 19'879'800.00. Le montant des charges à répartir pour 2013 s'élève à Fr. 20'620'300.00, soit une augmentation de 3.7%.
- L'indice de potentiel fiscal passe de 162.48 à 163.81; la population légale de 11'397 habitants au 31.12.2010 à 11'762 habitants au 31.12.2011. Cela représente une augmentation de 3.2%.
- L'augmentation de la charge nette pour Villars-sur-Glâne, entre le budget 2012 corrigé et le budget 2013, est de Fr. 188'925.00, soit une augmentation de 5%. Cela représente un montant de Fr. 348.00 par habitant.

**210.352.80 Service intercommunal de psychologie et de logopédie**

Malgré une diminution des coûts de ce service, la participation de notre commune augmente en raison du changement du mode de répartition qui tient désormais compte de l'indice de potentiel fiscal, de la population et du nombre d'élèves. D'autre part, à la rentrée scolaire 2013 - 2014 le nombre de communes passera de 23 à 21, les communes de Chésopelloz et Corminboeuf ayant démissionné de ce service.

Au sein de notre commune l'accueil extra-scolaire est présent dans deux cercles scolaires. Celui de Cormanon et celui des Rochettes. Pour qu'un accueil extra-scolaire soit introduit il faut 5 inscriptions au minimum.

Pour notre commune l'accueil extra-scolaire est organisé de la façon suivante :

#### **Pour le cercle de Villars-Vert**

Il n'y a pas eu suffisamment d'inscriptions pour ouvrir un accueil extra-scolaire, mais nous avons aidé les parents dans le besoin à trouver une solution.

#### **Pour le cercle de Cormanon**

##### - Ecole maternelle Coffret magique

Les 1ères enfantines : les ½ journées où les enfants n'ont pas l'école, le midi, le mercredi après-midi et l'école les autres jours.

Les 2èmes enfantines : le mercredi après-midi, car seulement deux inscriptions.

##### - Accueil extra-scolaire dans le bâtiment de l'ancienne administration communale :

Les 2èmes enfantines jusqu'aux 6èmes primaires : le matin avant l'école, le midi (repas aux Martinets), les après-midi après l'école (pas d'accueil le mercredi après-midi), les ½ journées d'alternance (2èmes enfantines aux 2èmes primaires).

#### **Pour le cercle des Rochettes**

##### - Ecole maternelle Scou-bi-doux

Les 1ères enfantines : les ½ journées où les enfants n'ont pas l'école, le midi, les après-midi après l'école (accueil fermé le mercredi après-midi, les enfants inscrits vont à l'accueil des Platanes).

Les 2èmes enfantines : les lundis, mardis, jeudis, vendredis à midi (trop d'enfants inscrits pour les places disponibles au Foyer des Préalpes).

##### - Accueil des Rochettes à la rue des Platanes

Les 2èmes enfantines jusqu'aux 6èmes primaires : le matin avant l'école, le midi (repas au Foyer des Préalpes), l'après-midi après l'école, le mercredi après-midi, les ½ journées d'alternance (2èmes enfantines aux 2èmes primaires).

2901

Ecole de Cormanon

2901.314

Entretien et rénovation

Le détail de ce poste est le suivant :

- Frais d'entretien courant, contrats d'entretien, curage des canalisations, contrôle de l'équipement sportif, réparation des stores **Fr. 43'000.00.**
- Nous avons constaté qu'un tuyau d'écoulement d'eau de pluie est intégré au mur de soutènement en façade sud. Ce tuyau n'est plus étanche ce qui engendre des fissures et dégradations du mur. Une réfection est nécessaire pour un montant de **Fr. 15'000.00.**
- Lors du gel de l'hiver dernier le bas de la rampe d'accès à l'abri PC a été endommagé et une fissure importante s'est ouverte dans le mur. Celui-ci doit être scié et jointoyé et le fond de la rampe doit être refait **Fr. 11'000.00.**
- Différentes peintures d'entretien doivent être réalisées dans les salles de classe **Fr. 5'000.00.**
- Afin de se mettre en conformité au niveau de la sécurité, les barrières du podium qui est monté pour différentes manifestations doivent être complétées **Fr. 4'000.00.**

**2902                      Ecole des Rochettes**

**2902.314                Entretien et rénovation**

Le détail de ce poste est le suivant :

- Frais d'entretien courant, contrats d'entretien, contrôle de l'équipement sportif, réparation des stores, frais généraux des cellules des Platanes **Fr. 57'000.00.**
- La terre des bacs à fleurs intérieurs doit être complètement changée ainsi que certaines plantes. De plus, l'étanchéité du bac côté ascenseur doit être refaite **Fr. 23'000.00.**
- L'étude pour le remplacement du chauffage doit être poursuivie **Fr. 5'000.00.**
- Certains stores sur les façades pignons n'ont pas été remplacés et doivent impérativement l'être pour des questions de sécurité **Fr. 23'000.00.**
- Les fonds des douches ne sont plus étanches et il est proposé de recouvrir le carrelage avec un revêtement synthétique **Fr. 7'000.00.**
- Peinture d'entretien dans les salles de classe **Fr. 5'000.00.**
- Le nettoyage des façades s'effectue par une entreprise spécialisée tous les 3 ans **Fr. 6'000.00.**

**2903                      Ecole de Villars-Vert**

**2903.314                Entretien et rénovation**

Le détail de ce poste est le suivant :

- Frais d'entretien courant, contrats d'entretien, contrôle de l'équipement sportif, réparation des stores, curage des canalisations **Fr. 39'000.00.**
- Les fenêtres des classes de préformation doivent être réparées car elles ne se ferment plus de manière étanche **Fr. 4'000.00.**
- La réfection des façades entreprise en 2012 doit se poursuivre avec les façades pignons et le nettoyage des briques apparentes **Fr. 60'000.00.**
- Le rideau obscurcissant de la salle de jeux/réunion doit être remplacé car très usé **Fr. 6'000.00.**
- L'usure des parquets des salles de classe nécessite un ponçage qui sera réalisé. Une première étape a été effectuée en 2012 **Fr. 20'000.00.**
- La pierre posée sur l'escalier extérieur situé entre l'école et la halle de gymnastique se détache. Après plusieurs réparations, il s'avère nécessaire de reprendre la fixation de toutes les marches et contremarches **Fr. 37'000.00.**
- Le fond des douches est poreux et nous avons constaté une infiltration d'eau depuis le radier. Un assainissement est nécessaire **Fr. 15'000.00.**
- Le corps enseignant demande la pose d'un treillis entre le terrain de basket et les immeubles du Belvédère afin de retenir les ballons **Fr. 5'000.00.**

**3                          Culture, sport et loisirs**

**300                        Culture**

**300.362                Participation aux frais du bureau du délégué culturel**

Une partie des traitements de la cheffe de service et de la collaboratrice administrative de culture et tourisme de la Ville de Fribourg est facturée, après prise en charge par l'Agglomération et la Ville de Fribourg, aux quatre autres communes de Coriolis infrastructures à savoir Villars-sur-Glâne, Granges-Paccot, Givisiez et Corminboeuf. Le montant qui correspond aux prestations chiffrées de la déléguée et de la secrétaire en faveur de Coriolis s'élève à Fr. 40'000.00. Ce montant est réparti à parts égales entre les autres communes de Coriolis infrastructures.

**330 Parcs publics et chemins pédestres**

**330.311.10 Achats de véhicules**

L'augmentation de ce poste provient du remplacement d'un véhicule Reform 880 de 2002 par un Iveco Transporter pour le prix de Fr. 130'000.00 et de l'achat d'une saleuse et d'une lame à neige pour un tracteur John Deere pour le prix de Fr. 14'000.00.

**340 Sports**

**340.314 Entretien et aménagement terrains de sports et locaux sportifs**

Le détail de ce poste est le suivant :

- Rénovation partielle des terrains No. 1, 2 et 4 Fr. 36'000.00.
- Entretien de la piste Béda HEFTI et VITA Fr. 2'000.00.
- Achats de matériel divers Fr. 20'000.00.
- Participation financière aux Bains de la Motta de Fribourg Fr. 5'000.00.
- Rénovation des tatamis du Dojo du Platy Fr. 10'000.00.

**340.365 Participation aux cours Idéesport**

Il s'agit d'une collaboration avec la fondation « Open Sunday » qui encourage les enfants à pratiquer durant l'hiver, chaque dimanche, une activité physique en salle.

**341 Centre de sports, de loisirs et de la culture avec installations de la protection civile**

**341.314 Entretien et réparations des bâtiments**

- Le détail de ce poste est le suivant :
- Frais d'entretien courant, contrats d'entretien, curage des canalisations, contrôle de l'équipement sportif Fr. 40'000.00.
- La suppression de la citerne et le raccordement au gaz permettrait d'aménager le local en dépôt Fr. 25'000.00.
- Réfection des sanitaires, changement des appareils par étapes Fr. 13'000.00.
- Le plan de travail de la cuisine du concierge est en mosaïque et pose des problèmes d'entretien et d'hygiène, nous proposons de le remplacer Fr. 3'500.00.
- Le fond des douches n'est plus étanche et il y a des infiltrations Fr. 15'000.00.
- Les sociétés demandent l'installation d'une machine à glace ou d'un congélateur pour avoir de la glace pour les blessures Fr. 3'500.00.

**352 Bâtiment du village (Ancienne école du Village)**

**352.314 Entretien et réparations du bâtiment**

Le détail de ce poste est le suivant :

- Frais d'entretien courant, contrats d'entretien Fr. 3'500.00.
- Les encadrements en molasse nécessitent une rénovation voir un remplacement pour certaines pièces. Nous proposons de procéder en 3 étapes avec, en première étape, le remplacement des tablettes sud qui risquent de se détacher Fr. 25'000.00.
- Une infiltration d'eau sous l'escalier intérieur nécessite un assainissement Fr. 8'500.00.
- La pose d'une main-courante pour l'escalier extérieur et d'un ferme-porte sécuriseront l'accès aux locaux pour les élèves du conservatoire Fr. 2'000.00.

**354 Bâtiment des services extérieurs et du feu**

**354.314 Entretien et réparation du bâtiment**

Le détail de ce poste est le suivant :

- Frais d'entretien courant, contrats d'entretien, curage des canalisations **Fr. 24'500.00.**
- Les luminaires en place posent des problèmes d'entretien, ils ont été remplacés dans la halle du service du feu et sur la partie atelier. Reste la partie dépôt-garage de la halle de la voirie **Fr. 6'500.00.**
- La barrière électrique de la place des pompiers est régulièrement en panne et une réparation définitive n'est pas possible. Son remplacement est nécessaire **Fr. 15'000.00.**
- Le couvert à vélo est trop petit et abrite peu de la pluie. La mise en place d'une barre pour attacher les vélos est également nécessaire **Fr. 17'000.00.**
- Le revêtement de fond de la halle des véhicules du service du feu n'est pas étanche. La mise en place d'un enduit est nécessaire tous les 5 ans pour un montant de **Fr. 6'000.00.**
- Le mur du lavage des véhicules présente des traces de moisissures. Pour son entretien la pose d'un carrelage est recommandé **Fr. 5'000.00.**
- Le revêtement de la place des pompiers s'est affaissé sur un angle, une réparation est nécessaire **Fr. 9'000.00.**

**356 Pavillon de l'accueil extrascolaire et de l'animation à Villars-Vert**

Le détail de ce poste est le suivant :

- Frais d'entretien courant, curage des canalisations **Fr. 4'000.00.**
- Les responsables de l'animation ont demandé un rideau d'obscurcissement pour leurs activités **Fr. 4'000.00.**

**5 Affaires sociales**

**540 Structures d'accueil de la petite enfance**

**540.365.10 Subvention aux mamans de jour**

L'augmentation de ce poste (100 %) est due à une très forte augmentation des placements. A fin août 2012 on enregistre déjà une hausse de 43 % par rapport à août 2011. D'autre part, le salaire horaire des assistantes parentales a été revalorisé, passant de Fr. 4.50 de l'heure à Fr. 5.25 de l'heure.

**541 Animation**

**541.311.10 Achat de véhicule**

Le bus de l'animation est en fin de vie. Comme les animatrices ne peuvent plus emprunter un bus des écoles en raison des nouvelles normes concernant la conduite des bus nous avons prévu l'achat d'un nouveau minibus d'occasion.

**541.313 Participation au projet Villars-Sympa**

Le projet Villars-sympa s'inscrit dans le cadre de l'action « communes sympas », soutenue par la Confédération et le Canton et qui sont des projets d'intégration. Le montant est destiné à couvrir une part du budget de mise en route des « agents sympas ». A noter que le Canton subventionne un montant équivalent.

**570 Homes pour personnes âgées**

**570.352 Participation aux frais financiers des homes du district de la Sarine**

L'augmentation de ce poste provient de la proposition de la CODEMS de rattrapage des frais financiers des EMS.

## **Explications :**

Depuis sa création, la CODEMS (anciennement CODEPA) a toujours payé les frais financiers aux EMS du district avec deux ans de décalage. Pour pallier à ce décalage et permettre aux EMS d'assurer leur financement, un intérêt de retard a été introduit, intérêt qui est payé aux homes du district sur la base du taux moyen constaté pour chaque EMS (à ce jour de 2 à 4 %). Cet intérêt est calculé sur 18 mois, les acomptes de la CODEMS étant versés à fin mars, début juillet et fin octobre de chaque année.

De nombreux EMS rencontrent aujourd'hui des problèmes de liquidités. De plus, la réalisation d'importants travaux de rénovation et/ou d'agrandissement aggrave encore le phénomène de décalage entre le moment de la réalisation des frais financiers et le paiement réel par la CODEMS.

Chaque année, la CODEMS verse plus de Fr. 250'000.00 d'intérêts aux EMS du district. Ces prochaines années, ces intérêts pourraient monter jusqu'à quelques Fr. 390'000.00 et représentent, sur la période 2013 - 2022 (10 ans), un montant de Fr. 3'437'604.00 ou encore, pour la période 2012 - 2025 (14 ans) 4,75 millions.

Pour pallier à cette augmentation des intérêts de retard et permettre aux EMS du district de pouvoir se financer au mieux, proposition est faite à l'ACSMS d'emprunter le montant nécessaire au rattrapage d'une année de frais financiers : en 2013, la CODEMS verserait aux EMS les frais financiers 2011 (avec intérêts de retard) et les frais financiers 2012 (sans intérêts de retard). Ainsi, dès 2014, les EMS toucheraient les frais financiers dans les 6 mois qui suivent le bouclage annuel.

### **583 Office communal du travail**

#### **583.301 Traitements du personnel administratif de l'Office communal du travail**

La diminution de ce poste provient de la mise à la retraite anticipée du responsable de l'équipe mobile de l'Office communal de travail. Ce poste n'a pas été remplacé car il a été décidé que, dès 2013, la responsabilité et la gestion de cette équipe serait du ressort du responsable des services extérieurs.

#### **583.318.10 Ritec participation aux frais d'encadrement du personnel auxiliaire**

Notre participation aux frais d'encadrement de Ritec était comprise, dans le budget 2012 et les comptes 2011, dans le poste 583.301.20. Par mesure de transparence et en application du plan comptable harmonisé des communes cette charge a été introduite dans un nouveau compte.

## **6 Transports et communications**

### **620 Routes communales et génie-civil**

#### **620.301 Traitements du personnel de l'édilité**

L'augmentation de ce poste provient d'une part de l'engagement prévu d'un nouvel employé aux services extérieurs et, d'autre part, du remplacement de deux employés de la déchetterie principale qui prendront une retraite anticipée en 2013.

#### **620.311 Achats de véhicules, machines et matériel**

Il s'agit de l'achat d'un mini-camion poubelle Iveco pour l'entretien des déchetteries de quartier ainsi que des déchets encombrants sur appel. Ce véhicule remplace le Renault Mascott qui sera cédé aux jardiniers.

#### **620.314.32 Aménagement éclairages publics**

Ce poste comprend l'assainissement de l'éclairage public selon le quick-audit réalisé par le groupe E. Les lampadaires équipés d'ampoules à vapeur de mercure seront interdites à l'horizon 2015. Le coût total du solde à assainir est estimé à Fr. 600'000.00. Pour 2013 le Conseil communal a décidé de limiter ce montant à Fr. 150'000.00.

## **620.314.50                    Signalisation routière et signalétique des chemins pédestres**

L'augmentation de Fr. 50'000.00 de ce poste résulte du concept global de la signalétique de la zone d'activité de Moncor validé par le canton et intégré dans le projet d'écologie industrielle du site. Toute autre possibilité de signalisation dans la zone est bloquée par le canton.

## **620.318.60                    Frais d'études pour aménagement de détail**

Le détail de ce poste est le suivant :

- **Route de Ste-Apolline.** Il s'agit des frais d'honoraires pour la réalisation de la soumission et pour la direction des travaux DT. Report de 2012 Fr. 15'000.00.
- **Passerelle de Villars-Vert.** Etude de la passerelle et de la liaison mobilité douce avec la route de Moncor. Afin de poursuivre le processus, il est prévu de mettre à l'enquête et de réaliser l'appel d'offre avant de passer le projet devant le Conseil Général. Le mandat d'exécution et la réalisation du projet seront intégrés dans l'investissement Fr. 25'000.00.
- **Zact de Moncor.** Concept signalétique de détail en relation avec le poste 620.314.50 signalisation routière Fr. 15'000.00.
- **Falaises, route du Vieux Moulin, rapport préliminaire.** Suite aux différents éboulements survenus le long de la route, un géologue sera mandaté afin de réaliser une étude préliminaire afin de définir s'il y a nécessité de réaliser des travaux de consolidation et si tel est le cas, de proposer des mesures Fr. 5'000.00.
- **Route de la Glâne, travaux éditaires mobilité douce, concept de requalification de l'entrée de l'agglomération (rte de la Glâne et Cormanon)** dans le cadre de l'assainissement des 2 axes par le SPC. Etude conjointe avec le SPC Fr. 15'000.00.
- **Carrefour et arrêts bus Villars-Vert, avant-projet.** Dans le cadre de l'amélioration de la vitesse commerciale de la ligne 2 des tpf, le concept du carrefour doit être revu Fr. 15'000.00.
- **Parc de Cormanon, étude des cheminements piétons situés au Nord du parc.** Ces cheminements avaient été prévus dans le PAD mais ne sont pas encore réalisés Fr. 15'000.00.
- **Matériel, logiciel, divers** Fr. 5'000.00.

## **650                                Service des transports publics**

### **650.318.10                    Incitation mobility**

Il s'agit d'une participation à l'abonnement de base pour une voiture mobility pour les jeunes de moins de 26 ans.

### **650.352                        Participation aux tâches de l'Agglo : transports et mobilité**

La diminution des frais de transports n'est pas due à une économie sur les prestations, mais au fait que les amortissements des véhicules sont arrivés à terme.

## **7                                    Protection et aménagement de l'environnement**

### **700                                Service des eaux**

#### **700.315.05                    Remise en état de la toiture du réservoir de Belle-Croix**

La toiture du réservoir de Belle-Croix nécessite une remise en état complète sur les locaux dits secs. De nombreuses infiltrations sont constatées. Comme la toiture date de la construction du réservoir, nous pensons qu'il est plus judicieux de remplacer l'ensemble de celle-ci plutôt que de procéder à des réparations ponctuelles. Ces travaux permettront également de supprimer définitivement une coupole qui est au bénéfice d'une réparation provisoire.

#### **700.318.60                    Frais d'études et projets**

Ce montant doit permettre de réaliser des études qui surviennent dans l'année en cours et qui ne peuvent être budgétisées. En 2013, nous prévoyons de lancer une étude (montant Fr. 30'000.00) pour le renouvellement du captage de Prouvin qui ne répond plus aux normes en vigueur. Cette étude permettra de chiffrer la construction d'un nouveau puits. Travaux prévus en 2014.

**710                      Canalisations**

**710.318.50              Frais d'études et projets**

Ce montant doit permettre de réaliser des études qui surviennent en cours d'année ou qui sont en attente comme, par exemple, certains PAD. En 2013, une étude importante sera lancée en collaboration avec le SPC pour la remise en état de la route de la Glâne. Bien que le coût pour la réalisation de cette étude est difficile à estimer, nous prévoyons un montant de Fr. 30'000.00 à Fr. 40'000.00 pour étudier l'ensemble des infrastructures (part communale).

**720                      Ordures ménagères**

**720.318.95              Surveillance des déchetteries**

Suite aux nombreuses incivilités dans les déchetteries de quartier, une campagne de surveillance les week-ends sera mise en place avec l'aide d'agents de Sécurité.

**750                      Energies renouvelables**

**750.366                  Promotion des énergies renouvelables**

Ce poste a pour but un encouragement aux économies d'énergie et au développement des énergies renouvelables. Ce montant peut être alloué :

- à des études pour mettre en valeur les énergies renouvelables
- informations aux habitants, campagnes de sensibilisation
- études pour l'installation de panneaux solaires sur les toits de la commune.
- aides privées pour inciter les propriétaires de bâtiments à réaliser des travaux d'assainissement.

**790                      Aménagement du territoire**

**790.318                  Frais d'études et projets**

Le détail de ce poste est le suivant :

**Participation ZACT Moncor NPR**

Participation de la Commune au projet d'écologie industrielle pour le parc d'activité de Moncor, pour une part de 10%, le Canton assumant 80% et l'Agglo 10% (convention du 19.09.2012) Fr. 10'000.00.

**Participation Bertigny NPR**

Participation de la Commune au projet de la nouvelle jonction Fribourg – Sud, desserte Bertigny Fr. 10'000.00.

**Révision du PAL, examen final**

Elaboration du dossier de révision du PAL pour examen final, comprenant les prestations de l'urbaniste, de l'ingénieur circulation. Le montant est estimé à Fr. 70'000.00 par notre mandataire sur deux ans (2013 – 2014) Fr. 40'000.00.

**PAD 34 – 35 avant-projet secteur 1P**

Planification du secteur Est (parcelles privées et paroissiale en cours d'acquisition en partenariat avec le SPC) En perspective de la valorisation de ce secteur "communal" Fr. 20'000.00.

**Etude faisabilité Pré Neuf**

Mandat de planification – test afin de développer une zone d'intérêt général, combinée avec un ruban dévolu aux activités Fr. 20'000.00.

**Etude vitesse commerciale ligne 5**

Optimisation de la vitesse commerciale des bus, analyse des points faibles et proposition d'aménagement, en collaboration avec la Ville de Fribourg Fr. 20'000.00.

**Aménagement local transports**

Prestations d'ingénieur conseil circulation, dans le cadre des projets spécifiques (ex. 2012 McDonald's) Fr. 10'000.00.

8 Economie

810 Forêts

810.365 Subvention au projet « Bois de mon cœur »

Le projet « Au bois de mon cœur » est un projet intercommunal impliquant les communes de Givisiez, Fribourg, Corminboeuf, Granges-Paccot et Villars-sur-Glâne. De plus, il implique la Bourgeoisie de Fribourg, la Corporation forestière de la Sonnaz, des partenaires privés et est chapeauté par le Service des forêts et de la faune de l'Etat de Fribourg.

Il s'agit d'un sentier didactique, placé dans la forêt de Moncor, qui a pour objectif de faire découvrir la forêt et le monde de l'arbre aux classes primaires mais aussi à tout un chacun. La subvention qui est inscrite dans le budget 2013 est unique, elle ne sera donc versée que cette année. Les autres communes ont versé chacune Fr. 30'000.00 à l'exception de Fribourg (Fr. 40'000.00) et Granges-Paccot (Fr. 10'000.00).

9 Finances et impôts

900 Impôts

La prévision des impôts à encaisser est un exercice difficile. L'estimation des recettes d'une collectivité publique comporte de nombreux aléas en raison soit de l'imprévisibilité de nombreux facteurs et du fait qu'il n'est pas possible d'appliquer la loi des grands nombres pour choisir des probabilités, soit parce que des décisions privées que la commune ne maîtrise pas peuvent avoir des incidences financières directes. Enfin, l'évolution démographique, la structure de la population répartie selon l'âge et selon les secteurs d'activité influencent les prévisions budgétaires.

900.318 Part aux frais de perception de l'impôt sur les véhicules

Lors du versement de la part communale à l'impôt sur les véhicules une taxe administrative est déduite du montant encaissé. Jusqu'en 2011 cette taxe était portée en déduction de la recette de l'impôt. En conformité du plan comptable harmonisé des communes qui interdit la compensation entre charges et produits nous avons ouvert un nouveau poste qui enregistre cette taxe.

900.319.15 Provision pour débiteurs douteux

En raison du résultat final du budget 2013, le Conseil communal a renoncé à inscrire un montant sous ce poste. Il le fera à nouveau en fonction du résultat des comptes 2012. Il y renoncera lorsque la provision inscrite au passif du bilan aura atteint le 100 % de la couverture du risque de pertes sur débiteurs douteux.

900.400 Impôt sur le revenu des personnes physiques

900.400.10 Impôt sur la fortune des personnes physiques

Une statistique fiscale de la période 2010 a été établie par le Service cantonal des contributions et correspond à l'état des taxations notifiées à la date du 30 août 2012. Notre logiciel informatique nous a permis de contrôler la véracité de cette statistique par rapport à l'impôt communal effectivement facturé à cette même date. Les renseignements contenus dans cette statistique prennent en compte les propositions du Conseil d'Etat de ne pas abaisser la fiscalité en 2013.

Ainsi, entre les années 2010 et 2013, le potentiel de l'impôt cantonal de base progresse de 6,6 % pour l'impôt sur le revenu et diminue de 1,4 % pour l'impôt sur la fortune.

En ce qui concerne notre estimation nous nous sommes basés sur ces mêmes éléments mais avons également tenu compte de l'augmentation de notre population soit 426 habitants pour 2012 (chiffre réel) et 150 habitants pour 2013 (chiffre estimé et prudent). A part le taux d'augmentation estimé par le Service cantonal des contributions et l'augmentation réelle de notre population **aucun autre élément n'a été pris en compte pour notre estimation des recettes fiscales** conformément aux vœux de la commission financière et de l'organe de contrôle.

900.401	Impôt sur les bénéfices des personnes morales
900.401.10	Impôt sur le capital des personnes morales

Le Service cantonal des contributions a également établi une statistique détaillée du rendement cantonal de l'impôt des personnes morales de l'année 2010. Le Conseil d'Etat a décidé d'inscrire dans le budget 2013 un montant **supérieur** de 10 % au rendement de l'impôt 2010 sur les bénéfices et un montant **supérieur** de 4,3 % au rendement de l'impôt 2010 sur le capital. Dans notre estimation nous avons cependant tenu compte, avec beaucoup de prudence, d'éléments connus concernant nos principales sociétés mais ne ressortant pas de la statistique officielle.

Par rapport à la statistique fiscale cantonale pour l'impôt 2010 le montant total de l'impôt sur les bénéfices et le capital des personnes morales de Villars-sur-Glâne représente le 58,15 % de l'impôt du district de la Sarine (Fribourg-Ville non-compris) et le 19,88 % de l'impôt de tout le canton de Fribourg.

#### 900.402.10 Impôt spécial sur les immeubles des sociétés et fondations

La loi du 23 mai 1957 portant imposition spéciale des immeubles appartenant aux sociétés, associations et fondations a été abrogée par le Grand Conseil le 17 juin 2010 avec effet au 1<sup>er</sup> janvier 2011.

#### 930 Péréquation financière intercommunale

930.362	Contribution à la péréquation des ressources
930.462.01	Attribution de la péréquation des besoins

L'année 2013 sera la troisième année d'application de la loi du 16 novembre 2009 sur la péréquation financière intercommunale (LPFI). L'ordonnance d'exécution de cette loi (OPFI) a été adoptée par le Conseil d'Etat dans sa séance du 4 octobre 2010. Les deux actes sont entrés en vigueur le 1<sup>er</sup> janvier 2011.

A cette même date, la loi du 23 novembre 1989 sur le calcul de la capacité financière et la classification des communes a cessé d'être en vigueur. Elle ne déploie des effets que pour la collaboration intercommunale et ceci uniquement durant la période transitoire qui prendra fin au plus tard le **31 décembre 2012**.

Pour 2013 la somme à répartir au titre de la péréquation des ressources se monte à Fr. 25'231'583.00. Villars-sur-Glâne participe à hauteur de Fr. 6'188'888.00. La somme à répartir au titre de la péréquation des besoins se monte à Fr. 12'615'792.00. Villars-sur-Glâne bénéficie d'un montant de Fr. 710'921.00. Par rapport à 2012 la participation nette de Villars-sur-Glâne se chiffre à Fr. 5'477'967.00 soit une augmentation de Fr. 318'299.00.

L'ensemble des documents relatif à cette péréquation financière peut être téléchargé sur le site internet du Service des communes à l'adresse [www.fr.ch/scom](http://www.fr.ch/scom).

#### 940 Gérance de la fortune et des dettes

##### 940.321 Intérêts des dettes

Ce poste fait l'objet d'un suivi constant de la part du service des finances ainsi que du Conseiller communal responsable des finances. Les emprunts à termes fixes sont négociés lors de chaque échéance et le contrôle de l'endettement, en liaison avec le nouveau logiciel de planification financière, représente un souci permanent dans les diverses décisions d'investissements. Pour 2013 nous devons convertir plusieurs emprunts pour un montant total de Fr. 16'670'300.00. Le taux moyen actuel de nos emprunts à termes fixes est de 2,615 %. Il est également à noter que les nouvelles échéances de l'encaissement des acomptes d'impôts ont un effet bénéfique sur la gestion de notre trésorerie qui, au moment de l'établissement du budget est excellente.

##### 940.330 Amortissements financiers obligatoires

L'article 87 de la loi du 25 septembre 1980 sur les communes prévoit que le budget, établi chaque année par la Commune, "... comprend toutes les recettes et toutes les dépenses, amortissements des dettes compris, de la Commune et de ses institutions".

Les taux minimaux d'amortissement des dettes de la Commune sont fixés par le Conseil d'Etat, en vertu de l'article 93 LCo (voir art. 52 et 53 du règlement du 28 décembre 1981 d'exécution de la loi sur les communes).

Ainsi que cela ressort clairement des textes légaux, seuls les emprunts d'une commune, c'est-à-dire ses dettes à l'égard des institutions de prêts et des établissements bancaires, sont soumises à des règles impératives d'amortissement. C'est pourquoi, il est question d'amortir les dettes et non pas les actifs du bilan. En procédant ainsi, le législateur impose un minimum de contraintes aux communes, pour ce qui concerne les relations financières entre elles-mêmes et les banques et autres prêteurs, et leur laisse, par ailleurs, la liberté de définir leur politique d'amortissement des actifs inscrits au bilan. Ces dispositions légales, tout en respectant au mieux l'autonomie financière communale, ont les conséquences suivantes:

Il est nécessaire de distinguer, tout d'abord, les amortissements financiers et les amortissements comptables. On parle d'amortissements comptables lorsque la valeur des actifs portés au bilan de la Commune est réduite, pour tenir compte de l'usure, de l'obsolescence, de la diminution de l'utilité ou de la durée de vie de l'ouvrage. On parle d'amortissements financiers lorsqu'il y a un remboursement effectif de l'emprunt qui a servi au financement de l'investissement en question.

Les amortissements prescrits par les décisions de l'autorité de surveillance, en application de l'article 93 LCo, sont toujours des amortissements financiers. Ils doivent transiter par les comptes pertes et profits (art. 87 LCo), comme tout amortissement comptable. L'amortissement financier obligatoire correspond aussi à l'amortissement comptable pour la même valeur. Inversement, tout amortissement comptable n'est pas nécessairement financier : il ne se traduit pas nécessairement par le remboursement d'un emprunt.

#### **940.420                    Produit des titres et placements**

Le détail de ce compte est le suivant :

-	Chip-Sport SA location bâtiment de Moncor (patrimoine financier)	Fr.	70'960.00
-	Frigaz SA - dividende 2013 (base 2011)	Fr.	108'000.00
-	Compte-courant Etat de Fribourg - base 2011	Fr.	13'500.00
-	Postfinance - intérêts compte e-deposito 2013	Fr.	7'500.00
-	Divers comptes-courants bancaires et placements à terme fixe	Fr.	11'600.00

#### **990                            Amortissements comptables, réserves et postes non-ventilables**

Etant donné le résultat du budget 2013 et compte tenu de l'importance du montant des amortissements financiers obligatoires, qui comme mentionné ci-dessus, constituent également des amortissements comptables pour un montant identique, le Conseil communal a décidé de renoncer à introduire d'autres amortissements comptables pour l'année 2013. Il réexaminera la question, comme à l'accoutumée, lors du bouclage des comptes, en fonction du résultat de ceux-ci.

## B. Budget des investissements

Le budget des investissements n'a, dans son ensemble, qu'une valeur informative, car il contient soit des crédits liés et des crédits de paiement, qui n'ont plus à être décidés par le Conseil général, soit des crédits d'engagement, sur lesquels le Conseil général se prononcera en cours d'année, sur la base d'un message. Ci-après, nous vous présentons les investissements par catégorie de crédits.

### 1. Crédits liés

Les crédits liés sont imposés par une loi, un règlement ou une convention. Ils figurent au budget sans être sujets à quelque modification que ce soit.

700.501.14	Réseau de défense incendie secteur Villa Beata	Fr.	45'000.00
700.501.15	Réseau de défense incendie du PAD de Planafaye	Fr.	60'000.00
700.501.41	Bouclage du réseau PAD Platy Centre II	Fr.	200'000.00
700.610	Taxes de raccordement	(-) Fr.	95'000.00
700.661.01	Subventions ECAB sur extensions du réseau et adductions d'eau	(-) Fr.	210'400.00
710.501.04	Déplacement de la conduite du PAD de Planafaye	Fr.	80'000.00
710.501.13	Etude et travaux de mise en séparatif du quartier du Guintzet	Fr.	250'000.00
710.501.32	Mise en séparatif PAD 44 (gare de Villars-sur-Glâne)	Fr.	140'000.00
710.501.34	Mise en séparatif du collecteur du chemin de la Redoute	Fr.	120'000.00
710.501.35	Aménagement collecteur Platy Centre II	Fr.	200'000.00
710.610.10	Contributions de raccordement	(-) Fr.	167'000.00
			<hr/>
			Fr. 622'600.00
			=====

### 2. Crédits de paiement

Les crédits de paiement concernent des investissements d'ores et déjà acceptés par le Conseil général.

570.623	Participation de la CODEMS à l'assainissement des installations de la Résidence Les Martinets	(-) Fr.	142'690.00
620.501.24	Modérations de trafic et concept de stationnement	Fr.	150'000.00
620.501.28	Réaménagement de la route des Martinets	Fr.	230'000.00
620.501.40	Réaménagement de la route de Ste-Apolline et création d'un trottoir	Fr.	300'000.00
650.501	Aménagement des abris pour voyageurs	Fr.	200'000.00
650.501.30	Aménagement station « velopass » et couverts à vélos aux Echelettes et à Cormanon	Fr.	200'000.00
650.662	Participation de l'Agglo à l'aménagement du terminus des transports en commun de la ligne 5 - 2 <sup>ème</sup> phase	(-) Fr.	65'000.00

650.662.10	Participation de l'Agglo à l'aménagement station « velopass » et couverts à vélos aux Echelleles et à Cormanon	(-)	Fr.	80'000.00
700.501	Plan de renouvellement du réseau d'eau potable		Fr.	1'150'000.00
720.501.10	Aménagement de la déchetterie principale		Fr.	100'000.00
940.500.99	Achats de terrain, corrections etc. - selon l'art. 10 LIT 2 LCO		Fr.	200'000.00

---

Fr. 2'242'310.00

=====

### 3. Crédits d'engagement

Les crédits d'engagement concernent des investissements nouveaux, qui seront votés par le Conseil général lors de la présentation d'un message par le Conseil communal.

020.501.30	Etude d'un nouveau bâtiment administratif		Fr.	200'000.00
030.506.10	Infrastructures informatiques pour la gestion électronique de documents (GED)		Fr.	240'000.00
290.503.02	Aménagement de quatre pavillons à l'école de Cormanon		Fr.	1'800'000.00
290.503.05	Réfection de la salle paroissiale de l'école de Villars-Vert		Fr.	200'000.00
290.503.20	Achat de deux cellules d'activité aux Platanes pour les écoles		Fr.	400'000.00
290.503.32	Réhabilitation de l'école de Cormanon		Fr.	2'500'000.00
290.503.50	Etude et construction d'un nouveau centre scolaire au Platy		Fr.	200'000.00
290.506.31	Remplacement du système de chauffage et de distribution d'eau chaude à l'école des Rochettes		Fr.	250'000.00
340.501.04	Création d'un terrain de Beach Volley		Fr.	100'000.00
340.501.05	Aménagement d'un terrain de football synthétique au Platy		Fr.	1'200'000.00
340.503.01	Réfection de l'enveloppe et des installations du Centre sportif du Platy		Fr.	3'000'000.00
340.622	Participation des communes à l'aménagement d'un terrain de football synthétique au Platy	(-)	Fr.	200'000.00
570.503.01	Agrandissement de la résidence Les Martinets		Fr.	2'650'000.00
620.501.01	Bertigny - Villars-Vert aménagement accrochage piétonnier passerelle-place		Fr.	600'000.00
620.501.02	Réhabilitation de la place de la gare - PAD 44		Fr.	184'000.00
620.501.05	Entretien lourd selon plan de gestion du réseau routier PGRR-2		Fr.	300'000.00
620.501.07	Aménagement de places de stationnement pour vélos à Cormanon et aux Rochettes		Fr.	50'000.00
620.501.08	Participation aux travaux éditaires et chemin piétonnier route de Cormanon		Fr.	140'000.00
620.501.11	Réaménagement du carrefour de Villars-Vert		Fr.	230'000.00
620.501.26	Aménagement parc d'activité de la zone industrielle de Moncor		Fr.	150'000.00
620.501.40	Réaménagement de la route de Ste-Apolline et création d'un trottoir		Fr.	200'000.00
620.501.42	Participation route de la Glâne secteur PAD 34 - 35		Fr.	60'000.00
620.501.45	Réaménagement de la route des Préalpes		Fr.	730'000.00
620.501.62	Aménagement des chemins piétonniers et des			

620.622.20	pistes cyclables		Fr.	100'000.00
	Participation de l'Agglo à l'aménagement Bertigny - Villars-Vert passerelle-place	(-)	Fr.	175'000.00
650.501.15	Aménagement terminus transports en commun			
	ligne 5 - 2 <sup>ème</sup> phase		Fr.	130'000.00
720.503	Réhabilitation de la fermette de la déchetterie principale		Fr.	250'000.00
750.503	Installation de panneaux solaires photovoltaïques		Fr.	650'000.00
750.660	Subvention pour l'installation de panneaux solaires photovoltaïques	(-)	Fr.	130'000.00
940.500.03	PAD 34 - 35 achat des parcelles 3283, 3294 et 3286		Fr.	750'000.00
940.600.10	Vente de terrains à Cormanon-Est	(-)	Fr.	3'200.000.00

---

Fr. 13'559'000.00

=====

**Total net du budget des investissements**

Fr. 16'423'910.00

=====

**Approuvé par le Conseil communal  
dans sa séance du 26.11.2012**

**Le Conseiller communal responsable des finances**

  
Louis-Marc Perroud

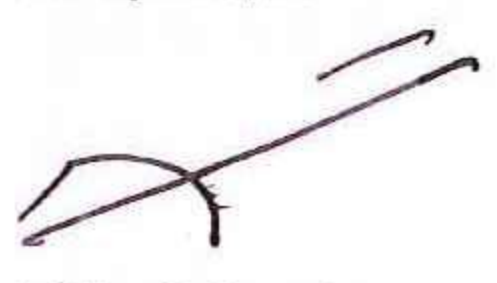
**Au nom du Conseil communal**

**Le Secrétaire**

  
Emmanuel Roulin



**La Syndique**

  
Erika Schnyder