

VILLARS-SUR-GLÂNE



Commune de Villars-sur-Glâne
Service des finances
1752 Villars-sur-Glâne

BUDGET 2021



Budget de fonctionnement

au format MCH2

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 0 | ADMINISTRATION GÉNÉRALE | 7'578'371.50 | 1'439'650.00 |
| 01 | Législatif et exécutif | 625'396.75 | |
| 011 | Législatif (Conseil général) | 174'196.75 | |
| 0110 | Législatif (Conseil général) | 174'196.75 | |
| 0110.3000.00 | Jetons du Conseil général | 23'000.00 | |
| 0110.3000.01 | Jetons de la Commission financière | 10'000.00 | |
| 0110.3000.02 | Jetons des scrutateurs | 35'000.00 | |
| 0110.3102.00 | Imprimés, publications pr élections et votations (DL) | 30'000.00 | |
| 0110.3132.50 | Honoraires fiduciaire révision comptes | 20'000.00 | |
| 0110.3132.60 | Honoraires Système Contrôle Interne (SCI) | 10'000.00 | |
| 0110.3612.10 | Participation à la fusion du Grand Fribourg (DL) | 46'196.75 | |
| 012 | Exécutif (Conseil communal) | 451'200.00 | |
| 0120 | Exécutif (Conseil communal) | 451'200.00 | |
| 0120.3000.00 | Traitements du Conseil communal | 294'200.00 | |
| 0120.3000.01 | Vacations du Conseil communal | 145'000.00 | |
| 0120.3000.02 | Jetons Commission de naturalisation | 2'000.00 | |
| 0120.3001.00 | Indemnités forfaitaires Conseil communal | 6'000.00 | |
| 0120.3170.10 | Frais des promotions civiques | 4'000.00 | |
| 02 | Services généraux | 6'952'974.75 | 1'439'650.00 |
| 021 | Administration des finances et contributions | 742'358.00 | 182'000.00 |
| 0210 | Administration des finances et contributions | 742'358.00 | 182'000.00 |
| 0210.3010.00 | Salaires du personnel des finances | 700'000.00 | |
| 0210.3130.30 | Frais du compte Postfinance | 28'000.00 | |
| 0210.3130.35 | Frais bancaires | 4'000.00 | |
| 0210.3130.40 | Frais de cartes de débit | 600.00 | |
| 0210.3130.45 | Frais de transactions des parcomètres | 100.00 | |
| 0210.3132.00 | Honoraires mandat de gestion financière | 6'650.00 | |
| 0210.3612.90 | Part aux frais financiers Agglo (DL) | 3'008.00 | |
| 0210.4240.00 | Prestations du service des finances à tiers | | 23'000.00 |
| 0210.4420.00 | Produit des dividendes | | 130'000.00 |
| 0210.4930.00 | Imputation interne pour prestations | | 29'000.00 |
| 022 | Services généraux, Secrétariat, RH, Informatique | 4'076'701.40 | 209'490.00 |
| 0220 | Secrétariat, RH, Informatique, Admin. constr. | 4'076'701.40 | 209'490.00 |
| 0220.3000.00 | Jetons de la Commission informatique | 500.00 | |
| 0220.3010.00 | Salaires Secrétariat gén. + techn., RH, Inform. | 850'000.00 | |
| 0220.3010.07 | Gratifications et allocations spéciales | 2'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|-------------|---------|
| | | Charges | Revenus |
| 0220.3030.00 | Travailleurs temporaires par des agences | 15'000.00 | |
| 0220.3040.00 | Allocations communales pour enfants | 98'000.00 | |
| 0220.3040.10 | Allocations du conjoint au foyer | 2'400.00 | |
| 0220.3050.00 | Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 637'000.00 | |
| 0220.3052.00 | Part patronale à la caisse de retraite | 765'000.00 | |
| 0220.3053.00 | Part patronale aux assurances accidents | 55'000.00 | |
| 0220.3054.00 | Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF | 272'000.00 | |
| 0220.3055.00 | Part patronale à l'assurance IJ maladie | 104'000.00 | |
| 0220.3090.00 | Formation et perfectionnement du personnel | 60'000.00 | |
| 0220.3091.00 | Recrut. personnel (annonces, agences, expertises) | 14'000.00 | |
| 0220.3099.00 | Autres charges du personnel (repas annuel, Assoc.) | 20'000.00 | |
| 0220.3100.00 | Matériel de bureau, sans les imprimés | 60'000.00 | |
| 0220.3101.00 | Achat de fournitures pour imprimantes | 15'000.00 | |
| 0220.3102.00 | Imprimés, publications | 60'000.00 | |
| 0220.3109.00 | Sécurité et santé au travail | 5'000.00 | |
| 0220.3109.50 | Cadeaux pour diverses réceptions | 1'500.00 | |
| 0220.3109.51 | Frais de réceptions et manifestations | 29'000.00 | |
| 0220.3110.00 | Meubles et appareils de bureau | 21'000.00 | |
| 0220.3113.00 | Matériel informatique, réseau, imprimantes | 53'000.00 | |
| 0220.3118.00 | Achats et mises à jour des logiciels | 44'000.00 | |
| 0220.3118.02 | Renouvellement sécurité (Firewall etc.) | 41'250.00 | |
| 0220.3118.03 | Internet : accès et website | 30'700.00 | |
| 0220.3130.00 | Frais de téléphones | 40'000.00 | |
| 0220.3130.01 | Frais de ports | 110'000.00 | |
| 0220.3133.04 | Taxes du SITEL pour abonnements | 4'000.00 | |
| 0220.3134.00 | Assurances diverses, mobilier, vol, RC et choses | 60'000.00 | |
| 0220.3139.00 | Examens de fin d'apprentissage | 100.00 | |
| 0220.3150.00 | Entretien du mobilier et machines bureau | 50'000.00 | |
| 0220.3153.00 | Abonnements de maintenance hardware | 18'000.00 | |
| 0220.3153.05 | Entretien, réparations hardware | 5'000.00 | |
| 0220.3158.00 | Abonnement de maintenance software | 126'500.00 | |
| 0220.3158.10 | Maintenance non contractuelle software | 35'000.00 | |
| 0220.3170.00 | Frais de déplacements du personnel | 10'000.00 | |
| 0220.3181.71 | Pertes sur débiteurs administration | 15'000.00 | |
| 0220.3181.99 | Récupération pertes sur créances admin. (-) | -3'000.00 | |
| 0220.3300.01 | Amort. matériel informatique | 32'209.35 | |
| 0220.3300.02 | Amort. logiciels informatiques | 61'088.05 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 0220.3612.90 | Part aux frais administratifs Agglo (DL) | 172'454.00 | |
| 0220.3636.50 | Cotisations et dons | 70'000.00 | |
| 0220.3636.60 | Aide au développement | 15'000.00 | |
| 0220.4210.30 | Emoluments administratifs secrétariat général | | 3'000.00 |
| 0220.4240.00 | Prestations du secrétariat à tiers | | 3'000.00 |
| 0220.4250.50 | Vente de mobilier et matériel d'occasion | | 1'000.00 |
| 0220.4260.00 | Remboursement de frais administratifs | | 1'000.00 |
| 0220.4260.02 | Remboursement de maintenance informatique | | 1'000.00 |
| 0220.4260.09 | Participation de tiers aux charges sociales | | 7'000.00 |
| 0220.4260.30 | Part aux excédents assurances entreprise | | 10'000.00 |
| 0220.4910.19 | Vir. interne part patronale charges sociales | | 183'490.00 |
| 029 | Immeubles administratifs | 2'133'915.35 | 1'048'160.00 |
| 0290 | Bâtiment administratif Petit-Moncor 1B-1F | 769'552.65 | 74'960.00 |
| 0290.3120.00 | Chauffage bâtiment administratif | 35'000.00 | |
| 0290.3120.05 | Electricité bâtiment administratif | 40'000.00 | |
| 0290.3120.10 | Eau potable bâtiment admin. | 4'000.00 | |
| 0290.3120.15 | Epuration des eaux bâtiment admin. | 8'500.00 | |
| 0290.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 12'000.00 | |
| 0290.3130.15 | Prestations de tiers pour nettoyages | 5'000.00 | |
| 0290.3130.30 | Mandat technique Leatech | 16'000.00 | |
| 0290.3130.35 | Frais de gérance | 1'000.00 | |
| 0290.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 6'400.00 | |
| 0290.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment administratif | 78'000.00 | |
| 0290.3300.01 | Amort. bâtiment administratif | 461'692.20 | |
| 0290.3300.02 | Amort. mobilier et machines bureau | 6'262.25 | |
| 0290.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 90'698.20 | |
| 0290.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 5'000.00 | |
| 0290.4470.00 | Produit des locations bâtiment admin. | | 74'960.00 |
| 0291 | Centre de rencontre "La Grange" | 198'651.85 | 23'000.00 |
| 0291.3120.00 | Chauffage La Grange | 14'000.00 | |
| 0291.3120.05 | Electricité La Grange | 10'000.00 | |
| 0291.3120.10 | Eau potable La Grange | 600.00 | |
| 0291.3120.15 | Epuration des eaux La Grange | 1'200.00 | |
| 0291.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 8'000.00 | |
| 0291.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 2'800.00 | |
| 0291.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 42'000.00 | |
| 0291.3301.51 | Amortissements s/rééval. La Grange | 91'768.60 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 0291.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 24'283.25 | |
| 0291.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 4'000.00 | |
| 0291.4472.00 | Produit des locations de salles | | 20'000.00 |
| 0291.4472.30 | Location des places de parc | | 3'000.00 |
| 0292 | Ancienne école | 99'675.85 | 10'200.00 |
| 0292.3120.00 | Chauffage ancienne école | 16'000.00 | |
| 0292.3120.05 | Electricité ancienne école | 6'000.00 | |
| 0292.3120.10 | Eau potable ancienne école | 800.00 | |
| 0292.3120.15 | Epuration des eaux ancienne école | 1'650.00 | |
| 0292.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 2'500.00 | |
| 0292.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 1'540.00 | |
| 0292.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 44'000.00 | |
| 0292.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 25'185.85 | |
| 0292.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 2'000.00 | |
| 0292.4471.00 | Produit de la location | | 10'200.00 |
| 0293 | Four à pain Préalpes 12C | 1'035.00 | |
| 0293.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 35.00 | |
| 0293.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 1'000.00 | |
| 0299 | Planification et gestion des bâtiments | 1'065'000.00 | 940'000.00 |
| 0299.3010.00 | Salaires du personnel de conciergerie | 940'000.00 | |
| 0299.3010.04 | Salaires du personnel auxiliaire et étudiants | 107'000.00 | |
| 0299.3132.50 | Etudes pour bâtiments communaux | 18'000.00 | |
| 0299.4910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | | 940'000.00 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 1 | ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS | 2'182'900.35 | 229'501.85 |
| 11 | Sécurité publique | 568'463.10 | 10'000.00 |
| 111 | Police | 568'463.10 | 10'000.00 |
| 1110 | Police | 568'463.10 | 10'000.00 |
| 1110.3000.00 | Jetons des délégués à l'Acopol | 500.00 | |
| 1110.3612.10 | Participation Police intercommunale (DL) | 567'963.10 | |
| 1110.4270.00 | Ordonnances pénales administratives | | 10'000.00 |
| 14 | Juridique, CHAB, police constr., cadastre | 762'700.00 | 74'000.00 |
| 140 | Juridique, CHAB, police constr., cadastre | 762'700.00 | 74'000.00 |
| 1400 | Juridique, CHAB, police constr., cadastre | 762'700.00 | 74'000.00 |
| 1400.3010.00 | Salaires du CHAB et police des constructions | 710'000.00 | |
| 1400.3132.00 | Mises à jour et mutations cadastrales | 8'000.00 | |
| 1400.3132.30 | Honoraires juridiques, experts, spécialistes | 40'000.00 | |
| 1400.3601.00 | Emoluments des cartes d'identité | 4'700.00 | |
| 1400.4210.00 | Emoluments administratifs contrôle des habitants | | 55'000.00 |
| 1400.4210.01 | Emoluments des cartes d'identité | | 7'000.00 |
| 1400.4210.02 | Deniers de naturalisations | | 12'000.00 |
| 15 | Service du feu | 692'207.60 | 89'551.85 |
| 150 | Service du feu | 692'207.60 | 89'551.85 |
| 1500 | Service du feu | 684'607.60 | 89'551.85 |
| 1500.3000.00 | Jetons de la Commission du feu | 500.00 | |
| 1500.3010.00 | Salaires soumis AVS service du feu | 58'900.00 | |
| 1500.3010.07 | Solde des sapeurs-pompiers | 151'500.00 | |
| 1500.3010.08 | Service de piquet | 31'200.00 | |
| 1500.3059.00 | Cotisations à la caisse de secours | 650.00 | |
| 1500.3099.00 | Honoraires pour examens médicaux | 4'500.00 | |
| 1500.3101.00 | Achat de matériel | 48'000.00 | |
| 1500.3101.20 | Carburant pour véhicules de service | 5'000.00 | |
| 1500.3109.00 | Frais d'interventions et conventions | 4'000.00 | |
| 1500.3109.51 | Inspections spéciales et collations | 10'000.00 | |
| 1500.3130.02 | Concessions radiotéléphoniques, journaux | 13'150.00 | |
| 1500.3134.20 | Assurances des véhicules du feu | 7'500.00 | |
| 1500.3137.20 | Impôts des véhicules du feu | 500.00 | |
| 1500.3138.00 | Frais de cours et d'instruction | 40'500.00 | |
| 1500.3150.00 | Entretien et locations machines bureau | 400.00 | |
| 1500.3151.20 | Entretien des véhicules et matériel | 48'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 1500.3301.21 | Amort. s/rééval. véhicules spéciaux | 33'629.60 | |
| 1500.3920.00 | Imputation interne loyer local du feu | 226'678.00 | |
| 1500.4250.00 | Ventes de matériel et machines | | 1'000.00 |
| 1500.4260.00 | Participation de tiers pour intervention | | 30'000.00 |
| 1500.4631.00 | Subvention ECAB achats de matériel et divers | | 45'100.00 |
| 1500.4661.16 | Amort. s/rééval. Subv. cant. véhicules spéciaux | | 13'451.85 |
| 1506 | Service du feu, organisation régionale | 7'600.00 | |
| 1506.3612.00 | Participation aux Centres de renfort (DL) | 7'600.00 | |
| 16 | Défense | 159'529.65 | 55'950.00 |
| 161 | Défense militaire | 1'500.00 | |
| 1610 | Défense militaire | 1'500.00 | |
| 1610.3612.00 | Participation aux tirs obligatoires (DL) | 1'500.00 | |
| 162 | Défense civile | 158'029.65 | 55'950.00 |
| 1620 | Protection civile | 92'555.20 | 45'150.00 |
| 1620.3120.00 | Chauffage bâtiment PC | 10'000.00 | |
| 1620.3120.05 | Electricité bâtiment PC | 7'000.00 | |
| 1620.3120.10 | Eau potable bâtiment PC | 1'300.00 | |
| 1620.3120.15 | Epuration des eaux bâtiment PC | 1'500.00 | |
| 1620.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 6'000.00 | |
| 1620.3137.00 | Taxes de séjour | 750.00 | |
| 1620.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment PC | 23'000.00 | |
| 1620.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 43'005.20 | |
| 1620.4240.00 | Recettes taxes de séjour | | 750.00 |
| 1620.4472.00 | Location des locaux de la PC | | 30'000.00 |
| 1620.4501.16 | Prélèvement au fond de réserve PC | | 8'500.00 |
| 1620.4611.00 | Particip. utilisation et entretien constructions (DL) | | 5'900.00 |
| 1621 | Etat-major de conduite de l'ORCOC | 28'500.00 | 10'800.00 |
| 1621.3000.00 | Jetons de présence de l'Etat-Major | 22'000.00 | |
| 1621.3101.00 | Achats de matériel et frais divers | 2'500.00 | |
| 1621.3130.00 | Frais de téléphones | 1'500.00 | |
| 1621.3138.00 | Frais de cours et d'instruction | 1'000.00 | |
| 1621.3910.19 | Vir. interne part patronale charges sociales | 1'500.00 | |
| 1621.4612.10 | Particip. des Communes membres ORCOC | | 10'800.00 |
| 1626 | Organisations régionales de protection civile | 24'746.45 | |
| 1626.3612.00 | Participation aux coûts de la PCi XXI (DL) | 24'746.45 | |
| 1627 | Dispositif sanitaire pour événements majeurs | 12'228.00 | |
| 1627.3611.00 | Dispositif sanitaire événements majeurs (DL) | 12'228.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|--|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 2 | FORMATION | 20'751'544.95 | 3'274'932.45 |
| 21 | Scolarité obligatoire | 18'869'775.55 | 3'248'032.45 |
| 211 | École primaire I (Enfantine 1H - 2H) | 962'380.30 | 2'700.00 |
| 2110 | Ecole primaire I (Enfantine 1H - 2H) | 962'380.30 | 2'700.00 |
| 2110.3100.00 | Autre petit matériel | 5'630.00 | |
| 2110.3104.00 | Matériel scolaire | 5'214.00 | |
| 2110.3110.00 | Achats mobilier et machines de bureau | 6'496.00 | |
| 2110.3611.00 | Traitements enseignants enfantines (DL) | 945'040.30 | |
| 2110.4260.00 | Contribution des parents aux frais repas | | 300.00 |
| 2110.4611.00 | Contribution cant. fournitures scolaires | | 2'400.00 |
| 212 | École primaire II (3H - 8H) | 8'544'819.45 | 3'049'370.00 |
| 2120 | École primaire II (3H - 8H) | 5'591'879.45 | 96'430.00 |
| 2120.3010.00 | Salaires du personnel communal | 343'000.00 | |
| 2120.3010.01 | Salaires enseignants et resp. communaux | 51'000.00 | |
| 2120.3010.05 | Salaires responsables devoirs surveillés | 22'000.00 | |
| 2120.3010.06 | Salaires surveillants des devoirs | 80'000.00 | |
| 2120.3100.00 | Autre petit matériel | 2'139.15 | |
| 2120.3104.00 | Matériel scolaire | 50'535.00 | |
| 2120.3110.00 | Achats mobilier et machines de bureau | 27'073.15 | |
| 2120.3113.00 | Matériel informatique, réseau, imprim., toner | 95'000.00 | |
| 2120.3118.00 | Achats et mises à jour des logiciels | 4'541.10 | |
| 2120.3130.45 | Interprétariat pour les migrants | 13'000.00 | |
| 2120.3138.00 | Cours de prévention | 9'845.00 | |
| 2120.3150.00 | Entretien du mobilier et machines bureau | 58'328.00 | |
| 2120.3153.00 | Maintenance hardware | 16'101.15 | |
| 2120.3169.00 | Locations piscine et patinoire (sans transports) | 49'495.00 | |
| 2120.3171.00 | Subsides pour camps de ski et d'été | 113'616.00 | |
| 2120.3171.10 | Subsides pour promenades scolaires | 38'039.00 | |
| 2120.3300.02 | Amort. matériel informatique | 4'600.00 | |
| 2120.3611.00 | Traitements enseignants primaires (DL) | 3'801'273.45 | |
| 2120.3612.10 | Contribution ELP Fribourg (DL) | 228'200.00 | |
| 2120.3612.20 | Contribution à diverses écoles (DL) | 7'000.00 | |
| 2120.3612.90 | Part. VSG logopédie et psycho SLPPPI (DL) | 559'093.45 | |
| 2120.3637.00 | Subvention surveillance devoirs | 18'000.00 | |
| 2120.4260.00 | Contribution des parents aux frais repas | | 24'000.00 |
| 2120.4260.05 | Particip. des parents aux devoirs surveillés | | 51'000.00 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 2120.4260.10 | Participation cours facultatifs allemand | | 5'000.00 |
| 2120.4611.00 | Contribution cant. fournitures scolaires | | 7'430.00 |
| 2120.4611.10 | Particip. du canton frais d'interprétariat | | 2'000.00 |
| 2120.4630.00 | Subv. fédérale J+S pour camps | | 6'000.00 |
| 2120.4631.05 | Subv. cantonale sport scolaire obligatoire et camps | | 1'000.00 |
| 2125 | Svce logopédie, psychologie, psychom. (DL) | 2'952'940.00 | 2'952'940.00 |
| 2125.3000.00 | Jetons de présence Commission de gestion | 2'000.00 | |
| 2125.3090.00 | Formation permanente, perfectionnement | 17'200.00 | |
| 2125.3090.05 | Frais de formation autre | 6'000.00 | |
| 2125.3090.10 | Frais de supervision d'équipe | 6'000.00 | |
| 2125.3100.00 | Matériel de bureau et frais divers (220.310.20) | 4'800.00 | |
| 2125.3104.00 | Matériel pour les spécialistes | 19'000.00 | |
| 2125.3104.01 | Matériel tests K-ABC pour psychologues | 10'000.00 | |
| 2125.3104.02 | Matériel tests dyscalculie logopédistes | 500.00 | |
| 2125.3104.03 | Matériel pour la psychomotricité | 3'000.00 | |
| 2125.3110.00 | Meubles et machines de bureau | 3'500.00 | |
| 2125.3113.00 | Matériel inform., réseau, imprimantes (220.310.10) | 19'500.00 | |
| 2125.3118.00 | Achats et mises à jour des logiciels (220.310.10) | 1'000.00 | |
| 2125.3118.03 | Site internet (220.319) | 500.00 | |
| 2125.3120.05 | Electricité des locaux | 1'500.00 | |
| 2125.3130.00 | Frais de téléphones | 5'000.00 | |
| 2125.3130.01 | Frais de ports (220.310.20) | 1'200.00 | |
| 2125.3130.15 | Prestations de tiers pour nettoyages (220.316.10) | 3'000.00 | |
| 2125.3132.00 | Prestations du personnel allemand | 118'000.00 | |
| 2125.3132.01 | Traitements des psychologues | 732'813.00 | |
| 2125.3132.02 | Traitements des logopédistes | 1'038'290.00 | |
| 2125.3132.03 | Traitements des psychomotriciennes | 235'326.00 | |
| 2125.3132.05 | Service du personnel de l'Etat (SPO) | 8'000.00 | |
| 2125.3132.10 | Traitements des responsables | 105'563.00 | |
| 2125.3132.15 | Charges sociales du personnel | 527'248.00 | |
| 2125.3132.50 | Honoraires fiduciaire révision comptes (220.319) | 1'200.00 | |
| 2125.3132.60 | Conseil externe, spécialistes, traducteurs (220.319) | 3'800.00 | |
| 2125.3134.00 | Assurances RC et choses (220.319) | 1'000.00 | |
| 2125.3136.00 | Examens médicaux pour la logopédie | 6'000.00 | |
| 2125.3150.00 | Location et entretien matériel et machines bureau | 3'000.00 | |
| 2125.3153.00 | Entretien du matériel informatique | 19'000.00 | |
| 2125.3160.00 | Location des locaux, SANS nettoyage | 17'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|---------------|--|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 2125.3160.10 | Location des salles de psychomotricité | 10'000.00 | |
| 2125.3170.00 | Frais de déplacements des spécialistes | 20'000.00 | |
| 2125.3940.00 | Imputation interne des intérêts | 3'000.00 | |
| 2125.4260.00 | Part du personnel à l'APG maladie | | 20'000.00 |
| 2125.4631.00 | Participation du canton | | 985'871.00 |
| 2125.4631.10 | Particip. du canton mesures renf. SESAM | | 310'000.00 |
| 2125.4632.10 | Participation des Communes membres | | 1'637'069.00 |
| 213 | École du cycle d'orientation (9H - 11H) | 5'562'008.00 | |
| 2130 | École du cycle d'orientation (9H - 11H) | 5'562'008.00 | |
| 2130.3612.10 | Contribution écoles cycle d'orientation (DL) | 5'562'008.00 | |
| 217 | Bâtiments scolaires | 3'325'967.80 | 151'612.45 |
| 2170 | Bâtiments scolaires | 3'325'967.80 | 151'612.45 |
| 21701 | Ecole de Cormanon | 898'240.35 | 32'288.10 |
| 21701.3120.00 | Chauffage Ecole de Cormanon | 40'000.00 | |
| 21701.3120.05 | Electricité Ecole de Cormanon | 14'000.00 | |
| 21701.3120.10 | Eau potable Ecole de Cormanon | 5'000.00 | |
| 21701.3120.15 | Epuration des eaux Ecole de Cormanon | 10'000.00 | |
| 21701.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 23'000.00 | |
| 21701.3130.15 | Prestations de tiers pour nettoyages | 22'000.00 | |
| 21701.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 13'000.00 | |
| 21701.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 71'000.00 | |
| 21701.3144.10 | Equip. halle gym et matériel de sport | 6'000.00 | |
| 21701.3300.01 | Amort. Ecole de Cormanon | 391'214.30 | |
| 21701.3300.03 | Amort. mobilier et machines bureau | 6'429.75 | |
| 21701.3301.51 | Amort. s/rééval. Ecole de Cormanon | 38'291.45 | |
| 21701.3301.52 | Amort. s/rééval. Pavillons enfantine Cormanon | 64'357.45 | |
| 21701.3301.54 | Amort. s/rééval. informatique et tableaux Cormanon | 11'360.50 | |
| 21701.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 174'786.90 | |
| 21701.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 7'800.00 | |
| 21701.4260.30 | Rétribution énergie photovoltaïque Cormanon | | 11'000.00 |
| 21701.4472.00 | Produit locations de salles | | 5'000.00 |
| 21701.4660.01 | Amort. Subv. fédérales Ecole Cormanon | | 1'490.80 |
| 21701.4660.11 | Amort. Subv. cantonales Ecole Cormanon | | 12'374.05 |
| 21701.4661.12 | Amort. s/rééval. Subv. cant. Pavillons Cormanon | | 2'423.25 |
| 21702 | Ecole des Rochettes | 526'000.05 | 23'071.90 |
| 21702.3120.00 | Chauffage Ecole des Rochettes | 43'000.00 | |
| 21702.3120.05 | Electricité Ecole des Rochettes | 20'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|---------------|--|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 21702.3120.10 | Eau potable Ecole des Rochettes | 2'500.00 | |
| 21702.3120.15 | Epuration des eaux Ecole des Rochettes | 6'200.00 | |
| 21702.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 24'500.00 | |
| 21702.3130.15 | Prestations de tiers pour nettoyages | 24'000.00 | |
| 21702.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 6'000.00 | |
| 21702.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 153'000.00 | |
| 21702.3144.10 | Equip. halle gym et matériel de sport | 5'000.00 | |
| 21702.3300.04 | Amort. informatique et tableaux interactifs | 19'438.20 | |
| 21702.3301.51 | Amort. s/rééval. Panneaux solaires Rochettes | 5'196.70 | |
| 21702.3301.52 | Amort. s/rééval. Pavillons enfantine Rochettes | 76'273.25 | |
| 21702.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 133'091.90 | |
| 21702.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 7'800.00 | |
| 21702.4260.40 | Rétribution énergie photovoltaïque | | 10'000.00 |
| 21702.4471.00 | Loyer de l'appartement de service | | 10'200.00 |
| 21702.4661.12 | Amort. s/rééval. Subv. cant. Pavillons Rochettes | | 2'871.90 |
| 21703 | Ecole de Villars-Vert | 654'576.80 | 79'304.55 |
| 21703.3120.00 | Chauffage Ecole de V-Vert | 110'000.00 | |
| 21703.3120.05 | Electricité Ecole de V-Vert | 40'000.00 | |
| 21703.3120.10 | Eau potable Ecole de V-Vert | 5'300.00 | |
| 21703.3120.15 | Epuration des eaux Ecole de V-Vert | 12'750.00 | |
| 21703.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 16'000.00 | |
| 21703.3130.15 | Prestations de tiers pour nettoyages | 18'000.00 | |
| 21703.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 17'800.00 | |
| 21703.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 111'000.00 | |
| 21703.3144.10 | Equip. halle gym et matériel de sport | 9'000.00 | |
| 21703.3301.52 | Amort. s/rééval. Pavillons enfantine V-Vert | 115'649.85 | |
| 21703.3301.54 | Amort. s/rééval. informatique et tableaux V-Vert | 18'340.25 | |
| 21703.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 165'236.70 | |
| 21703.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 15'500.00 | |
| 21703.4260.25 | Participation du CSVV frais du bâtiment | | 67'650.00 |
| 21703.4470.00 | Location local chauffage FriCAD | | 7'200.00 |
| 21703.4472.50 | Produit locations halles de gymnastique | | 100.00 |
| 21703.4661.12 | Amort. s/rééval. Subv. cant. Pavillons V-Vert | | 4'354.55 |
| 21704 | Cellules des Platanes | 164'072.90 | 2'760.00 |
| 21704.3120.05 | Electricité Cellules des Platanes | 2'500.00 | |
| 21704.3120.50 | Frais généraux de la PPE | 45'000.00 | |
| 21704.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 38'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|---------------|--|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 21704.3301.51 | Amort. s/rééval. Cellules des Platanes | 60'191.70 | |
| 21704.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 15'781.20 | |
| 21704.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 2'600.00 | |
| 21704.4470.00 | Produit des locations | | 2'760.00 |
| 21705 | Ecole du Platy | 1'083'077.70 | 14'187.90 |
| 21705.3120.00 | Chauffage Ecole du Platy | 40'000.00 | |
| 21705.3120.05 | Electricité Ecole du Platy | 15'000.00 | |
| 21705.3120.10 | Eau potable Ecole du Platy | 3'000.00 | |
| 21705.3120.15 | Epuration des eaux Ecole du Platy | 6'500.00 | |
| 21705.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 13'000.00 | |
| 21705.3130.15 | Prestations de tiers pour nettoyages | 15'000.00 | |
| 21705.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 14'000.00 | |
| 21705.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 56'000.00 | |
| 21705.3144.10 | Equip. halle gym et matériel de sport | 6'000.00 | |
| 21705.3300.01 | Amort. Ecole du Platy | 733'000.00 | |
| 21705.3300.02 | Amort. mobilier et machines bureau | 30'000.00 | |
| 21705.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 143'777.70 | |
| 21705.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 7'800.00 | |
| 21705.4260.30 | Rétribution énergie photovoltaïque Platy | | 5'000.00 |
| 21705.4660.01 | Amort. Subv. fédérales Ecole du Platy | | 955.50 |
| 21705.4660.11 | Amort. Subv. cantonales Ecole du Platy | | 8'232.40 |
| 219 | Scolarité obligatoire, non mentionné ailleurs | 474'600.00 | 44'350.00 |
| 2190 | Direction et administration des écoles | 279'800.00 | |
| 2190.3000.00 | Jetons Commission scol., ELP et Conseil Parents | 1'800.00 | |
| 2190.3010.00 | Salaires du personnel admin. sans chauffeurs | 265'000.00 | |
| 2190.3109.00 | Autres charges de matériel divers | 8'000.00 | |
| 2190.3130.00 | Frais de téléphones | 5'000.00 | |
| 2193 | Manifestations scolaires | 34'000.00 | 2'000.00 |
| 2193.3637.00 | Activités culturelles scolaires | 34'000.00 | |
| 2193.4260.00 | Participation parents activités culturelles | | 2'000.00 |
| 2194 | Sport scolaire facultatif | 58'200.00 | 21'500.00 |
| 2194.3010.00 | Salaires maîtres de sport facultatif | 42'000.00 | |
| 2194.3130.00 | Sport scolaire facultatif par des tiers | 16'200.00 | |
| 2194.4630.10 | Subv. fédérale J+S sport scolaire facultatif | | 9'500.00 |
| 2194.4631.15 | Subv. cantonale sport scolaire facultatif | | 12'000.00 |
| 2195 | Transports scolaires | 102'600.00 | 20'850.00 |
| 2195.3010.00 | Salaires des chauffeurs | 35'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 2195.3030.00 | Mise à disposition de personnel | 3'000.00 | |
| 2195.3101.20 | Carburant pour bus scolaires | 3'100.00 | |
| 2195.3130.00 | Transports scolaires (y c. transp. piscine/patinoire) | 50'000.00 | |
| 2195.3134.20 | Assurances des bus scolaires | 2'000.00 | |
| 2195.3137.20 | Impôts des bus scolaires | 4'000.00 | |
| 2195.3151.20 | Entretien des bus scolaires | 5'500.00 | |
| 2195.4637.00 | Particip. de tiers aux transports scolaires | | 20'850.00 |
| 22 | Ecoles spécialisées | 1'582'269.40 | |
| 220 | Ecoles spécialisées | 1'582'269.40 | |
| 2200 | Ecoles spécialisées | 1'582'269.40 | |
| 2200.3631.00 | Aide aux institutions spécialisées (DL) | 1'487'099.15 | |
| 2200.3631.10 | Mesures pédago-thérapeutiques privées (DL) | 95'170.25 | |
| 23 | Formation professionnelle initiale | 171'500.00 | |
| 230 | Formation professionnelle initiale | 171'500.00 | |
| 2300 | Formation professionnelle initiale | 171'500.00 | |
| 2300.3631.00 | Contribution à l'école professionnelle (DL) | 165'000.00 | |
| 2300.3631.10 | Contribution au centre d'information (DL) | 6'500.00 | |
| 29 | Formation, autres | 128'000.00 | 26'900.00 |
| 299 | Formation, non mentionnée ailleurs | 128'000.00 | 26'900.00 |
| 2990 | Formation, non mentionnée ailleurs | 128'000.00 | 26'900.00 |
| 2990.3010.00 | Salaires enseign. cours français accueil migrants | 125'000.00 | |
| 2990.3637.00 | Dons pour intégration de migrants | 3'000.00 | |
| 2990.4231.00 | Participation cours de français migrants | | 4'400.00 |
| 2990.4631.00 | Subv. cours français migrants et adultes | | 22'500.00 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 3 | CULTURE, SPORTS ET LOISIRS | 4'133'551.85 | 526'971.50 |
| 32 | Culture, autres | 2'266'147.00 | 412'365.65 |
| 321 | Bibliothèques et littérature | 338'600.00 | 19'000.00 |
| 3210 | Bibliothèque communale | 338'600.00 | 19'000.00 |
| 3210.3010.00 | Salaires du personnel bibliothèque | 265'000.00 | |
| 3210.3101.00 | Achats de livres pour bibliothèques | 40'000.00 | |
| 3210.3101.10 | Animation bibliothèques et interculturelisme | 7'600.00 | |
| 3210.3101.20 | Matériel d'exploitation et fournitures | 5'500.00 | |
| 3210.3150.00 | Entretien et locations machines de bureau | 1'500.00 | |
| 3210.3159.00 | Entretien du matériel des bibliothèques | 16'000.00 | |
| 3210.3634.35 | Subsides pr Deutsche Bibliothek et divers (300.365) | 3'000.00 | |
| 3210.4240.00 | Taxes d'utilisation de la bibliothèque | | 6'000.00 |
| 3210.4260.10 | Refacturation personnel bibliothèque | | 8'000.00 |
| 3210.4634.00 | Subvention LORO pour bibliothèque | | 5'000.00 |
| 322 | Musique et théâtre | 1'515'081.00 | 393'365.65 |
| 3220 | Musique instrumentale | 17'500.00 | |
| 3220.3636.35 | Subsides pour musique instrumentale | 17'500.00 | |
| 3221 | Musique chorale et chant | 322'175.55 | |
| 3221.3631.00 | Participation au conservatoire musique (DL) | 305'175.55 | |
| 3221.3636.35 | Subsides pour chorales et chant | 17'000.00 | |
| 3222 | Théâtre (sans bâtiment) | 410'910.00 | 5'000.00 |
| 3222.3632.00 | Participation à Coriolis Infrastructure (DL) | 397'410.00 | |
| 3222.3636.35 | Subsides pour théâtre | 13'500.00 | |
| 3222.4250.00 | Ventes de billets de spectacles | | 5'000.00 |
| 3229 | Espace Nuithonie et Théâtre Equilibre | 764'495.45 | 388'365.65 |
| 3229.3134.00 | Assurance incendie, ECAB et mobilier | 15'450.00 | |
| 3229.3300.01 | Amort. Espace Nuithonie | 302'700.00 | |
| 3229.3301.51 | Amort. s/rééval. Espace Nuithonie | 286'083.05 | |
| 3229.3301.52 | Amort. s/rééval. Théâtre Equilibre | 160'262.40 | |
| 3229.4260.00 | Particip. de Coriolis aux primes d'assurances | | 15'450.00 |
| 3229.4661.15 | Amort. s/rééval. Subv. cant. Espace Nuithonie | | 25'650.45 |
| 3229.4661.26 | Amort. s/rééval. Subv. Coriolis+Communes Nuithonie | | 347'265.20 |
| 329 | Culture, non mentionné ailleurs | 412'466.00 | |
| 3290 | Culture, non mentionné ailleurs | 411'466.00 | |
| 3290.3612.90 | Participation promotion culture Agglo (DL) | 371'466.00 | |
| 3290.3635.00 | Subsides pour autres activités culturelles | 12'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 3290.3635.05 | Subsides pour le 1er août | 18'000.00 | |
| 3290.3636.10 | Subsides extraordinaires pour culture (COVID-19) | 10'000.00 | |
| 3291 | Commission culturelle | 1'000.00 | |
| 3291.3000.00 | Jetons Commission affaires culturelles | 1'000.00 | |
| 34 | Sports et loisirs | 1'867'404.85 | 114'605.85 |
| 341 | Sports | 727'356.20 | 71'155.85 |
| 3410 | Sports | 307'057.20 | 39'060.90 |
| 3410.3000.00 | Jetons de présence Commission des sports | 1'000.00 | |
| 3410.3120.05 | Eclairage des terrains 1, 2, 3 et synthétique | 12'000.00 | |
| 3410.3132.50 | Etude parcours VTT | 5'000.00 | |
| 3410.3134.00 | Assurance incendie, ECAB buvette du Platy | 420.00 | |
| 3410.3140.00 | Entretien des terrains de sports | 61'000.00 | |
| 3410.3144.00 | Entretien de la buvette du Platy | 1'000.00 | |
| 3410.3300.01 | Amort. Buvette communale du Platy | 9'568.00 | |
| 3410.3300.02 | Amort. Aménag. Places de sport et installations | 75'679.10 | |
| 3410.3301.52 | Amort. s/rééval. Aménag. Places de sport et install. | 29'434.10 | |
| 3410.3604.00 | Remboursement abonnements La Motta | 5'000.00 | |
| 3410.3634.00 | Participation aux Bains de la Motta (DL) | 24'456.00 | |
| 3410.3636.00 | Promotion du sport | 6'000.00 | |
| 3410.3636.05 | Participation aux cours IdéeSport | 20'000.00 | |
| 3410.3636.10 | Dons aux sociétés sportives | 38'500.00 | |
| 3410.3636.15 | Subsides pour championnats scolaires | 8'000.00 | |
| 3410.3636.25 | Subsides extraordinaires pour sport (COVID-19) | 10'000.00 | |
| 3410.4472.10 | Location terrain synthétique | | 10'000.00 |
| 3410.4604.00 | Ventes abonnements La Motta pour tiers | | 5'000.00 |
| 3410.4612.10 | Part de Matran entretien terrain synthétique | | 5'000.00 |
| 3410.4660.11 | Amort. Subv. cant. pour Places de sport | | 753.70 |
| 3410.4660.22 | Amort. Subv. Matran pour Places de sport | | 16'000.00 |
| 3410.4660.44 | Amort. Subv. LORO pour places de sport | | 2'307.20 |
| 3411 | Centre sportif | 420'299.00 | 32'094.95 |
| 3411.3120.00 | Chauffage Centre sportif | 45'000.00 | |
| 3411.3120.05 | Electricité Centre sportif | 30'000.00 | |
| 3411.3120.10 | Eau potable Centre sportif | 4'000.00 | |
| 3411.3120.15 | Epuration des eaux Centre sportif | 8'500.00 | |
| 3411.3130.10 | Frais de nettoyage et matériel | 15'000.00 | |
| 3411.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 5'900.00 | |
| 3411.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 99'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|--|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 3411.3144.10 | Equip. halle gym et matériel de sport | 7'000.00 | |
| 3411.3300.01 | Amort. bâtiments Centre sportif | 108'872.55 | |
| 3411.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 81'526.45 | |
| 3411.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 15'500.00 | |
| 3411.4471.00 | Loyer de l'appartement de service | | 10'200.00 |
| 3411.4472.50 | Produit locations des locaux sportifs | | 18'000.00 |
| 3411.4660.01 | Amort. Subv. fédérales Centre sportif | | 3'485.55 |
| 3411.4660.11 | Amort. Subv. cantonales pour Centre sportif | | 409.40 |
| 342 | Loisirs, parcs et jardins | 1'140'048.65 | 43'450.00 |
| 3420 | Parcs publics, jardins et espaces verts | 957'601.00 | 13'000.00 |
| 3420.3010.00 | Salaires des jardiniers | 643'000.00 | |
| 3420.3101.00 | Achats matériel et fournitures, sans uniformes | 3'000.00 | |
| 3420.3101.20 | Carburant pour véhicules de service | 20'000.00 | |
| 3420.3112.00 | Vêtements de travail et uniformes | 8'000.00 | |
| 3420.3120.05 | Electricité du dépôt des jardiniers | 200.00 | |
| 3420.3120.10 | Consommation fontaine Cormanon Est | 1'000.00 | |
| 3420.3134.20 | Assurances des véhicules et divers | 7'800.00 | |
| 3420.3137.20 | Impôts sur les véhicules de service | 10'000.00 | |
| 3420.3140.00 | Entretien des jardins publics et chemins | 77'500.00 | |
| 3420.3144.00 | Entretien des locaux de service | 3'000.00 | |
| 3420.3151.20 | Entretien des véhicules et du matériel | 30'000.00 | |
| 3420.3169.00 | Location de machines, nacelles et équip. | 1'500.00 | |
| 3420.3300.04 | Amort. véhicules et machines | 3'481.40 | |
| 3420.3301.52 | Amort. s/rééval. parcs, jardins et espaces verts | 13'510.40 | |
| 3420.3910.00 | Imputation interne des salaires | 135'609.20 | |
| 3420.4240.00 | Prestations de services à des tiers | | 12'000.00 |
| 3420.4240.10 | Location véhicules et machines à tiers | | 1'000.00 |
| 3421 | Loisirs, camps et colonies | 25'800.00 | 12'000.00 |
| 3421.3604.00 | Remboursement des Passeports Vacances | 2'000.00 | |
| 3421.3636.00 | Subsides aux sociétés locales | 2'000.00 | |
| 3421.3636.05 | Dons extraordinaires sociétés locales | 4'000.00 | |
| 3421.3636.10 | Subsides aux colonies de vacances | 15'000.00 | |
| 3421.3636.15 | Subvention aux Passeports Vacances | 2'800.00 | |
| 3421.4604.00 | Ventes Passeports Vacances | | 2'000.00 |
| 3421.4702.00 | Part. Paroisse colonies de vacances | | 10'000.00 |
| 3422 | Ludothèque | 21'200.00 | |
| 3422.3010.00 | Salaires du personnel de la ludothèque | 20'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 3422.3160.00 | Location des locaux | 1'200.00 | |
| 3423 | Pavillon des jeunes (centre d'animation et DOJO) | 81'260.30 | 2'450.00 |
| 3423.3120.00 | Chauffage DOJO | 10'000.00 | |
| 3423.3120.10 | Eau potable DOJO | 350.00 | |
| 3423.3120.15 | Epuration des eaux DOJO | 400.00 | |
| 3423.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 920.00 | |
| 3423.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 21'000.00 | |
| 3423.3300.01 | Amortissements DOJO et pavillon | 14'550.00 | |
| 3423.3301.51 | Amortissements s/rééval. DOJO et pavillon | 17'489.45 | |
| 3423.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 16'450.85 | |
| 3423.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 100.00 | |
| 3423.4472.00 | Produit de la location | | 700.00 |
| 3423.4631.00 | Subvention cant. équipements sportifs | | 1'000.00 |
| 3423.4660.63 | Amort. Subv. de tiers DOJO et pavillon | | 750.00 |
| 3424 | Pavillon accueil et animation Villars-Vert | 51'987.35 | |
| 3424.3120.00 | Chauffage pavillon Le Milieu | 6'500.00 | |
| 3424.3120.05 | Electricité pavillon Le Milieu | 800.00 | |
| 3424.3120.10 | Eau potable pavillon Le Milieu | 450.00 | |
| 3424.3120.15 | Epuration des eaux pavillon Le Milieu | 750.00 | |
| 3424.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 500.00 | |
| 3424.3130.15 | Prestations de tiers pour nettoyages | 3'500.00 | |
| 3424.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 600.00 | |
| 3424.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 5'000.00 | |
| 3424.3300.01 | Amortissements Le Milieu | 26'165.45 | |
| 3424.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 4'221.90 | |
| 3424.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 3'500.00 | |
| 3425 | Cabane du Platy | 2'200.00 | 16'000.00 |
| 3425.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 200.00 | |
| 3425.3144.00 | Entretien et réparations de la cabane | 2'000.00 | |
| 3425.4472.00 | Location de la cabane du Platy | | 16'000.00 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 4 | SANTÉ | 6'059'316.45 | 1'125'099.35 |
| 41 | Hôpitaux, établissements médico-sociaux | 4'441'981.10 | 995'099.35 |
| 411 | Hôpitaux | 219'286.65 | |
| 4110 | Hôpitaux | 219'286.65 | |
| 4110.3631.00 | Contribution aux coûts résiduels des soins | 25'852.85 | |
| 4110.3632.10 | Contribution au service d'ambulances SAS | 193'433.80 | |
| 412 | EMS et foyers pour personnes âgées (DL) | 4'222'694.45 | 995'099.35 |
| 4120 | EMS et foyers pour personnes âgées (DL) | 3'327'131.10 | |
| 4120.3631.00 | Part aux frais d'accompagnement dans les EMS | 2'025'093.50 | |
| 4120.3632.00 | Part aux frais de Passepartout | 7'223.15 | |
| 4120.3636.00 | Part aux frais financiers des homes | 1'145'899.85 | |
| 4120.3636.01 | Part aux frais financiers de rattrapage | 85'766.70 | |
| 4120.3636.02 | Part aux frais de coordination des homes | 63'147.90 | |
| 4121 | Résidence Les Martinets | 895'563.35 | 995'099.35 |
| 4121.3134.00 | Assurance incendie, ECAB Les Martinets | 21'550.00 | |
| 4121.3144.00 | Entretien des bâtiments, particip. dégâts sdb | 35'000.00 | |
| 4121.3300.01 | Amort. Résidence Les Martinets | 596'401.80 | |
| 4121.3301.51 | Amort. s/rééval. Résidence Les Martinets | 242'611.55 | |
| 4121.4660.21 | Amort. Subv. CODEMS Les Martinets | | 994'851.10 |
| 4121.4661.13 | Amort. s/rééval. Subv. cant. Les Martinets | | 248.25 |
| 42 | Soins ambulatoires (DL) | 1'402'785.35 | |
| 421 | Soins ambulatoires (DL) | 1'402'785.35 | |
| 4210 | Soins ambulatoires (DL) | 1'402'785.35 | |
| 4210.3000.00 | Jetons des délégués médico-sociaux | 300.00 | |
| 4210.3636.10 | Part aide et soins à domicile (SASDS) | 731'974.40 | |
| 4210.3636.11 | Part aux indemnités forfaitaires | 633'826.95 | |
| 4210.3636.12 | Contribution au service de puériculture | 36'684.00 | |
| 43 | Prévention | 214'550.00 | 130'000.00 |
| 432 | Lutte contre les maladies, autres | 30'000.00 | |
| 4325 | Prophylaxie (COVID) | 30'000.00 | |
| 4325.3101.10 | Matériel de désinfection et divers | 30'000.00 | |
| 433 | Service médical des écoles | 183'050.00 | 130'000.00 |
| 4330 | Service médical des écoles | 183'050.00 | 130'000.00 |
| 4330.3611.00 | Service médico-scolaire | 11'850.00 | |
| 4330.3611.10 | Service dentaire scolaire (DL) | 130'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|--|-----------------|------------|
| | | Charges | Revenus |
| 4330.3611.15 | Service dentaire scolaire : loc. cabines mobiles | 10'000.00 | |
| 4330.3637.00 | Subvention aux soins dentaires privés | 1'200.00 | |
| 4330.3637.10 | Subvention aux soins dentaires scolaires | 30'000.00 | |
| 4330.4260.00 | Soins dentaires refacturés | | 130'000.00 |
| 434 | Contrôle des denrées alimentaires | 1'500.00 | |
| 4340 | Contrôle des denrées alimentaires | 1'500.00 | |
| 4340.3612.10 | Frais de contrôle des champignons (DL) | 1'500.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 5 | PRÉVOYANCE SOCIALE | 14'135'443.75 | 4'827'129.55 |
| 51 | Maladie et accident | 2'000.00 | 30'000.00 |
| 511 | Assurance-maladie | 2'000.00 | 30'000.00 |
| 5110 | Assurance-maladie | 2'000.00 | 30'000.00 |
| 5110.3130.60 | Frais récupération primes assur. maladie | 1'500.00 | |
| 5110.3130.65 | Frais récupération primes assur. maladie ADB | 500.00 | |
| 5110.4260.00 | Récupération primes assurance maladie | | 30'000.00 |
| 52 | Invalidité | 3'209'057.55 | |
| 524 | Prestations aux invalides (DL) | 3'209'057.55 | |
| 5240 | Prestations aux invalides (DL) | 3'209'057.55 | |
| 5240.3631.00 | Part. aux institutions spécialisées (DL) | 3'209'057.55 | |
| 53 | Vieillesse et survivants | 163'245.00 | |
| 531 | Assurance-vieillesse et survivants AVS | 90'000.00 | |
| 5310 | Assurance-vieillesse et survivants AVS | 90'000.00 | |
| 5310.3631.00 | Contrib. à l'AVS personnes sans activité lucrative | 90'000.00 | |
| 533 | Prestations aux retraités | 73'245.00 | |
| 5330 | Prestations aux retraités | 73'245.00 | |
| 5330.3064.00 | Rentes transitoires (Pont AVS retraites anticipées) | 73'245.00 | |
| 54 | Famille et jeunesse | 2'870'187.90 | 426'584.35 |
| 541 | Allocations familiales | 88'168.90 | |
| 5410 | Allocations familiales | 88'168.90 | |
| 5410.3631.00 | Contrib. aux AF personnes sans activité lucrative | 88'168.90 | |
| 545 | Curatelles, prestations aux familles | 2'782'019.00 | 426'584.35 |
| 5450 | Curatelles, prestations aux familles, APEA | 545'500.00 | 175'000.00 |
| 5450.3010.00 | Salaires du personnel des curatelles | 545'000.00 | |
| 5450.3602.00 | Emoluments des pupilles à tiers | 500.00 | |
| 5450.4210.00 | Recettes d'émoluments des pupilles | | 160'000.00 |
| 5450.4612.10 | Participation de la commune de Matran | | 15'000.00 |
| 5451 | Structures d'accueil extrafamilial de jour | 2'236'519.00 | 251'584.35 |
| 5451.3120.05 | Electricité AES route du Platane 33+37 | 1'000.00 | |
| 5451.3130.40 | Honoraires FAEF pour délégation de tâches | 3'000.00 | |
| 5451.3160.00 | Location garages AES | 2'400.00 | |
| 5451.3632.00 | Subvention mamans de jour Famiya (DL) | 115'000.00 | |
| 5451.3634.00 | Subvention Fondation pour les AEF (DL) | 1'585'119.00 | |
| 5451.3635.00 | Subvention aux écoles maternelles (DL) | 77'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 5451.3635.10 | Participation crèches conventionnées (DL) | 450'000.00 | |
| 5451.3635.20 | Dons aux institutions petite enfance | 3'000.00 | |
| 5451.4470.00 | Location des locaux pour les AEF | | 251'584.35 |
| 55 | Chômage | 853'556.00 | 65'000.00 |
| 559 | Office communal du travail, chômage | 853'556.00 | 65'000.00 |
| 5591 | Office communal du travail VSG | 788'556.00 | |
| 5591.3010.00 | Salaires du personnel auxilliaire (PAR) | 400'000.00 | |
| 5591.3101.00 | Dépenses Ateliers de coaching Projet Job | 15'680.00 | |
| 5591.3132.00 | Encadrement Ritec et REPER - VSG | 150'000.00 | |
| 5591.3611.00 | Participation aux mesures LEMT | 15'000.00 | |
| 5591.3631.00 | Participation au fonds de l'emploi (DL) | 207'876.00 | |
| 5592 | Office communal du travail Matran | 65'000.00 | 65'000.00 |
| 5592.3010.00 | Salaires du personnel auxilliaire (PAR) Matran | 50'000.00 | |
| 5592.3132.00 | Encadrement Ritec et REPER - Matran | 15'000.00 | |
| 5592.4612.10 | Refacturation du personnel (PAR) à Matran | | 50'000.00 |
| 5592.4612.15 | Refacturation à Matran de la part. à RITEC | | 15'000.00 |
| 56 | Aide au logement | 150'000.00 | 470'000.00 |
| 560 | Aide au logement | 150'000.00 | 470'000.00 |
| 5600 | Aide au logement | 150'000.00 | 470'000.00 |
| 5600.3637.00 | Aide au logement | 150'000.00 | |
| 5600.4511.00 | Prélèvement réserve aide au logement | | 470'000.00 |
| 57 | Aide sociale et domaine de l'asile | 6'887'397.30 | 3'835'545.20 |
| 579 | Service social et DGIA | 6'887'397.30 | 3'835'545.20 |
| 5790 | Service social Villars-sur-Glâne | 6'047'197.30 | 3'444'545.20 |
| 5790.3000.00 | Jetons Commission de politique sociale | 1'000.00 | |
| 5790.3000.01 | Jetons des experts pour Commission sociale | 200.00 | |
| 5790.3010.00 | Salaires assistants sociaux et administration | 830'000.00 | |
| 5790.3614.00 | Dons aux oeuvres sociales | 20'000.00 | |
| 5790.3631.00 | Contributions d'entretien non récupérées (DL) | 64'651.15 | |
| 5790.3631.30 | Participation aide victimes infractions LAVI (DL) | 21'753.20 | |
| 5790.3632.10 | Frais des services sociaux district spécialisés (DL) | 89'592.95 | |
| 5790.3637.00 | Aide matérielle, MIS et mesures mixtes VSG | 5'000'000.00 | |
| 5790.3637.10 | Frais fonctionnement organisat. MIS VSG | 20'000.00 | |
| 5790.4260.00 | Récupération frais d'assistance VSG | | 2'200'000.00 |
| 5790.4612.10 | Honoraires facturés à Matran | | 30'000.00 |
| 5790.4631.00 | Part. canton frais assistance VSG | | 1'120'000.00 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 5790.4631.10 | Part. canton frais fonctionnement MIS VSG | | 8'000.00 |
| 5790.4632.15 | Rembt LASoc aide sociale district (5790.3632.15) | | 86'545.20 |
| 5795 | Aide sociale Matran | 354'000.00 | 354'000.00 |
| 5795.3637.12 | Frais fonctionnement organisat. MIS Matran | 4'000.00 | |
| 5795.3637.22 | Aide matérielle, MIS Matran | 350'000.00 | |
| 5795.4260.02 | Récupération frais d'assistance Matran | | 120'000.00 |
| 5795.4612.12 | Part de Matran, rembt aide matérielle | | 140'400.00 |
| 5795.4631.02 | Part. canton frais assistance Matran | | 92'000.00 |
| 5795.4631.12 | Part. canton frais fonctionnement MIS Matran | | 1'600.00 |
| 5797 | Générations, Intégration et Animation DGIA | 484'700.00 | 37'000.00 |
| 5797.3000.00 | Jetons de présence Commission DGIA | 1'500.00 | |
| 5797.3010.00 | Salaires du personnel DGIA | 315'000.00 | |
| 5797.3010.01 | Salaires des auxiliaires d'animation | 20'000.00 | |
| 5797.3101.00 | Gestion de projets et matériel DGIA | 50'000.00 | |
| 5797.3101.20 | Carburant pour les véhicules | 500.00 | |
| 5797.3130.00 | Frais de téléphones et internet | 3'000.00 | |
| 5797.3132.00 | Prestations de tiers et mandats | 82'500.00 | |
| 5797.3134.20 | Assurances des véhicules | 600.00 | |
| 5797.3137.00 | Impôts sur les véhicules | 600.00 | |
| 5797.3151.20 | Entretien des véhicules | 1'000.00 | |
| 5797.3637.00 | Subvention Aînés et nonagénaires | 10'000.00 | |
| 5797.4631.00 | Subvention cantonale divers projets | | 10'000.00 |
| 5797.4631.05 | Subvention cantonale Travail social de rue | | 10'000.00 |
| 5797.4631.10 | Subvention cantonale FriTime | | 2'000.00 |
| 5797.4632.00 | Subvention Paroisse et autres pr divers projets | | 15'000.00 |
| 5799 | Assistance autre | 1'500.00 | |
| 5799.3637.00 | Primes assur. incendie Commune de domicile | 1'500.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 6 | TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS | 6'063'865.10 | 977'883.70 |
| 61 | Circulation routière | 3'172'058.15 | 715'195.95 |
| 615 | Routes communales et chemins | 3'172'058.15 | 715'195.95 |
| 6150 | Routes communales et chemins | 2'737'526.25 | 292'420.20 |
| 6150.3000.00 | Jetons Commission services extérieurs | 500.00 | |
| 6150.3010.00 | Salaires du personnel de l'édilité | 747'000.00 | |
| 6150.3010.01 | Salaires du personnel d'encadrement + stag. | 390'000.00 | |
| 6150.3101.00 | Outillage, petit matériel et uniformes | 30'000.00 | |
| 6150.3101.05 | Fournitures menuiserie communale | 4'000.00 | |
| 6150.3101.10 | Fournitures atelier communal | 30'000.00 | |
| 6150.3101.20 | Carburant pour véhicules de service | 32'000.00 | |
| 6150.3120.05 | Electricité éclairage public | 90'000.00 | |
| 6150.3132.50 | Frais d'études | 220'000.00 | |
| 6150.3132.60 | Appuis techniques en sous-traitance | 10'000.00 | |
| 6150.3134.20 | Assurances des véhicules | 13'500.00 | |
| 6150.3137.20 | Impôts sur les véhicules de l'édilité et ST | 17'000.00 | |
| 6150.3141.50 | Entretien des routes communales | 115'000.00 | |
| 6150.3141.55 | Dégâts routiers de tiers | 5'000.00 | |
| 6150.3141.60 | Entretien des chemins communaux | 50'000.00 | |
| 6150.3141.65 | Déblaiement de la neige et salage | 75'000.00 | |
| 6150.3141.70 | Signalisation routière | 30'000.00 | |
| 6150.3141.80 | Entretien éclairage public | 68'000.00 | |
| 6150.3141.85 | Assainissement éclairages publics | 30'000.00 | |
| 6150.3151.20 | Entretien des véhicules et machines | 46'500.00 | |
| 6150.3300.01 | Amort. des routes et trottoirs | 84'843.30 | |
| 6150.3301.51 | Amort. s/rééval. des routes et trottoirs | 552'489.75 | |
| 6150.3301.52 | Amort. s/rééval. aménag. chemins piétons-vélos | 39'943.20 | |
| 6150.3301.53 | Amort. s/rééval. des éclairages publics | 7'684.30 | |
| 6150.3301.61 | Amort. s/rééval. véhicules et machines | 22'564.00 | |
| 6150.3910.00 | Imputation interne des salaires | 26'501.70 | |
| 6150.4240.00 | Prestations de service à des tiers | | 20'000.00 |
| 6150.4250.00 | Vente de matériel | | 500.00 |
| 6150.4260.50 | Rembts de tiers - dégâts routiers | | 5'000.00 |
| 6150.4660.11 | Amort. Subv. cantonales routes et trottoirs | | 3'300.00 |
| 6150.4660.21 | Amort. Subv. Agglo routes et trottoirs | | 14'075.00 |
| 6150.4661.03 | Amort. s/rééval. Subv. féd. routes et trottoirs | | 1'250.00 |
| 6150.4661.16 | Amort. s/rééval. Subv. cant. routes et trottoirs | | 30'702.15 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 6150.4661.24 | Amort. s/rééval. Subv. collect. routes et trottoirs | | 11'206.55 |
| 6150.4661.26 | Amort. s/rééval. Subv. Agglo routes et trottoirs | | 8'194.95 |
| 6150.4661.27 | Amort. s/rééval. Subv. Agglo pour chemins | | 11'269.00 |
| 6150.4661.52 | Amort. s/rééval. Subv. tiers routes et trottoirs | | 2'026.80 |
| 6150.4910.00 | Imputation interne des salaires | | 184'895.75 |
| 6151 | Bâtiment des services extérieurs et du feu | 434'531.90 | 422'775.75 |
| 6151.3120.00 | Chauffage BSEV | 35'000.00 | |
| 6151.3120.05 | Electricité BSEV | 20'000.00 | |
| 6151.3120.10 | Eau potable BSEV | 4'000.00 | |
| 6151.3120.15 | Epuration des eaux BSEV | 5'900.00 | |
| 6151.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 4'000.00 | |
| 6151.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 5'200.00 | |
| 6151.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 40'000.00 | |
| 6151.3300.01 | Amort. Bâtiment Services extérieurs | 295'478.00 | |
| 6151.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 21'953.90 | |
| 6151.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 3'000.00 | |
| 6151.4472.00 | Produit de la location | | 179'900.00 |
| 6151.4660.11 | Amort. Subv. cantonales pour BSEV | | 16'197.75 |
| 6151.4920.00 | Imputation interne loyer local du feu | | 226'678.00 |
| 62 | Transports publics | 2'891'806.95 | 262'687.75 |
| 621 | Infrastructure de transports publics | 93'601.00 | |
| 6210 | Infrastructure de transports publics (DL) | 93'601.00 | |
| 6210.3630.00 | Participation fonds d'infrastructure CFF (DL) | 93'601.00 | |
| 622 | Trafic régional et d'Agglomération | 2'657'305.95 | 122'687.75 |
| 6220 | Trafic régional et d'Agglomération | 2'597'305.95 | 62'687.75 |
| 6220.3101.00 | Fournitures pour parcomètres | 500.00 | |
| 6220.3120.05 | Electricité des arrêts de bus | 1'000.00 | |
| 6220.3141.00 | Entretien des arrêts de bus | 10'000.00 | |
| 6220.3160.00 | Location terrain parking Villars-Vert | 4'000.00 | |
| 6220.3300.02 | Amort. abris bus voyageurs | 31'157.85 | |
| 6220.3301.52 | Amort. s/rééval. abris bus voyageurs | 6'351.10 | |
| 6220.3602.55 | Restitution Agglo produit des parcomètres | 2'200.00 | |
| 6220.3611.00 | Participation indemn. trafic régional (DL) | 855'685.00 | |
| 6220.3612.90 | Part aux transports et mobilité Agglo (DL) | 1'661'412.00 | |
| 6220.3635.00 | Participation aux coûts de Mobility | 17'000.00 | |
| 6220.3637.00 | Participation aux abonnements Frimobil | 6'000.00 | |
| 6220.3637.10 | Incitation Mobility pour la population | 2'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 6220.4240.00 | Location des espaces publicitaires SGA | | 30'000.00 |
| 6220.4240.30 | Produit des parcomètres | | 6'000.00 |
| 6220.4240.40 | Revenu vignettes stationnement Villars-Vert | | 20'250.00 |
| 6220.4240.45 | Revenu vignettes stationnement Préalpes | | 2'250.00 |
| 6220.4602.55 | Produit des parcomètres Agglo à restituer | | 2'200.00 |
| 6220.4604.00 | Part. de tiers au chiffre d'affaires Mobility | | 1'500.00 |
| 6220.4614.00 | Rétribution sur bornes électriques MOVE | | 100.00 |
| 6220.4660.22 | Amort. Subv. Agglo pour abris bus | | 387.75 |
| 6221 | Plan de mobilité du personnel (PAMACO) | 60'000.00 | 60'000.00 |
| 6221.3602.50 | Attribution bénéfice c/c plan de mobilité | 35'000.00 | |
| 6221.3637.50 | Encouragement plan de mobilité | 25'000.00 | |
| 6221.4240.50 | Recettes plan de mobilité | | 60'000.00 |
| 629 | Transports publics, non mentionné ailleurs | 140'900.00 | 140'000.00 |
| 6290 | Transports publics, non mentionné ailleurs | 140'900.00 | 140'000.00 |
| 6290.3101.00 | Achat des cartes journalières CFF | 140'000.00 | |
| 6290.3137.00 | TVA forfaitaire abonnements généraux | 900.00 | |
| 6290.4250.00 | Vente des cartes journalières CFF | | 140'000.00 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 7 | ENVIRONN. ET AMÉNAG. DU TERRITOIRE | 9'165'431.55 | 8'682'237.35 |
| 71 | Approvisionnement en eau | 1'865'800.00 | 1'865'800.00 |
| 710 | Approvisionnement en eau (en général) | 1'865'800.00 | 1'865'800.00 |
| 7101 | Eau potable (EP) (exploitation communale) | 1'329'620.00 | 1'422'620.00 |
| 7101.3010.00 | Salaires du personnel y c. releveurs | 77'000.00 | |
| 7101.3101.00 | Achats d'eau au Consortium de Fribourg | 470'000.00 | |
| 7101.3101.05 | Autres achats d'eau | 160'000.00 | |
| 7101.3101.30 | Achats et remplacement de compteurs | 25'000.00 | |
| 7101.3120.05 | Force motrice | 75'000.00 | |
| 7101.3130.00 | Frais de téléphones | 1'350.00 | |
| 7101.3130.40 | Mandat de prestation SINEF SA | 330'000.00 | |
| 7101.3132.00 | Frais d'analyses | 4'200.00 | |
| 7101.3132.50 | Frais d'études et projets | 8'000.00 | |
| 7101.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 2'250.00 | |
| 7101.3134.05 | Assurance du mobilier et installations | 1'000.00 | |
| 7101.3137.00 | Redevance radio-TV | 720.00 | |
| 7101.3140.00 | Entretien et réparations installations | 100'000.00 | |
| 7101.3140.05 | Entretien des conduites d'amenées | 40'000.00 | |
| 7101.3140.10 | Entretien des hydrantes | 20'000.00 | |
| 7101.3910.19 | Imputation interne des charges sociales | 8'100.00 | |
| 7101.3930.00 | Imputation interne frais administratifs | 7'000.00 | |
| 7101.4240.72 | Droits de passage | | 30'000.00 |
| 7101.4250.70 | Vente d'eau potable (m3) | | 1'351'420.00 |
| 7101.4250.71 | Produit fournitures d'eau de chantiers | | 8'000.00 |
| 7101.4910.00 | Imputation interne des salaires | | 33'200.00 |
| 7106 | Infrastr. région. approvisionn. en eau potable | 93'000.00 | |
| 7106.3612.00 | Contribution au Consortium des eaux (DL) | 13'000.00 | |
| 7106.3612.10 | Contribution au déficit du Consortium (DL) | 80'000.00 | |
| 7109 | Réseau d'eau potable (EP) (maintien valeur) | 443'180.00 | 443'180.00 |
| 7109.3300.34 | Amort. aliment. - conduites et hydrantes | 500.00 | |
| 7109.3301.71 | Amort. s/rééval. aliment. - captages | 131.20 | |
| 7109.3301.74 | Amort. s/rééval. aliment. - conduites et hydrantes | 62'000.00 | |
| 7109.3510.09 | Attrib. au fond de maintien de valeur Eau potable | 251'933.65 | |
| 7109.3910.00 | Imputation interne des salaires | 41'345.15 | |
| 7109.3910.19 | Imputation interne des charges sociales | 8'270.00 | |
| 7109.3940.10 | Imput. interne intérêts sur investissements | 79'000.00 | |
| 7109.4240.70 | Taxe abonnements eau potable (SANS vente eau) | | 358'580.00 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 7109.4660.14 | Amort. Subv. cantonales - conduites et hydrantes | | 300.00 |
| 7109.4661.14 | Amort. s/rééval. Subv. cant. - conduites et hydrantes | | 7'300.00 |
| 7109.4940.35 | Imput. interne intérêts s/réserve maintient valeur EP | | 77'000.00 |
| 72 | Traitement des eaux usées, épuration | 5'428'001.75 | 5'428'001.75 |
| 720 | Traitement des eaux usées, épuration | 5'428'001.75 | 5'428'001.75 |
| 7201 | Epuration, eaux usées (EU) (exploit. communale) | 1'160'766.15 | 1'160'766.15 |
| 7201.3010.00 | Salaires du personnel épuration | 70'000.00 | |
| 7201.3120.05 | Force motrice des stations de pompage | 5'000.00 | |
| 7201.3120.10 | Consommation d'eau potable | 500.00 | |
| 7201.3130.00 | Frais de téléphones | 360.00 | |
| 7201.3132.50 | Frais d'études et projets | 15'000.00 | |
| 7201.3137.00 | Redevance radio-TV | 1'000.00 | |
| 7201.3143.10 | Curages et contrôles TV | 25'000.00 | |
| 7201.3143.20 | Entretien des stations de pompage | 5'000.00 | |
| 7201.3632.00 | Taxe micropolluants à Fribourg (DL) | 1'050.00 | |
| 7201.3910.00 | Imputation interne des salaires | 18'715.00 | |
| 7201.3910.19 | Imputation interne des charges sociales | 10'750.00 | |
| 7201.3930.00 | Imputation interne frais administratifs | 7'000.00 | |
| 7201.3930.05 | Imputation interne part. VSG exploit. STEP | 889'891.15 | |
| 7201.3930.09 | Imputation interne micropolluants VSG STEP | 111'500.00 | |
| 7201.4240.77 | Produit de la taxe d'épuration des eaux (m3) | | 1'125'766.15 |
| 7201.4910.00 | Imputation interne des salaires | | 35'000.00 |
| 7203 | Réseau d'eaux usées (EU) (maintien valeur) | 1'650'560.30 | 1'650'560.30 |
| 7203.3301.71 | Amort. s/rééval. des canalisations | 118'921.45 | |
| 7203.3301.72 | Amort. s/rééval. ouvrages spéciaux inst. comm. | 387'147.25 | |
| 7203.3301.73 | Amort. s/rééval. STEP part de VSG | 83'681.20 | |
| 7203.3510.09 | Attribution au fond de maintien de valeur EU | 809'535.25 | |
| 7203.3910.00 | Imputation interne des salaires | 43'145.15 | |
| 7203.3910.19 | Imputation interne des charges sociales | 8'630.00 | |
| 7203.3940.20 | Imputation interne des intérêts sur investissements | 199'500.00 | |
| 7203.4240.75 | Produit de la taxe de base des eaux usées | | 1'374'233.85 |
| 7203.4661.01 | Amort. s/rééval. Subv. féd. STEP, bilan de VSG | | 1'066.00 |
| 7203.4661.02 | Amort. s/rééval. Subv. féd. ouvrages spéciaux | | 69'911.45 |
| 7203.4661.11 | Amort. s/rééval. Subv. cant. des canalisations | | 1'264.10 |
| 7203.4661.12 | Amort. s/rééval. Subv. cant. ouvrages spéciaux | | 8'129.20 |
| 7203.4661.13 | Amort. s/rééval. Subv. cant. STEP, part de VSG | | 380.70 |
| 7203.4661.70 | Amort. s/part. de tiers aux canalisations | | 575.00 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 7203.4940.35 | Imput. interne intérêts s/réserve maintient valeur EU | | 195'000.00 |
| 7206 | Station d'épuration intercomm. (STEP) | 2'616'675.30 | 2'616'675.30 |
| 7206.3010.00 | Salaires du personnel d'exploitation | 472'000.00 | |
| 7206.3010.09 | Remboursements de salaires du personnel (-) | -60'000.00 | |
| 7206.3090.00 | Formation et perfectionnement du personnel | 12'000.00 | |
| 7206.3101.00 | Chlorosulfate de fer | 45'000.00 | |
| 7206.3101.05 | Produits de laboratoire | 10'000.00 | |
| 7206.3101.10 | Floculants | 45'000.00 | |
| 7206.3101.15 | Produits de nettoyage et d'entretien | 8'000.00 | |
| 7206.3101.20 | Carburants et lubrifiants | 3'000.00 | |
| 7206.3101.30 | Sécurité au travail | 10'000.00 | |
| 7206.3111.00 | Achats de matériel et machines | 5'000.00 | |
| 7206.3111.10 | Renouvellement des appareils de mesure | 20'000.00 | |
| 7206.3111.20 | Achat de véhicules | 30'000.00 | |
| 7206.3113.00 | Matériel informatique, réseau, imprimantes | 1'000.00 | |
| 7206.3118.00 | Mise à jour des programmes informatiques | 9'500.00 | |
| 7206.3120.00 | Huile de chauffage STEP | 5'000.00 | |
| 7206.3120.05 | Electricité STEP | 105'000.00 | |
| 7206.3120.10 | Consommation d'eau potable | 8'000.00 | |
| 7206.3130.00 | Frais de téléphones STEP | 3'750.00 | |
| 7206.3130.01 | Frais de ports, douane et frais divers | 5'000.00 | |
| 7206.3130.05 | Frais d'analyses | 9'000.00 | |
| 7206.3130.50 | Elimination en incinération | 185'000.00 | |
| 7206.3130.60 | Evacuation des déchets solides | 10'000.00 | |
| 7206.3130.61 | Evacuation des déchets (incinération) | 20'000.00 | |
| 7206.3130.62 | Evacuation des boues (transport) | 21'000.00 | |
| 7206.3130.80 | Frais de coordination et de gestion | 6'000.00 | |
| 7206.3132.00 | Cadastre des eaux usées industrielles | 6'500.00 | |
| 7206.3132.50 | Etude de l'agrandissement de la STEP | 100'000.00 | |
| 7206.3134.00 | Assurance incendie, ECAB, choses | 29'500.00 | |
| 7206.3134.20 | Assurance véhicules | 1'000.00 | |
| 7206.3137.00 | Redevance radio-TV STEP | 250.00 | |
| 7206.3142.00 | Etude protection contre les crues | 30'000.00 | |
| 7206.3144.00 | Entretien et réparations des bâtiments | 10'000.00 | |
| 7206.3151.00 | Entretien des installations et machines | 180'000.00 | |
| 7206.3151.05 | Entretien du moteur à gaz | 35'000.00 | |
| 7206.3151.15 | Remplacement installations de dégrillage | 950'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 7206.3151.20 | Frais de déplacements et entretien véhicules | 3'000.00 | |
| 7206.3630.00 | Taxe fédérale sur les micropolluants (DL) | 152'000.00 | |
| 7206.3910.00 | Imputation interne des salaires | 16'290.30 | |
| 7206.3910.19 | Imputation interne des charges sociales | 95'200.00 | |
| 7206.3940.30 | Imputation interne des intérêts | 19'685.00 | |
| 7206.4240.00 | Prestations de services à des tiers | | 93'000.00 |
| 7206.4240.10 | Contrat d'exploitation STEP externe | | 89'000.00 |
| 7206.4260.00 | Prestations pour Swissgrid-Pronovo | | 150'000.00 |
| 7206.4501.72 | Prélèv. sur le fond de renouv. STEP | | 891'000.00 |
| 7206.4612.10 | Particip. autres Communes exploitation | | 310'264.15 |
| 7206.4612.15 | Particip. autres Communes micropolluants | | 43'620.00 |
| 7206.4910.00 | Imputation interne des salaires | | 18'715.00 |
| 7206.4930.05 | Imputation interne VSG coûts d'exploitation | | 889'891.15 |
| 7206.4930.09 | Imputation interne VSG micropolluants | | 111'500.00 |
| 7206.4940.00 | Imputation interne intérêts produits s/réserve | | 19'685.00 |
| 73 | Gestion des déchets | 1'438'350.40 | 1'313'435.60 |
| 730 | Gestion des déchets | 1'438'350.40 | 1'313'435.60 |
| 7301 | Gestion communale des déchets | 1'438'350.40 | 1'313'435.60 |
| 7301.3010.00 | Salaires du personnel des déchetteries | 265'000.00 | |
| 7301.3101.00 | Achats de sacs | 28'000.00 | |
| 7301.3101.10 | Achats de conteneurs et bennes | 19'000.00 | |
| 7301.3101.20 | Carburant pour véhicules déchets | 3'000.00 | |
| 7301.3120.00 | Mazout chauffage déchetterie | 3'500.00 | |
| 7301.3120.05 | Electricité déchetterie | 1'500.00 | |
| 7301.3120.10 | Eau potable déchetterie | 1'000.00 | |
| 7301.3120.15 | Epuration des eaux déchetterie | 500.00 | |
| 7301.3130.00 | Frais de téléphones | 330.00 | |
| 7301.3130.50 | Taxe d'incinération des ordures | 340'000.00 | |
| 7301.3130.51 | Taxe sur les déchets organiques | 170'000.00 | |
| 7301.3130.52 | Taxe sur les vieux pneus | 2'500.00 | |
| 7301.3130.53 | Taxe sur les huiles, batteries et piles | 7'000.00 | |
| 7301.3130.54 | Taxes diverses | 400.00 | |
| 7301.3130.55 | Taxes sur les bois | 400.00 | |
| 7301.3130.60 | Ramassages de tiers et éliminations déchets | 340'000.00 | |
| 7301.3130.70 | Surveillance outsourcée des déchetteries | 12'000.00 | |
| 7301.3132.50 | Etude pour bureaux et couvert déchetterie | 18'000.00 | |
| 7301.3134.00 | Assurance incendie, ECAB, mobilier | 500.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 7301.3134.20 | Assurances véhicules | 1'700.00 | |
| 7301.3137.00 | Redevance radio-TV | 420.00 | |
| 7301.3137.10 | TVA déchets | 5'750.00 | |
| 7301.3137.20 | Impôts sur les véhicules | 2'530.00 | |
| 7301.3144.00 | Entretien du bâtiment de la déchetterie | 5'000.00 | |
| 7301.3149.00 | Exploitation déchetterie Ste-Apolline | 20'000.00 | |
| 7301.3149.05 | Entretien des points de collecte | 5'000.00 | |
| 7301.3151.20 | Entretien véhicules et machines | 2'000.00 | |
| 7301.3181.73 | Pertes sur débiteurs déchets | 1'000.00 | |
| 7301.3300.01 | Amortissements bâtiment déchetterie | 29'740.55 | |
| 7301.3622.00 | Péréquation des frais de transports (DL) | 50'000.00 | |
| 7301.3910.00 | Imputation interne des salaires | 25'539.85 | |
| 7301.3910.19 | Imputation interne des charges sociales | 51'040.00 | |
| 7301.3930.00 | Imputation interne frais administratifs | 15'000.00 | |
| 7301.3940.40 | Imputation interne intérêts déchetterie | 11'000.00 | |
| 7301.4240.00 | Taxe de base | | 520'000.00 |
| 7301.4240.10 | Taxe proportionnelle (au sac) | | 605'000.00 |
| 7301.4240.50 | Taxes de recyclage du verre | | 30'000.00 |
| 7301.4240.60 | Produit de la collecte des encombrants | | 8'500.00 |
| 7301.4250.05 | Produit de l'aluminium et du fer | | 15'000.00 |
| 7301.4250.10 | Produit du PET | | 12'000.00 |
| 7301.4250.99 | Vente de conteneurs et matériel | | 5'000.00 |
| 7301.4270.00 | Ordonnances pénales déchets | | 8'000.00 |
| 7301.4910.00 | Imputation interne des salaires | | 35'335.60 |
| 7301.4910.60 | Imputation interne déchets bâtiments communaux | | 74'600.00 |
| 76 | Lutte contre la pollution de l'environnement | 40'000.00 | |
| 769 | Autre lutte contre la pollution environnement. | 40'000.00 | |
| 7690 | Energies renouvelables | 40'000.00 | |
| 7690.3637.00 | Promotion développement durable | 40'000.00 | |
| 77 | Cimetière | 58'810.40 | 30'000.00 |
| 771 | Cimetière | 58'810.40 | 30'000.00 |
| 7710 | Cimetière | 58'810.40 | 30'000.00 |
| 7710.3000.00 | Jetons de la Commission du cimetière | 100.00 | |
| 7710.3101.00 | Achat de matériel | 1'500.00 | |
| 7710.3120.05 | Electricité de l'édicule | 2'000.00 | |
| 7710.3130.00 | Frais d'inhumations | 25'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 7710.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 200.00 | |
| 7710.3140.00 | Entretien du cimetière | 22'500.00 | |
| 7710.3300.01 | Amort. Infrastructures du cimetière | 7'510.40 | |
| 7710.4240.00 | Taxes d'entrées et concessions | | 30'000.00 |
| 79 | Aménagement du territoire | 334'469.00 | 45'000.00 |
| 790 | Aménagement du territoire | 334'469.00 | 45'000.00 |
| 7900 | Aménagement du territoire | 235'000.00 | 45'000.00 |
| 7900.3000.00 | Jetons Commission d'aménagement | 5'000.00 | |
| 7900.3132.50 | Frais d'études et projets | 200'000.00 | |
| 7900.3601.00 | Emoluments administratifs cantonaux | 30'000.00 | |
| 7900.4210.00 | Emoluments permis construire cantonaux | | 30'000.00 |
| 7900.4210.10 | Emoluments permis procédure simplifiée | | 10'000.00 |
| 7900.4240.00 | Recettes des servitudes et conventions | | 5'000.00 |
| 7906 | Groupeement régional d'aménagement | 99'469.00 | |
| 7906.3612.90 | Participation aménagement Agglo (DL) | 99'469.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|-------------------|---------------|
| | | Charges | Revenus |
| 8 | ÉCONOMIE PUBLIQUE | 186'168.00 | 300.00 |
| 81 | Agriculture | 64.00 | 300.00 |
| 811 | Agriculture | 64.00 | 300.00 |
| 8110 | Agriculture | 64.00 | 300.00 |
| 8110.3137.10 | Contribution immobilière Hauterive | 64.00 | |
| 8110.4470.00 | Produit des locations de terrains | | 300.00 |
| 82 | Sylviculture (forêts) | 49'500.00 | |
| 820 | Forêts (Sylviculture) | 49'500.00 | |
| 8200 | Forêts (Sylviculture) | 49'500.00 | |
| 8200.3145.00 | Entretien des forêts communales | 25'000.00 | |
| 8200.3145.10 | Aménagement des chemins forestiers | 5'000.00 | |
| 8200.3612.00 | Participation à Forêt Sarine (DL) | 15'000.00 | |
| 8200.3631.00 | Gestion du Lac de Pérolles (DL) | 4'500.00 | |
| 84 | Tourisme | 89'628.00 | |
| 840 | Tourisme | 89'628.00 | |
| 8406 | Tourisme régional | 89'628.00 | |
| 8406.3612.90 | Part à la promotion tourisme Agglo (DL) | 89'628.00 | |
| 85 | Industrie, artisanat et commerce | 46'976.00 | |
| 850 | Industrie, artisanat et commerce | 46'976.00 | |
| 8506 | Promotion économique régionale | 46'976.00 | |
| 8506.3612.90 | Part à la promotion économique Agglo (DL) | 46'976.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 9 | FINANCES ET IMPÔTS | 10'092'699.00 | 53'617'016.75 |
| 91 | Impôts | 263'000.00 | 49'748'693.00 |
| 910 | Impôts | 263'000.00 | 49'748'693.00 |
| 9100 | Impôts communaux ordinaires | 263'000.00 | 41'434'193.00 |
| 9100.3130.60 | Frais de poursuites | 90'000.00 | |
| 9100.3181.50 | Remises d'impôts PP et PM | 5'000.00 | |
| 9100.3181.91 | Pertes sur débiteurs impôts y c. petits soldes | 300'000.00 | |
| 9100.3181.99 | Récupération pertes sur créances impôts (-) | -150'000.00 | |
| 9100.3631.00 | Frais perception impôt source cat. PP 308 (DL) | 18'000.00 | |
| 9100.4000.00 | Impôt revenu pers. physiques année fiscale | | 22'500'000.00 |
| 9100.4000.10 | Impôt revenu pers. physiques années précéd. | | 50'000.00 |
| 9100.4000.25 | Rappels d'impôts sur le revenu pers. physiques | | 70'000.00 |
| 9100.4000.60 | Rembt impôts forfaitaires étrangers PP (DL) (-) | | -30'000.00 |
| 9100.4001.00 | Impôt fortune pers. physiques année fiscale | | 2'600'000.00 |
| 9100.4001.25 | Rappels d'impôts sur la fortune pers. physiques | | 30'000.00 |
| 9100.4002.00 | Impôt source pers. physiques année fiscale | | 1'500'000.00 |
| 9100.4002.10 | Impôt source pers. physiques années précéd. | | 100'000.00 |
| 9100.4010.00 | Impôt bénéfice pers. morales année fiscale | | 12'550'000.00 |
| 9100.4010.60 | Rembt impôts forfaitaires étrangers PM (DL) (-) | | -50'000.00 |
| 9100.4011.00 | Impôt capital pers. morales année fiscale | | 230'000.00 |
| 9100.4240.00 | Commission perception impôt paroissial | | 55'000.00 |
| 9100.4260.60 | Emol. et frais d'encaissement refacturés | | 90'000.00 |
| 9100.4309.00 | Prélèv. provision PF 17-Réforme fiscale | | 1'150'000.00 |
| 9100.4611.00 | Compensation cantonale - Réforme fiscale | | 589'193.00 |
| 9101 | Impôts communaux spéciaux | | 8'314'500.00 |
| 9101.4021.00 | Contribution immobilière PP | | 2'300'000.00 |
| 9101.4021.01 | Contribution immobilière PM | | 3'150'000.00 |
| 9101.4022.22 | Impôt sur les prestations en capital | | 600'000.00 |
| 9101.4022.55 | Impôt sur les gains immobiliers | | 700'000.00 |
| 9101.4023.00 | Impôt sur les mutations immobilières | | 1'500'000.00 |
| 9101.4025.00 | Impôt sur les appareils à sous | | 7'500.00 |
| 9101.4032.00 | Taxes sur les spectacles | | 25'000.00 |
| 9101.4033.00 | Impôt sur les chiens | | 32'000.00 |
| 93 | Péréquation financière intercommunale | 8'483'994.00 | 761'361.00 |
| 930 | Péréquation financière intercommunale | 8'483'994.00 | 761'361.00 |
| 9300 | Péréquation financière intercommunale | 8'483'994.00 | 761'361.00 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|---------------|--|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 9300.3622.00 | Contribution péréquation des ressources (DL) | 8'483'994.00 | |
| 9300.4621.00 | Attribution de la péréquation besoins (DL) | | 761'361.00 |
| 95 | Parts aux recettes, autres | 18'220.00 | 788'900.00 |
| 950 | Parts aux recettes sans affectation, autres | 18'220.00 | 788'900.00 |
| 9500 | Parts aux recettes sans affectation, autres | 18'220.00 | 788'900.00 |
| 9500.3601.00 | Part frais perception impôt véhicules (DL) | 18'220.00 | |
| 9500.4024.00 | Impôt sur les successions et donations | | 60'000.00 |
| 9500.4601.00 | Impôt sur les véhicules (DL) | | 728'900.00 |
| 96 | Administration de la fortune et de la dette | 1'327'485.00 | 873'495.00 |
| 961 | Intérêts | 1'321'685.00 | 802'535.00 |
| 9610 | Intérêts | 1'321'685.00 | 802'535.00 |
| 9610.3401.30 | Intérêts des dettes et courtage | 930'000.00 | |
| 9610.3499.30 | Intérêts rémunérateurs sur impôts | 100'000.00 | |
| 9610.3940.00 | Intérêts sur réserves eau, épuration et STEP | 291'685.00 | |
| 9610.4400.00 | Intérêts produits Postfinance et Banques | | 400.00 |
| 9610.4400.20 | Produit des escomptes et diff. de change | | 4'000.00 |
| 9610.4401.40 | Intérêts retard sur débiteurs, c/c et dépôts | | 230'000.00 |
| 9610.4499.50 | Intérêts CODEMS sur invest. Martinets | | 255'950.00 |
| 9610.4940.00 | Imputation interne des intérêts SLPI | | 3'000.00 |
| 9610.4940.10 | Imputation interne intérêts eau potable | | 79'000.00 |
| 9610.4940.20 | Imputation interne intérêts eaux usées | | 199'500.00 |
| 9610.4940.30 | Imputation interne des intérêts STEP | | 19'685.00 |
| 9610.4940.40 | Imputation interne intérêts déchetterie | | 11'000.00 |
| 963 | Immeubles du patrimoine financier | 5'800.00 | 70'960.00 |
| 9630 | Immeubles du patrimoine financier | 5'800.00 | 70'960.00 |
| 96301 | Bâtiment Route de Moncor 2A | 5'800.00 | 70'960.00 |
| 96301.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 800.00 | |
| 96301.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 5'000.00 | |
| 96301.4470.00 | Produit des locations | | 70'960.00 |
| 97 | Redistributions | | 12'000.00 |
| 971 | Redistributions liées à la taxe sur le CO2 | | 12'000.00 |
| 9710 | Redistributions liées à la taxe sur le CO2 | | 12'000.00 |
| 9710.4699.10 | Redistribution de la taxe CO2 | | 12'000.00 |
| 99 | Postes non ventilables | | 1'432'567.75 |
| 990 | Postes non ventilables | | 1'432'567.75 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------------|--|-------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 9900 | Postes non ventilables | | 1'432'567.75 |
| 9900.4895.00 | Prélèv. sur réserve rééaval. patrimoine administr. | | 1'432'567.75 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 0 | ADMINISTRATION GÉNÉRALE | 7'578'371.50 | 1'439'650.00 |
| 01 | Législatif et exécutif | 625'396.75 | |
| 011 | Législatif (Conseil général) | 174'196.75 | |
| 0110 | Législatif (Conseil général) | 174'196.75 | |
| 012 | Exécutif (Conseil communal) | 451'200.00 | |
| 0120 | Exécutif (Conseil communal) | 451'200.00 | |
| 02 | Services généraux | 6'952'974.75 | 1'439'650.00 |
| 021 | Administration des finances et contributions | 742'358.00 | 182'000.00 |
| 0210 | Administration des finances et contributions | 742'358.00 | 182'000.00 |
| 022 | Services généraux, Secrétariat, RH, Informatique | 4'076'701.40 | 209'490.00 |
| 0220 | Secrétariat, RH, Informatique, Admin. constr. | 4'076'701.40 | 209'490.00 |
| 029 | Immeubles administratifs | 2'133'915.35 | 1'048'160.00 |
| 0290 | Bâtiment administratif Petit-Moncor 1B-1F | 769'552.65 | 74'960.00 |
| 0291 | Centre de rencontre "La Grange" | 198'651.85 | 23'000.00 |
| 0292 | Ancienne école | 99'675.85 | 10'200.00 |
| 0293 | Four à pain Préalpes 12C | 1'035.00 | |
| 0299 | Planification et gestion des bâtiments | 1'065'000.00 | 940'000.00 |
| 1 | ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS | 2'182'900.35 | 229'501.85 |
| 11 | Sécurité publique | 568'463.10 | 10'000.00 |
| 111 | Police | 568'463.10 | 10'000.00 |
| 1110 | Police | 568'463.10 | 10'000.00 |
| 14 | Juridique, CHAB, police constr., cadastre | 762'700.00 | 74'000.00 |
| 140 | Juridique, CHAB, police constr., cadastre | 762'700.00 | 74'000.00 |
| 1400 | Juridique, CHAB, police constr., cadastre | 762'700.00 | 74'000.00 |
| 15 | Service du feu | 692'207.60 | 89'551.85 |
| 150 | Service du feu | 692'207.60 | 89'551.85 |
| 1500 | Service du feu | 684'607.60 | 89'551.85 |
| 1506 | Service du feu, organisation régionale | 7'600.00 | |
| 16 | Défense | 159'529.65 | 55'950.00 |
| 161 | Défense militaire | 1'500.00 | |
| 1610 | Défense militaire | 1'500.00 | |
| 162 | Défense civile | 158'029.65 | 55'950.00 |
| 1620 | Protection civile | 92'555.20 | 45'150.00 |
| 1621 | Etat-major de conduite de l'ORCOC | 28'500.00 | 10'800.00 |
| 1626 | Organisations régionales de protection civile | 24'746.45 | |
| 1627 | Dispositif sanitaire pour événements majeurs | 12'228.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|-----------|---|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 2 | FORMATION | 20'751'544.95 | 3'274'932.45 |
| 21 | Scolarité obligatoire | 18'869'775.55 | 3'248'032.45 |
| 211 | École primaire I (Enfantine 1H - 2H) | 962'380.30 | 2'700.00 |
| 2110 | Ecole primaire I (Enfantine 1H - 2H) | 962'380.30 | 2'700.00 |
| 212 | École primaire II (3H - 8H) | 8'544'819.45 | 3'049'370.00 |
| 2120 | École primaire II (3H - 8H) | 5'591'879.45 | 96'430.00 |
| 2125 | Svce logopédie, psychologie, psychom. (DL) | 2'952'940.00 | 2'952'940.00 |
| 213 | École du cycle d'orientation (9H - 11H) | 5'562'008.00 | |
| 2130 | École du cycle d'orientation (9H - 11H) | 5'562'008.00 | |
| 217 | Bâtiments scolaires | 3'325'967.80 | 151'612.45 |
| 2170 | Bâtiments scolaires | 3'325'967.80 | 151'612.45 |
| 21701 | Ecole de Cormanon | 898'240.35 | 32'288.10 |
| 21702 | Ecole des Rochettes | 526'000.05 | 23'071.90 |
| 21703 | Ecole de Villars-Vert | 654'576.80 | 79'304.55 |
| 21704 | Cellules des Platanes | 164'072.90 | 2'760.00 |
| 21705 | Ecole du Platy | 1'083'077.70 | 14'187.90 |
| 219 | Scolarité obligatoire, non mentionné ailleurs | 474'600.00 | 44'350.00 |
| 2190 | Direction et administration des écoles | 279'800.00 | |
| 2193 | Manifestations scolaires | 34'000.00 | 2'000.00 |
| 2194 | Sport scolaire facultatif | 58'200.00 | 21'500.00 |
| 2195 | Transports scolaires | 102'600.00 | 20'850.00 |
| 22 | Ecoles spécialisées | 1'582'269.40 | |
| 220 | Ecoles spécialisées | 1'582'269.40 | |
| 2200 | Ecoles spécialisées | 1'582'269.40 | |
| 23 | Formation professionnelle initiale | 171'500.00 | |
| 230 | Formation professionnelle initiale | 171'500.00 | |
| 2300 | Formation professionnelle initiale | 171'500.00 | |
| 29 | Formation, autres | 128'000.00 | 26'900.00 |
| 299 | Formation, non mentionnée ailleurs | 128'000.00 | 26'900.00 |
| 2990 | Formation, non mentionnée ailleurs | 128'000.00 | 26'900.00 |
| 3 | CULTURE, SPORTS ET LOISIRS | 4'133'551.85 | 526'971.50 |
| 32 | Culture, autres | 2'266'147.00 | 412'365.65 |
| 321 | Bibliothèques et littérature | 338'600.00 | 19'000.00 |
| 3210 | Bibliothèque communale | 338'600.00 | 19'000.00 |
| 322 | Musique et théâtre | 1'515'081.00 | 393'365.65 |
| 3220 | Musique instrumentale | 17'500.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 3221 | Musique chorale et chant | 322'175.55 | |
| 3222 | Théâtre (sans bâtiment) | 410'910.00 | 5'000.00 |
| 3229 | Espace Nuithonie et Théâtre Equilibre | 764'495.45 | 388'365.65 |
| 329 | Culture, non mentionné ailleurs | 412'466.00 | |
| 3290 | Culture, non mentionné ailleurs | 411'466.00 | |
| 3291 | Commission culturelle | 1'000.00 | |
| | | | |
| 34 | Sports et loisirs | 1'867'404.85 | 114'605.85 |
| 341 | Sports | 727'356.20 | 71'155.85 |
| 3410 | Sports | 307'057.20 | 39'060.90 |
| 3411 | Centre sportif | 420'299.00 | 32'094.95 |
| 342 | Loisirs, parcs et jardins | 1'140'048.65 | 43'450.00 |
| 3420 | Parcs publics, jardins et espaces verts | 957'601.00 | 13'000.00 |
| 3421 | Loisirs, camps et colonies | 25'800.00 | 12'000.00 |
| 3422 | Ludothèque | 21'200.00 | |
| 3423 | Pavillon des jeunes (centre d'animation et DOJO) | 81'260.30 | 2'450.00 |
| 3424 | Pavillon accueil et animation Villars-Vert | 51'987.35 | |
| 3425 | Cabane du Platy | 2'200.00 | 16'000.00 |
| 4 | SANTÉ | 6'059'316.45 | 1'125'099.35 |
| 41 | Hôpitaux, établissements médico-sociaux | 4'441'981.10 | 995'099.35 |
| 411 | Hôpitaux | 219'286.65 | |
| 4110 | Hôpitaux | 219'286.65 | |
| 412 | EMS et foyers pour personnes âgées (DL) | 4'222'694.45 | 995'099.35 |
| 4120 | EMS et foyers pour personnes âgées (DL) | 3'327'131.10 | |
| 4121 | Résidence Les Martinets | 895'563.35 | 995'099.35 |
| 42 | Soins ambulatoires (DL) | 1'402'785.35 | |
| 421 | Soins ambulatoires (DL) | 1'402'785.35 | |
| 4210 | Soins ambulatoires (DL) | 1'402'785.35 | |
| 43 | Prévention | 214'550.00 | 130'000.00 |
| 432 | Lutte contre les maladies, autres | 30'000.00 | |
| 4325 | Prophylaxie (COVID) | 30'000.00 | |
| 433 | Service médical des écoles | 183'050.00 | 130'000.00 |
| 4330 | Service médical des écoles | 183'050.00 | 130'000.00 |
| 434 | Contrôle des denrées alimentaires | 1'500.00 | |
| 4340 | Contrôle des denrées alimentaires | 1'500.00 | |
| | | | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|-----------|--|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 5 | PRÉVOYANCE SOCIALE | 14'135'443.75 | 4'827'129.55 |
| 51 | Maladie et accident | 2'000.00 | 30'000.00 |
| 511 | Assurance-maladie | 2'000.00 | 30'000.00 |
| 5110 | Assurance-maladie | 2'000.00 | 30'000.00 |
| 52 | Invalidité | 3'209'057.55 | |
| 524 | Prestations aux invalides (DL) | 3'209'057.55 | |
| 5240 | Prestations aux invalides (DL) | 3'209'057.55 | |
| 53 | Vieillesse et survivants | 163'245.00 | |
| 531 | Assurance-vieillesse et survivants AVS | 90'000.00 | |
| 5310 | Assurance-vieillesse et survivants AVS | 90'000.00 | |
| 533 | Prestations aux retraités | 73'245.00 | |
| 5330 | Prestations aux retraités | 73'245.00 | |
| 54 | Famille et jeunesse | 2'870'187.90 | 426'584.35 |
| 541 | Allocations familiales | 88'168.90 | |
| 5410 | Allocations familiales | 88'168.90 | |
| 545 | Curatelles, prestations aux familles | 2'782'019.00 | 426'584.35 |
| 5450 | Curatelles, prestations aux familles, APEA | 545'500.00 | 175'000.00 |
| 5451 | Structures d'accueil extrafamilial de jour | 2'236'519.00 | 251'584.35 |
| 55 | Chômage | 853'556.00 | 65'000.00 |
| 559 | Office communal du travail, chômage | 853'556.00 | 65'000.00 |
| 5591 | Office communal du travail VSG | 788'556.00 | |
| 5592 | Office communal du travail Matran | 65'000.00 | 65'000.00 |
| 56 | Aide au logement | 150'000.00 | 470'000.00 |
| 560 | Aide au logement | 150'000.00 | 470'000.00 |
| 5600 | Aide au logement | 150'000.00 | 470'000.00 |
| 57 | Aide sociale et domaine de l'asile | 6'887'397.30 | 3'835'545.20 |
| 579 | Service social et DGIA | 6'887'397.30 | 3'835'545.20 |
| 5790 | Service social Villars-sur-Glâne | 6'047'197.30 | 3'444'545.20 |
| 5795 | Aide sociale Matran | 354'000.00 | 354'000.00 |
| 5797 | Générations, Intégration et Animation DGIA | 484'700.00 | 37'000.00 |
| 5799 | Assistance autre | 1'500.00 | |
| 6 | TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS | 6'063'865.10 | 977'883.70 |
| 61 | Circulation routière | 3'172'058.15 | 715'195.95 |
| 615 | Routes communales et chemins | 3'172'058.15 | 715'195.95 |
| 6150 | Routes communales et chemins | 2'737'526.25 | 292'420.20 |
| 6151 | Bâtiment des services extérieurs et du feu | 434'531.90 | 422'775.75 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|-----------|---|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 62 | Transports publics | 2'891'806.95 | 262'687.75 |
| 621 | Infrastructure de transports publics | 93'601.00 | |
| 6210 | Infrastructure de transports publics (DL) | 93'601.00 | |
| 622 | Trafic régional et d'Agglomération | 2'657'305.95 | 122'687.75 |
| 6220 | Trafic régional et d'Agglomération | 2'597'305.95 | 62'687.75 |
| 6221 | Plan de mobilité du personnel (PAMACO) | 60'000.00 | 60'000.00 |
| 629 | Transports publics, non mentionné ailleurs | 140'900.00 | 140'000.00 |
| 6290 | Transports publics, non mentionné ailleurs | 140'900.00 | 140'000.00 |
| 7 | ENVIRONN. ET AMÉNAG. DU TERRITOIRE | 9'165'431.55 | 8'682'237.35 |
| 71 | Approvisionnement en eau | 1'865'800.00 | 1'865'800.00 |
| 710 | Approvisionnement en eau (en général) | 1'865'800.00 | 1'865'800.00 |
| 7101 | Eau potable (EP) (exploitation communale) | 1'329'620.00 | 1'422'620.00 |
| 7106 | Infrastr. région. approvisionn. en eau potable | 93'000.00 | |
| 7109 | Réseau d'eau potable (EP) (maintien valeur) | 443'180.00 | 443'180.00 |
| 72 | Traitement des eaux usées, épuration | 5'428'001.75 | 5'428'001.75 |
| 720 | Traitement des eaux usées, épuration | 5'428'001.75 | 5'428'001.75 |
| 7201 | Epuration, eaux usées (EU) (exploit. communale) | 1'160'766.15 | 1'160'766.15 |
| 7203 | Réseau d'eaux usées (EU) (maintien valeur) | 1'650'560.30 | 1'650'560.30 |
| 7206 | Station d'épuration intercomm. (STEP) | 2'616'675.30 | 2'616'675.30 |
| 73 | Gestion des déchets | 1'438'350.40 | 1'313'435.60 |
| 730 | Gestion des déchets | 1'438'350.40 | 1'313'435.60 |
| 7301 | Gestion communale des déchets | 1'438'350.40 | 1'313'435.60 |
| 76 | Lutte contre la pollution de l'environnement | 40'000.00 | |
| 769 | Autre lutte contre la pollution environnement. | 40'000.00 | |
| 7690 | Energies renouvelables | 40'000.00 | |
| 77 | Cimetière | 58'810.40 | 30'000.00 |
| 771 | Cimetière | 58'810.40 | 30'000.00 |
| 7710 | Cimetière | 58'810.40 | 30'000.00 |
| 79 | Aménagement du territoire | 334'469.00 | 45'000.00 |
| 790 | Aménagement du territoire | 334'469.00 | 45'000.00 |
| 7900 | Aménagement du territoire | 235'000.00 | 45'000.00 |
| 7906 | Groupement régional d'aménagement | 99'469.00 | |
| 8 | ÉCONOMIE PUBLIQUE | 186'168.00 | 300.00 |
| 81 | Agriculture | 64.00 | 300.00 |
| 811 | Agriculture | 64.00 | 300.00 |
| 8110 | Agriculture | 64.00 | 300.00 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|-----------|--|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 82 | Sylviculture (forêts) | 49'500.00 | |
| 820 | Forêts (Sylviculture) | 49'500.00 | |
| 8200 | Forêts (Sylviculture) | 49'500.00 | |
| 84 | Tourisme | 89'628.00 | |
| 840 | Tourisme | 89'628.00 | |
| 8406 | Tourisme régional | 89'628.00 | |
| 85 | Industrie, artisanat et commerce | 46'976.00 | |
| 850 | Industrie, artisanat et commerce | 46'976.00 | |
| 8506 | Promotion économique régionale | 46'976.00 | |
| 9 | FINANCES ET IMPÔTS | 10'092'699.00 | 53'617'016.75 |
| 91 | Impôts | 263'000.00 | 49'748'693.00 |
| 910 | Impôts | 263'000.00 | 49'748'693.00 |
| 9100 | Impôts communaux ordinaires | 263'000.00 | 41'434'193.00 |
| 9101 | Impôts communaux spéciaux | | 8'314'500.00 |
| 93 | Péréquation financière intercommunale | 8'483'994.00 | 761'361.00 |
| 930 | Péréquation financière intercommunale | 8'483'994.00 | 761'361.00 |
| 9300 | Péréquation financière intercommunale | 8'483'994.00 | 761'361.00 |
| 95 | Parts aux recettes, autres | 18'220.00 | 788'900.00 |
| 950 | Parts aux recettes sans affectation, autres | 18'220.00 | 788'900.00 |
| 9500 | Parts aux recettes sans affectation, autres | 18'220.00 | 788'900.00 |
| 96 | Administration de la fortune et de la dette | 1'327'485.00 | 873'495.00 |
| 961 | Intérêts | 1'321'685.00 | 802'535.00 |
| 9610 | Intérêts | 1'321'685.00 | 802'535.00 |
| 963 | Immeubles du patrimoine financier | 5'800.00 | 70'960.00 |
| 9630 | Immeubles du patrimoine financier | 5'800.00 | 70'960.00 |
| 96301 | Bâtiment Route de Moncor 2A | 5'800.00 | 70'960.00 |
| 97 | Redistributions | | 12'000.00 |
| 971 | Redistributions liées à la taxe sur le CO2 | | 12'000.00 |
| 9710 | Redistributions liées à la taxe sur le CO2 | | 12'000.00 |
| 99 | Postes non ventilables | | 1'432'567.75 |
| 990 | Postes non ventilables | | 1'432'567.75 |
| 9900 | Postes non ventilables | | 1'432'567.75 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------|------------------------------------|---------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 0 | ADMINISTRATION GÉNÉRALE | 7'578'371.50 | 1'439'650.00 |
| | | | |
| | | | |
| 1 | ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS | 2'182'900.35 | 229'501.85 |
| | | | |
| | | | |
| 2 | FORMATION | 20'751'544.95 | 3'274'932.45 |
| | | | |
| | | | |
| 3 | CULTURE, SPORTS ET LOISIRS | 4'133'551.85 | 526'971.50 |
| | | | |
| | | | |
| 4 | SANTÉ | 6'059'316.45 | 1'125'099.35 |
| | | | |
| | | | |
| 5 | PRÉVOYANCE SOCIALE | 14'135'443.75 | 4'827'129.55 |
| | | | |
| | | | |
| 6 | TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS | 6'063'865.10 | 977'883.70 |
| | | | |
| | | | |
| 7 | ENVIRONN. ET AMÉNAG. DU TERRITOIRE | 9'165'431.55 | 8'682'237.35 |
| | | | |
| | | | |
| 8 | ÉCONOMIE PUBLIQUE | 186'168.00 | 300.00 |
| | | | |
| | | | |
| 9 | FINANCES ET IMPÔTS | 10'092'699.00 | 53'617'016.75 |
| | | | |
| | TOTALISATION | 80'349'292.50 | 74'700'722.50 |
| | | | |
| | Perte nette | | 5'648'570.00 |
| | | | |

Budget de fonctionnement
au format MCH1 versus MCH2
comparé avec 2020 et 2019

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|----------------|--------------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 0 | 0 | Administration générale | 5'888'919.15 | 529'390.00 | 7'106'404.25 | 1'777'800.00 | 6'582'861.58 | 1'748'358.00 |
| 010 | 0110 + 0120 | Conseil Général et Communal | 589'396.75 | 0.00 | 562'582.25 | 0.00 | 553'556.15 | 0.00 |
| 010.300 | 0120.3000.00 | Traitements du Conseil communal | 294'200.00 | | 294'200.00 | | 294'203.80 | |
| 010.300.10 | 0110.3000.01 | Jetons de la Commission financière | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 5'401.15 | |
| 010.300.20 | 0110.3000.00 | Jetons du Conseil général | 23'000.00 | | 17'000.00 | | 13'659.60 | |
| 010.300.30 | 0110.3000.02 | Jetons des scrutateurs | 35'000.00 | | 30'000.00 | | 21'950.50 | |
| 010.300.40 | 0120.3000.01 | Vacations du Conseil communal | 145'000.00 | | 145'000.00 | | 146'229.60 | |
| 010.317 | 0120.3001.00 | Indemnités forfaitaires Conseil communal | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'760.00 | |
| 010.318 | 0110.3132.50 | Honoraires fiduciaire révision comptes | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 19'386.00 | |
| 010.318.10 | 0110.3132.60 | Honoraires Système Contrôle Interne (SCI) | 10'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 010.352 | 0110.3612.10 | Part. à la fusion du Grand Fribourg (DL) | 46'196.75 | | 40'382.25 | | 46'965.50 | |
| NOUVEAU | 0210 | Administration des finances et contributions | 700'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| NOUVEAU | 0210.3010.00 | Salaires du Service des finances (avant 020.301) | 700'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 0210.3010.09 | Rembts de salaires (-) (assurances et divers) | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 020 | 0220 | Administration générale | 4'226'572.40 | 528'390.00 | 6'193'742.00 | 1'777'100.00 | 5'769'885.89 | 1'746'979.50 |
| 020.300 | 0120.3000.02 | Jetons Commission de naturalisation | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'783.60 | |
| NOUVEAU | 0120.3170.10 | Frais des promotions civiques (avant 020.317) | 4'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 020.301 | 0220.3010.00 | Salaires Secrétariat gén. + techn., RH, Inform. | 850'000.00 | | 1'794'500.00 | | 1'729'824.45 | |
| 020.301.06 | 2990.3010.00 | Salaires enseign. cours français accueil migrants | 125'000.00 | | 39'000.00 | | 33'601.50 | |
| 020.301.10 | 0220.3040.00 | Allocations communales pour enfants | 98'000.00 | | 100'000.00 | | 97'141.55 | |
| 020.301.20 | 0220.3040.10 | Allocations du conjoint au foyer | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 3'600.00 | |
| 020.301.90 | 0220.3010.07 | Gratifications et allocations spéciales | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 0.00 | |
| 020.303 | 0220.3050.00 | Part patronale AVS/AI/APG, AC et frais admin. (dès 2021) | 637'000.00 | | 1'457'000.00 | | 1'358'559.60 | |
| 020.304 | 0220.3052.00 | Part patronale à la caisse de retraite (dès 2021) | 765'000.00 | | 1'270'500.00 | | 1'194'635.65 | |
| 020.305 | 0220.3055.00 | Part patronale à l'assurance IJ maladie (dès 2021) | 104'000.00 | | 196'000.00 | | 141'949.30 | |
| 020.305.10 | 0220.3053.00 | Part patronale aux assurances accidents (dès 2021) | 55'000.00 | | 165'000.00 | | 139'876.20 | |
| NOUVEAU | 0220.3054.00 | Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF (dès 202) | 272'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 020.307 | 5330.3064.00 | Rentes transitoires (Ponts AVS retraites anticipées) | 73'245.00 | | 96'000.00 | | 104'169.00 | |
| 020.308 | 0220.3030.00 | Travailleurs temporaires par des agences | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 0.00 | |
| 020.309 | 0220.3090.00 | Formation et perfectionnement du personnel | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 46'614.80 | |
| NOUVEAU | 0220.3091.00 | Recrutement du personnel (annonces, expertises) | 14'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 0220.3099.00 | Autres charges pers. (repas annuel, Assoc. pers.) | 20'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 020.310 | 0220.3100.00 | Fournitures de bureau, SANS les imprimés | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 39'642.35 | |
| 020.310.10 | 0220.3102.00 | Imprimés, publications (chang. libellé !) | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 44'203.65 | |
| 020.310.12 | 0220.3109.50 | Cadeaux pr diverses réceptions (voir nouv.cptes) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 500.00 | |
| 020.310.20 | 0110.3102.00 | Imprimés, publications élections et votations (DL) | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 9'356.25 | |
| 020.310.30 | 0220.3109.00 | Sécurité et santé au travail | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'462.45 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 020.311 | 0220.3110.00 | Meubles et appareils de bureau | 21'000.00 | | 28'000.00 | | 48'379.90 | |
| 020.312.10 | - | Carburant pour véhicules de service (voir ch. 620) | 0.00 | | 2'000.00 | | 900.00 | |
| 020.315 | - | Entretien des véhicules et des vélos (voir ch. 620) | 0.00 | | 1'500.00 | | 1'425.10 | |
| 020.315.10 | 0220.3150.00 | Entretien du mobilier et machines bureau | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 48'142.85 | |
| 020.316 | - | Location surface administrative | 0.00 | | 0.00 | | -1'035.75 | |
| 020.317 | 0220.3109.51 | Frais réceptions et manif. (./, promos - 1er août) | 29'000.00 | | 62'000.00 | | 67'834.00 | |
| 020.317.10 | 0220.3170.00 | Frais de déplacement du personnel | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'285.85 | |
| NOUVEAU | 0220.3181.71 | Pertes sur débiteurs administration | 15'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 0220.3181.99 | Récupération pertes sur créances admin. (-) | -3'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 0220.3300.01 | Amort. matériel informatique | 32'209.35 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 0220.3300.02 | Amort. logiciels informatiques | 61'088.05 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 020.318 | 0220.3134.00 | Assurances diverses, mobilier, vol, RC et choses | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 52'875.00 | |
| 020.318.20 | 1400.3601.00 | Emoluments cartes d'identité et passep. | 4'700.00 | | 10'000.00 | | 4'793.60 | |
| 020.318.30 | 1400.3132.30 | Honoraires juridiques, experts, spécialistes | 40'000.00 | | 20'000.00 | | 49'682.85 | |
| 020.318.40 | 0220.3130.00 | Frais de téléphones | 40'000.00 | | 37'000.00 | | 38'077.57 | |
| 020.318.45 | 0220.3130.01 | Frais de ports | 110'000.00 | | 100'000.00 | | 83'039.75 | |
| 450.311 | 4325.3101.10 | Matériel de désinfection et divers | 30'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 0299.3132.50 | Etudes pour bâtiments communaux | 18'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 020.318.50 | - | Assurances véhicules de l'administr. (voir ch. 620) | 0.00 | | 1'500.00 | | 930.30 | |
| 020.318.60 | 6290.3101.00 | Achat des cartes journalières CFF | 140'000.00 | | 140'000.00 | | 140'000.00 | |
| 020.319 | 0220.3636.50 | Cotisations et dons | 70'000.00 | | 70'000.00 | | 66'241.05 | |
| 020.319.05 | - | Participations diverses (voir Sports) | 0.00 | | 5'000.00 | | 0.00 | |
| 020.319.10 | 2990.3637.00 | Dons pour intégration de migrants | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'250.00 | |
| 020.319.15 | 0220.3636.60 | Aide au développement | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 12'114.00 | |
| 020.319.20 | - | Impôts des véhicules administration (voir ch. 620) | 0.00 | | 1'300.00 | | 1'337.00 | |
| 020.319.30 | 6290.3137.00 | TVA forfaitaire abonnements généraux | 900.00 | | 1'000.00 | | 861.40 | |
| NOUVEAU | 0220.3139.00 | Examens de fin d'apprentissage (avant 020.309) | 100.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 020.352 | 8506.3612.90 | Part à la promotion économique Agglo (DL) | 46'976.00 | | 39'276.00 | | 35'243.10 | |
| 020.352.10 | 0220.3612.90 | Part aux frais administratifs Agglo (DL) | 172'454.00 | | 181'266.00 | | 162'587.97 | |
| 020.431 | 1400.4210.00 | Emoluments admin. contrôle des habitants | | 55'000.00 | | 60'000.00 | | 53'494.00 |
| 020.431.05 | 0220.4210.30 | Emoluments administratifs secrétariat général | | 3'000.00 | | 6'000.00 | | 7'763.00 |
| NOUVEAU | 0220.4240.00 | Prestations secrétariat à tiers (avant 020.431.05) | | 3'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 0220.4250.50 | Vente de mobilier et matériel d'occasion | | 1'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 020.431.10 | 1110.4270.00 | Ordonnances pénales administratives | | 10'000.00 | | 4'000.00 | | 13'060.00 |
| 020.431.15 | 1400.4210.01 | Emoluments des cartes d'identité | | 7'000.00 | | 15'000.00 | | 7'420.00 |
| 020.433 | 2990.4231.00 | Participation cours de français migrants | | 4'400.00 | | 4'400.00 | | 5'410.80 |
| 020.434 | 6290.4250.00 | Vente des cartes journalières CFF | | 140'000.00 | | 140'000.00 | | 143'574.00 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|------------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| NOUVEAU | 3410.3604.00 | Remboursement abonnements La Motta | 5'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 020.435 | 3410.4604.00 | Ventes abonnements La Motta pour tiers | | 5'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 020.435.10 | 0210.4240.00 | Prestions du service des finances à tiers | | 23'000.00 | | 22'000.00 | | 25'656.60 |
| 020.436 | 0220.4260.00 | Remboursement de frais administratifs | | 1'000.00 | | 0.00 | | 1'081.50 |
| 020.436.10 | - | Retenues sur salaires : AVS/AI/APG et AC (bilan) | | 0.00 | | 535'000.00 | | 549'283.30 |
| 020.436.11 | - | Retenues sur salaires : caisse retraite (bilan) | | 0.00 | | 508'200.00 | | 478'506.65 |
| 020.436.12 | - | Retenues sur salaires : APG maladie (bilan) | | 0.00 | | 98'000.00 | | 70'972.85 |
| 020.436.13 | - | Retenues sur salaires : ass. Accidents (bilan) | | 0.00 | | 112'000.00 | | 94'427.25 |
| 020.436.20 | 0220.3010.09 | Rembts de salaires (assurances et divers) | | 0.00 | | 0.00 | | 5'273.15 |
| 020.436.25 | 0220.4260.10 | Indemnités des assurances entreprise | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 020.436.30 | 0220.4260.09 | Participation de tiers aux charges soc. | | 7'000.00 | | 12'300.00 | | 28'741.45 |
| 020.436.40 | 0220.4260.30 | Part aux excédents assurances entreprise | | 10'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 020.436.50 | 0220.4260.31 | Part aux excédents assurances de personnes | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 020.436.55 | - | Remboursements de salaire (voir 0220.3010.09) | | 0.00 | | 10'000.00 | | 11'881.10 |
| 020.439 | 1400.4210.02 | Deniers de naturalisation | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 13'960.00 |
| 020.460 | 2990.4631.00 | Subv. cours français migrants et adultes | | 22'500.00 | | 23'000.00 | | 22'000.00 |
| 020.460.10 | 9710.4699.10 | Redistribution de la taxe CO2 | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 11'167.85 |
| 020.490 | 0220.4910.19 | Vir. interne part patronale charges sociales | | 183'490.00 | | 34'400.00 | | 32'466.20 |
| 020.490.01 | - | Imputation interne charges sociales STEP | | 0.00 | | 89'500.00 | | 90'160.65 |
| 020.490.10 | - | Imputation interne charges sociales autres | | 0.00 | | 1'500.00 | | 1'431.00 |
| 020.490.20 | 0210.4930.00 | Imputation interne pour prestations | | 29'000.00 | | 28'800.00 | | 28'800.00 |
| 020.490.30 | - | Imputation interne charges sociales déchetterie | | 0.00 | | 49'000.00 | | 50'448.15 |
| 030 | (inclus ds 0220) | Informatique et télécommunications | 372'950.00 | 1'000.00 | 350'080.00 | 700.00 | 259'419.54 | 1'378.50 |
| 030.300 | 0220.3000.00 | Jetons de la Commission informatique | 500.00 | | 500.00 | | 0.00 | |
| 030.311 | 0220.3113.00 | Matériel informatique, réseau, imprimantes | 53'000.00 | | 30'500.00 | | 35'730.65 | |
| 030.311.10 | 0220.3118.00 | Achats et mises à jour des logiciels | 44'000.00 | | 50'280.00 | | 37'987.85 | |
| 030.311.15 | 0220.3118.02 | Renouvellement sécurité (Firewall etc.) | 41'250.00 | | 40'000.00 | | 32'882.40 | |
| 030.311.30 | 0220.3101.00 | Achats de fournitures pour imprimantes | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 7'764.30 | |
| 030.311.40 | voir 030.311 | Achats de matériel divers | 0.00 | | 6'000.00 | | 2'219.10 | |
| 030.315 | 0220.3158.00 | Abonnement de maintenance software | 126'500.00 | | 106'100.00 | | 75'498.15 | |
| 030.315.01 | 0220.3158.10 | Maintenance non contractuelle software | 35'000.00 | | 41'000.00 | | 28'980.69 | |
| 030.315.10 | 0220.3153.00 | Abonnement de maintenance hardware | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 17'156.60 | |
| 030.315.20 | 0220.3153.05 | Entretien et réparations hardware (sans achats) | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'060.45 | |
| 030.318 | 0220.3133.04 | Taxes du SITEL pour abonnements | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 1'050.00 | |
| 030.318.10 | 0220.3118.03 | Internet : accès et website | 30'700.00 | | 28'700.00 | | 19'089.35 | |
| 030.318.20 | voir 030.318.10 | Mise en réseau des sites | 0.00 | | 5'000.00 | | 0.00 | |
| 030.436 | 0220.4260.02 | Remboursement de maintenance informatique | | 1'000.00 | | 700.00 | | 1'378.50 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1 | 1 | Ordre et sécurité publics | 2'138'200.35 | 145'501.85 | 1'375'685.10 | 113'297.75 | 1'468'752.28 | 373'807.96 |
| 100 | 1400 | Juridique, CHAB, police constructions, cadastre | 718'000.00 | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 | 5'910.75 | 0.00 |
| NOUVEAU | 1400.3010.00 | Salaires du personnel (avant 020.301) | 710'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 1400.3010.09 | Rembts de salaires (-) (assurances et divers) | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | |
| 100.318 | - | Mise à jour du cadastre communal | 0.00 | | 2'000.00 | | 186.20 | |
| 100.318.10 | 1400.3132.00 | Mises à jour et mutations cadastrales | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 5'724.55 | |
| 110 | 1110 | Police | 568'463.10 | 0.00 | 549'012.40 | 0.00 | 508'188.70 | 0.00 |
| 110.300 | 1110.3000.00 | Jetons des délégués à l'Acopol | 500.00 | | 500.00 | | 156.80 | |
| 110.352 | 1110.3612.10 | Participation Police intercommunale (DL) | 567'963.10 | | 548'512.40 | | 508'031.90 | |
| 140 | 1500 | Police du feu | 692'207.60 | 89'551.85 | 639'779.00 | 44'100.00 | 531'101.93 | 40'440.56 |
| 140.300 | 1500.3000.00 | Jetons de la Commission du feu | 500.00 | | 500.00 | | 176.40 | |
| 140.301 | 1500.3010.07 | Solde des sapeurs-pompiers | 151'500.00 | | 131'500.00 | | 75'743.25 | |
| 140.301.01 | 1500.3010.08 | Service de piquet | 31'200.00 | | 31'200.00 | | 36'327.50 | |
| 140.301.02 | 1500.3010.00 | Salaires soumis AVS service du feu | 58'900.00 | | 56'400.00 | | 25'564.40 | |
| 140.307 | 1500.3059.00 | Cotisations à la caisse de secours | 650.00 | | 650.00 | | 421.00 | |
| 140.309 | 1500.3138.00 | Frais de cours et d'instruction | 40'500.00 | | 36'500.00 | | 34'680.70 | |
| 140.310 | 1500.3130.02 | Concessions radiotéléphoniques, journaux | 13'150.00 | | 12'600.00 | | 10'443.27 | |
| 140.311 | 1500.3101.00 | Achat de matériel | 48'000.00 | | 48'000.00 | | 50'248.90 | |
| 140.312.10 | 1500.3101.20 | Carburant pour véhicules de service | 5'000.00 | | 4'500.00 | | 5'380.35 | |
| 140.315 | 1500.3151.20 | Frais d'entretien véhicules et matériel | 48'000.00 | | 40'000.00 | | 40'736.11 | |
| 140.315.10 | 1500.3150.00 | Entretien et locations machines bureau | 400.00 | | 400.00 | | 330.40 | |
| 140.317 | 1500.3109.51 | Inspections spéciales et collations | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 4'828.50 | |
| 140.318 | 1500.3109.00 | Frais d'interventions et conventions | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 1'656.45 | |
| 140.318.10 | 1500.3099.00 | Honoraires pour examens médicaux | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 3'629.00 | |
| 140.318.30 | 1500.3134.20 | Assurances des véhicules du feu | 7'500.00 | | 7'000.00 | | 6'487.40 | |
| 140.319 | 1500.3137.20 | Impôts véhicules du feu | 500.00 | | 0.00 | | 415.00 | |
| NOUVEAU | 1500.3301.21 | Amort. s/rééval. véhicules spéciaux | 33'629.60 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 1500.4661.10 | Amort. s/rééval. Subv. cant. véhicules spéciaux (-) | | 13'451.85 | | 0.00 | | 0.00 |
| 140.352 | 1506.3612.00 | Participation aux Centres de renfort (DL) | 7'600.00 | | 7'600.00 | | 7'355.30 | |
| 140.390.30 | 1500.3950.00 | Imputation interne amortissements | 0.00 | | 17'751.00 | | 0.00 | |
| 140.390.80 | 1500.3920.00 | Imputation interne loyer local du feu | 226'678.00 | | 226'678.00 | | 226'678.00 | |
| 140.435 | 1500.4250.00 | Ventes de matériel et machines | | 1'000.00 | | 1'500.00 | | 4'512.65 |
| 140.436 | 1500.4260.00 | Participation de tiers pour intervention | | 30'000.00 | | 33'000.00 | | 24'300.71 |
| 140.461 | 1500.4631.00 | Subvention ECAB achats de matériel et divers | | 45'100.00 | | 9'600.00 | | 11'627.20 |
| 150 | 1610 | Défense Militaire | 1'500.00 | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 1'253.00 | 0.00 |
| 150.352 | 1610.3612.00 | Participation aux tirs obligatoires (DL) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'253.00 | |
| 160 | 1620 | Protection civile | 117'301.65 | 45'150.00 | 89'799.70 | 36'650.00 | 398'837.50 | 322'980.30 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 160.312 | 1620.3120.00 | Chauffage bâtiment PC | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 11'540.35 | |
| 160.312.05 | 1620.3120.05 | Electricité bâtiment PC | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'723.45 | |
| 160.312.10 | 1620.3120.10 | Eau potable bâtiment PC | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 614.00 | |
| 160.313 | 1620.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 885.95 | |
| 160.314 | 1620.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 23'000.00 | | 8'500.00 | | 18'828.35 | |
| 160.318 | - | Taxes téléphoniques | 0.00 | | 600.00 | | 202.95 | |
| 160.318.20 | 1620.3137.00 | Taxe de séjour | 750.00 | | 750.00 | | 1'089.40 | |
| 160.319 | 1620.3120.15 | Epuration des eaux bâtiment PC | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 645.10 | |
| 160.332 | - | Amort. école du Platy par réserve abris PC | 0.00 | | 0.00 | | 297'000.00 | |
| 160.351 | 1626.3612.00 | Participation aux coûts de la PCi XXI (DL) | 24'746.45 | | 22'400.10 | | 22'934.40 | |
| 160.390.15 | 1620.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 43'005.20 | | 31'749.60 | | 38'373.55 | |
| 160.427 | 1620.4472.00 | Location des locaux de la PC | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 28'496.90 |
| 160.434 | 1620.4240.00 | Recettes taxe de séjour | | 750.00 | | 750.00 | | 1'089.40 |
| 160.436 | 1620.4260.50 | Remboursements dégâts et sinistres PC | | 0.00 | | 0.00 | | 193.30 |
| 160.451 | 1620.4611.00 | Particip. utilisation et entretien constructions (DL) | | 5'900.00 | | 5'900.00 | | 5'900.00 |
| 160.480 | 1620.4501.16 | Prélèvement au fonds de réserve PC | | 8'500.00 | | 0.00 | | 287'300.70 |
| 172 | 1627 | Dispositif sanitaire pour événements majeurs | 12'228.00 | 0.00 | 12'094.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 172.351 | 1627.3611.00 | Dispositif sanitaire évén. majeurs (DL) 1.-/hab. | 12'228.00 | | 12'094.00 | | 0.00 | |
| 173 | 1621 | Etat-major de conduite de l'ORCOC (DL) | 28'500.00 | 10'800.00 | 73'500.00 | 32'547.75 | 23'460.40 | 10'387.10 |
| 173.300 | 1621.3000.00 | Jetons de présence de l'Etat-Major | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 20'125.00 | |
| 173.309 | 1621.3138.00 | Frais de cours et d'instructions | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 0.00 | |
| 173.311 | 1621.3101.00 | Achats de matériel et frais divers | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'514.45 | |
| 173.314 | 1621.3144.00 | Modification des installations électriques | 0.00 | | 45'000.00 | | 0.00 | |
| 173.318 | 1621.3130.00 | Frais de téléphones | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 389.95 | |
| 173.390.35 | 1621.3910.19 | Vir. interne part patronale charges sociales | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'431.00 | |
| 173.452 | 1621.4612.10 | Particip. des Communes membres ORCOC | | 10'800.00 | | 32'547.75 | | 10'387.10 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 2 | 2 | Formation | 20'623'544.95 | 3'248'032.45 | 19'104'135.55 | 3'298'776.00 | 18'589'169.09 | 3'291'881.29 |
| 200 | 2110 | Ecole enfantine 1H - 2H | 962'380.30 | 2'700.00 | 948'163.55 | 18'900.00 | 1'097'366.00 | 20'700.00 |
| 200.310 | 2110.3104.00 | Matériel scolaire | 5'214.00 | | 15'045.00 | | 32'441.75 | |
| NOUVEAU | 2110.3100.00 | Autre petit matériel (avant dans 200.311) | 5'630.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 200.311 | 2110.3110.00 | Achats mobilier et machines de bureau | 6'496.00 | | 11'070.00 | | 2'855.75 | |
| 200.351 | 2110.3611.00 | Traitements personnel enfantines (DL) | 945'040.30 | | 922'048.55 | | 1'062'068.50 | |
| 200.436 | 2110.4260.00 | Contribution des parents aux frais repas | | 300.00 | | 300.00 | | 0.00 |
| 200.451 | 2110.4611.00 | Contribution cant. fournitures scolaires | | 2'400.00 | | 18'600.00 | | 20'700.00 |
| 210 | 2120 | Ecole primaire 3H – 8H | 11'301'087.45 | 119'930.00 | 11'293'905.85 | 179'400.00 | 10'838'460.30 | 201'712.35 |
| 210.301 | 2120.3010.00 | Salaires du personnel communal | 343'000.00 | | 343'000.00 | | 346'041.50 | |
| 210.302.10 | 2120.3010.01 | Salaires enseignants et resp. communaux | 51'000.00 | | 33'080.00 | | 29'391.70 | |
| 210.302.50 | 2120.3010.06 | Salaires surveillants des devoirs | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 68'791.70 | |
| 210.302.55 | 2120.3010.05 | Salaires responsables devoirs surveillés | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 20'251.40 | |
| 210.302.60 | 2194.3010.00 | Salaires maîtres de sport facultatif | 42'000.00 | | 30'000.00 | | 29'282.50 | |
| NOUVEAU | 2120.3100.00 | Autre petit matériel (avant dans 210.311) | 2'139.15 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 210.310 | 2120.3104.00 | Matériel scolaire | 50'535.00 | | 61'950.00 | | 92'675.70 | |
| 210.310.20 | 2120.3130.45 | Interprétariat pour les migrants | 13'000.00 | | 12'000.00 | | 12'801.10 | |
| 210.311 | 2120.3110.00 | Achats mobilier et machines de bureau | 27'073.15 | | 31'015.00 | | 21'828.90 | |
| 210.311.05 | 2120.3113.00 | Matériel informatique, réseau, imprim., toner | 95'000.00 | | 55'000.00 | | 5'867.15 | |
| NOUVEAU | 2120.3118.00 | Achats et mises à jour des logiciels (210.311.05) | 4'541.10 | | 0.00 | | | |
| NOUVEAU | 2120.3153.00 | Maintenance hardware (avant dans 210.311.05) | 16'101.15 | | 0.00 | | | |
| 210.315 | 2120.3150.00 | Entretien mobilier et machines bureau SANS informatique | 58'328.00 | | 103'725.00 | | 95'493.40 | |
| 210.316 | 2120.3169.00 | Location piscine et patinoire SANS transports | 49'495.00 | | 77'420.00 | | 59'993.05 | |
| 210.316.05 | 2195.3130.00 | Transports scolaires (y c. transp. piscine/patinoire) | 50'000.00 | | 920.00 | | 918.00 | |
| 210.318 | 2120.3138.00 | Cours de prévention | 9'845.00 | | 9'500.00 | | 6'735.00 | |
| 210.318.10 | 2194.3130.00 | Sport scolaire facultatif par des tiers | 16'200.00 | | 16'200.00 | | 11'554.85 | |
| 210.318.20 | 2190.3130.00 | Frais de téléphones | 5'000.00 | | 9'000.00 | | 3'776.85 | |
| 210.318.50 | 2120.3138.10 | Frais classes développement autres communes | 0.00 | | 25'208.00 | | 1'400.10 | |
| 210.351 | 2120.3611.00 | Traitements enseignants primaires (DL) | 3'801'273.45 | | 3'741'941.65 | | 3'634'089.70 | |
| 210.352.10 | 2130.3612.10 | Contribution écoles cycle d'orientation (DL) | 5'562'008.00 | | 5'596'904.00 | | 5'378'540.00 | |
| 210.352.20 | 2120.3612.00 | Ecolage pour élèves Ville de Fribourg et autres (DL) | 0.00 | | 3'000.00 | | 5'368.00 | |
| 210.352.40 | 2120.3612.10 | Contribution ELP Fribourg (DL) | 228'200.00 | | 232'608.00 | | 223'109.15 | |
| 210.352.70 | - | Part. VSG classes de développement (DL) | 0.00 | | 0.00 | | 23'801.90 | |
| 210.352.80 | 2120.3612.90 | Part. VSG logopédie et psycho SLPPi (DL) | 559'093.45 | | 564'174.20 | | 552'418.10 | |
| 210.352.90 | 2120.3612.20 | Contribution à diverses écoles (DL) | 7'000.00 | | 1'000.00 | | 0.00 | |
| 210.366 | 2120.3171.00 | Subsides pour camps de ski et d'été | 113'616.00 | | 120'680.00 | | 111'234.50 | |
| 210.366.30 | 2120.3171.10 | Subsides pour promenades scolaires | 38'039.00 | | 37'470.00 | | 23'134.35 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|-----------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 210.366.40 | 2120.3171.20 | Subsides pour activités ACM et ACT | 0.00 | | 34'110.00 | | 27'482.70 | |
| NOUVEAU | 2120.3300.02 | Amort. matériel informatique | 4'600.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 210.366.50 | 2193.3637.00 | Activités culturelles scolaires | 34'000.00 | | 34'000.00 | | 35'025.80 | |
| 210.366.55 | 2120.3637.00 | Subvention surveillance devoirs | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 17'453.20 | |
| 210.436 | 2120.4260.00 | Contribution des parents aux frais repas | | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 24'189.00 |
| 210.436.20 | 2120.3010.09 | Remboursements du personnel (-) | | 0.00 | | 0.00 | | 24'110.25 |
| 210.451 | 2120.4611.00 | Contribution cant. fournitures scolaires | | 7'430.00 | | 56'400.00 | | 58'097.40 |
| 210.451.10 | 2120.4611.10 | Particip. du canton frais d'interprétariat | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 3'491.80 |
| NOUVEAU | 2120.4613.20 | Prélèv. Provision Caisse pension Etat primaires | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 210.452 | 2193.4260.00 | Participation parents activités culturelles | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'800.00 |
| 210.452.20 | 2120.4260.05 | Particip. des parents aux devoirs surveillés | | 51'000.00 | | 55'000.00 | | 50'628.00 |
| 210.452.30 | 2120.4260.10 | Participation cours facultatifs allemand | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'200.00 |
| 210.452.40 | 2120.4612.10 | Part. des communes classes développement | | 0.00 | | 0.00 | | 1'400.10 |
| Nouv. Splitting | 2120.4631.05 | Subv. cantonale sport scolaire obligatoire et camps | | 1'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| Nouv. Splitting | 2120.4630.00 | Subv. fédérale J+S pour camps | | 6'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 210.461 | 2194.4631.15 | Subv. cantonale sport scolaire facultatif | | 12'000.00 | | 16'000.00 | | 17'541.80 |
| 210.461.01 | 2194.4630.10 | Subv. fédérale J+S sport scolaire facultatif | | 9'500.00 | | 19'000.00 | | 15'254.00 |
| 220 | 2125 | SVCE logopédie, psychologie et psychom. (DL) | 2'952'940.00 | 2'952'940.00 | 2'935'816.00 | 2'935'816.00 | 2'848'043.39 | 2'848'043.39 |
| 220.300 | 2125.3000.00 | Jetons de présence Commission de gestion | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'538.60 | |
| 220.309 | 2125.3170.00 | Frais de déplacements des spécialistes | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 19'043.75 | |
| 220.309.10 | 2125.3090.00 | Formation permanente, perfectionnement | 17'200.00 | | 17'200.00 | | 12'927.55 | |
| 220.309.20 | 2125.3090.05 | Frais de formation autre | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 2'330.00 | |
| 220.309.30 | 2125.3090.10 | Frais de supervision d'équipe | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 2'345.50 | |
| 220.310 | 2125.3104.00 | Matériel pour les spécialistes | 19'000.00 | | 19'000.00 | | 16'722.76 | |
| 220.310.10 | 2125.3113.00 | Matériel informatique, réseau, imprimantes | 19'500.00 | | 17'000.00 | | 16'879.25 | |
| NOUVEAU | 2125.3118.00 | Achats et mises à jour des logiciels (220.310.10) | 1'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 2125.3118.03 | Site internet (avant dans 220.319) | 500.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 220.310.11 | 2125.3104.01 | Matériel tests K-ABC pour psychologues | 10'000.00 | | 1'000.00 | | 7'142.15 | |
| 220.310.12 | 2125.3104.02 | Matériel tests dyscalculie logopédistes | 500.00 | | 5'000.00 | | 2'045.00 | |
| 220.310.20 | 2125.3100.00 | Matériel de bureau et frais divers | 4'800.00 | | 6'000.00 | | 3'644.85 | |
| NOUVEAU | 2125.3130.01 | Frais de ports (avant dans 220.310.20) | 1'200.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 220.311 | 2125.3110.00 | Mobilier et machines de bureau | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'500.00 | |
| 220.311.10 | 2125.3150.00 | Location et entretien mat. et machines bureau | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'407.95 | |
| 220.312.05 | 2125.3120.05 | Electricité des locaux | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'290.05 | |
| 220.315 | 2125.3153.00 | Entretien du matériel informatique | 19'000.00 | | 19'000.00 | | 16'463.35 | |
| 220.316 | 2125.3160.10 | Location des salles de psychomotricité | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 9'600.00 | |
| 220.316.10 | 2125.3160.00 | Location des locaux, SANS nettoyage | 17'000.00 | | 20'000.00 | | 14'623.50 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| NOUVEAU | 2125.3130.15 | Prestations de tiers pour nettoyages | 3'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 220.318 | 2125.3132.00 | Prestations du personnel allemand | 118'000.00 | | 118'000.00 | | 105'028.45 | |
| 220.318.01 | 2125.3132.01 | Traitements des psychologues | 732'813.00 | | 742'084.00 | | 744'127.45 | |
| 220.318.02 | 2125.3132.02 | Traitements des logopédistes | 1'038'290.00 | | 1'028'168.00 | | 966'046.30 | |
| 220.318.03 | 2125.3132.03 | Traitements psychomotriciennes | 235'326.00 | | 272'501.00 | | 280'101.35 | |
| 220.318.05 | 2125.3132.05 | Service du personnel de l'Etat (SPO) | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 5'589.00 | |
| 220.318.10 | 2125.3132.10 | Traitements des responsables | 105'563.00 | | 102'714.00 | | 101'526.20 | |
| 220.318.15 | 2125.3132.15 | Charges sociales du personnel | 527'248.00 | | 481'949.00 | | 494'027.55 | |
| 220.318.20 | 2125.3104.03 | Matériel pour la psychomotricité | 3'000.00 | | 3'200.00 | | 1'090.00 | |
| 220.318.21 | 2125.3136.00 | Examens médicaux pour la logopédie | 6'000.00 | | 8'000.00 | | 3'087.45 | |
| 220.318.30 | 2125.3130.00 | Frais de téléphones | 5'000.00 | | 5'500.00 | | 3'297.33 | |
| 220.319 | 2125.3132.60 | Conseillers externes, spécialistes, traducteurs | 3'800.00 | | 5'000.00 | | 7'118.05 | |
| NOUVEAU | 2125.3132.50 | Honoraires fiduciaire révision comptes (220.319) | 1'200.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 2125.3134.00 | Assurances RC et choses | 1'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 220.390.10 | 2125.3940.00 | Imputation interne des intérêts | 3'000.00 | | 4'500.00 | | 4'500.00 | |
| 220.436 | 2125.4260.05 | Rembts des traitements du personnel | | 0.00 | | 0.00 | | 60'975.05 |
| 220.436.12 | 2125.4260.00 | Part du personnel à l'APG maladie | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'035.60 |
| 220.451 | 2125.4631.00 | Participation du canton | | 985'871.00 | | 920'834.00 | | 819'361.45 |
| 220.451.10 | 2125.4631.10 | Particip. du canton mesures renf. SESAM | | 310'000.00 | | 310'000.00 | | 310'001.00 |
| 220.452.01 | 2125.4631.20 | Particip. du canton logopédie pour tiers | | 0.00 | | 76'000.00 | | 59'819.80 |
| 220.452.10 | 2125.4632.10 | Participation des Communes membres | | 1'637'069.00 | | 1'608'982.00 | | 1'577'850.49 |
| 221 | 2200 | Ecoles spécialisées | 1'582'269.40 | 0.00 | 1'606'844.15 | 0.00 | 1'659'501.40 | 0.00 |
| 221.351 | 2200.3631.00 | Aide aux institutions spécialisées (DL) | 1'487'099.15 | | 1'511'824.05 | | 1'576'384.90 | |
| 221.351.01 | 2200.3631.10 | Mesures pédago-thérapeutiques privées (DL) | 95'170.25 | | 95'020.10 | | 83'116.50 | |
| 230 | 2300 | Formation professionnelle | 171'500.00 | 0.00 | 166'500.00 | 0.00 | 154'492.65 | 0.00 |
| 230.351 | 2300.3631.00 | Contribution à l'école professionnelle (DL) | 165'000.00 | | 160'000.00 | | 148'431.35 | |
| 230.351.10 | 2300.3631.10 | Contribution au centre d'information (DL) | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 6'061.30 | |
| 290 | 2190 | Direction et administration des écoles | 327'400.00 | 20'850.00 | 544'400.00 | 24'550.00 | 569'989.35 | 77'631.05 |
| 290.300 | 2190.3000.00 | Jetons Commission scol., ELP et Conseil Parents | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'285.20 | 0.00 |
| 290.301.10 | 2190.3010.00 | Salaires du personnel admin. SANS chauffeurs | 265'000.00 | | 515'000.00 | | 526'969.50 | |
| NOUVEAU | 2195.3010.00 | Salaires des chauffeurs (avant dans 290.301.10) | 35'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 290.308 | 2195.3030.00 | Mise à disposition de personnel (CSVV) | 3'000.00 | | 0.00 | | 9'000.00 | |
| 290.310 | 2190.3109.00 | Autres charges de matériel divers | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 7'100.05 | |
| 290.313.20 | 2195.3101.20 | Carburant pour bus scolaires | 3'100.00 | | 4'600.00 | | 4'096.20 | |
| 290.315 | 2195.3151.20 | Entretien des bus scolaires | 5'500.00 | | 6'000.00 | | 13'498.00 | |
| 290.318.30 | 2195.3134.20 | Assurances des bus scolaires | 2'000.00 | | 3'000.00 | | 2'254.40 | |
| 290.319.20 | 2195.3137.20 | Impôts des bus scolaires | 4'000.00 | | 6'000.00 | | 5'786.00 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|-------------|---------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 290.436.20 | 2190.3010.09 | Remboursements de salaires du personnel (-) | 0.00 | | | | | 8'791.15 |
| 290.452 | 2195.4637.00 | Particip. de tiers aux transports scolaires | | 20'850.00 | | 24'550.00 | | 64'606.30 |
| 290.461.10 | - | Subvention cantonale location pavillons (DL) | | | | 0.00 | | 4'233.60 |
| 2901 | 21701 | Ecole de Cormanon | 898'240.35 | 32'288.10 | 380'051.05 | 12'100.00 | 339'027.65 | 21'376.80 |
| 2901.312 | 21701.3120.00 | Chauffage Ecole de Cormanon | 40'000.00 | | 45'000.00 | | 37'239.20 | |
| 2901.312.05 | 21701.3120.05 | Electricité Ecole de Cormanon | 14'000.00 | | 25'000.00 | | 7'006.75 | |
| 2901.312.10 | 21701.3120.10 | Eau potable Ecole de Cormanon | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 2'799.30 | |
| 2901.313 | 21701.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 23'000.00 | | 20'000.00 | | 13'914.40 | |
| 2901.314 | 21701.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 71'000.00 | | 80'000.00 | | 80'202.55 | |
| 2901.315 | 21701.3144.10 | Equip. halle gym et matériel de sport | 6'000.00 | | 4'000.00 | | 1'927.00 | |
| 2901.318 | 21701.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 13'000.00 | | 16'000.00 | | 12'827.80 | |
| 2901.318.05 | 21701.3130.15 | Prestations de tiers pour nettoyages | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 6'235.80 | |
| 2901.318.10 | - | Mandat d'étude architecte réfection intérieure | 0.00 | | 15'000.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21701.3300.01 | Amort. Ecole de Cormanon | 391'214.30 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21701.3300.03 | Amort. mobilier et machines bureau | 6'429.75 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21701.4660.01 | Amort. Subv. fédérales Ecole Cormanon (-) | | 1'490.80 | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21701.4660.11 | Amort. Subv. cantonales Ecole Cormanon (-) | | 12'374.05 | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21701.3301.51 | Amort. s/rééval. Ecole de Cormanon | 38'291.45 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21701.3301.52 | Amort. s/rééval. Pavillons enfantine Cormanon | 64'357.45 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21701.3301.54 | Amort. s/rééval. informatique et tableaux | 11'360.50 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21701.4661.12 | Amort. s/rééval. Subv. cant. Pavillons Cormanon (-) | | 2'423.25 | 0.00 | | 0.00 | |
| 2901.319 | 21701.3120.15 | Epuration des eaux Ecole de Cormanon | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 6'851.50 | |
| 2901.390.15 | 21701.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 174'786.90 | | 130'811.05 | | 162'223.35 | |
| 2901.390.60 | 21701.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 7'800.00 | | 7'240.00 | | 7'800.00 | |
| 2901.427 | 21701.4472.00 | Produit locations des salles | | 5'000.00 | | 12'000.00 | | 12'400.00 |
| 2901.427.50 | 21701.4472.50 | Produit locations halles de gymnastique | | 0.00 | | 100.00 | | 350.00 |
| 2901.435 | 21701.4260.30 | Rétribution énergie photovoltaïque Cormanon | | 11'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 2901.436.10 | 21701.4260.50 | Remboursements dégâts et sinistres | | 0.00 | | 0.00 | | 8'626.80 |
| 2902 | 21702 | Ecole des Rochettes | 526'000.05 | 23'071.90 | 386'898.20 | 20'200.00 | 349'129.40 | 19'317.20 |
| 2902.312 | 21702.3120.00 | Chauffage Ecole des Rochettes | 43'000.00 | | 43'000.00 | | 43'790.55 | |
| 2902.312.05 | 21702.3120.05 | Electricité Ecole des Rochettes | 20'000.00 | | 25'000.00 | | 20'086.15 | |
| 2902.312.10 | 21702.3120.10 | Eau potable Ecole des Rochettes | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'320.60 | |
| 2902.313 | 21702.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 24'500.00 | | 27'000.00 | | 22'467.15 | |
| 2902.314 | 21702.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 153'000.00 | | 144'500.00 | | 108'606.85 | |
| 2902.315 | 21702.3144.10 | Equip. halle gym et matériel de sport | 5'000.00 | | 5'200.00 | | 5'466.00 | |
| NOUVEAU | 21702.3300.04 | Amort. informatique et tableaux interactifs | 19'438.20 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21702.3301.51 | Amort. s/rééval. Panneaux solaires Rochettes | 5'196.70 | | 0.00 | | 0.00 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|-------------|---------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| NOUVEAU | 21702.3301.52 | Amort. s/rééval. Pavillons enfantine Rochettes | 76'273.25 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21702.4661.12 | Amort. s/rééval. Subv. cant. Pavillons Rochettes (-) | | 2'871.90 | | | | |
| 2902.318 | 21702.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'992.80 | |
| 2902.318.05 | 21702.3130.15 | Prestations de tiers pour nettoyages | 24'000.00 | | 22'000.00 | | 7'882.60 | |
| 2902.319 | 21702.3120.15 | Epuration des eaux Ecole des Rochettes | 6'200.00 | | 6'200.00 | | 5'959.00 | |
| 2902.390.15 | 21702.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 133'091.90 | | 98'258.20 | | 118'757.70 | |
| 2902.390.60 | 21702.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 7'800.00 | | 7'240.00 | | 7'800.00 | |
| 2902.427 | 21702.4471.00 | Loyer de l'appartement de service | | 10'200.00 | | 10'200.00 | | 10'200.00 |
| 2902.435 | 21702.4260.30 | Rétribution énergie photovoltaïque | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'245.70 |
| 2902.436 | 21702.4260.50 | Remboursements dégâts et sinistres | | 0.00 | | 0.00 | | 871.50 |
| 2903 | 21703 | Ecole de Villars-Vert | 654'576.80 | 79'304.55 | 503'458.80 | 105'050.00 | 566'868.50 | 100'340.50 |
| 2903.312 | 21703.3120.00 | Chauffage Ecole de Villars-Vert | 110'000.00 | | 110'000.00 | | 111'002.75 | |
| 2903.312.05 | 21703.3120.05 | Electricité Ecole de Villars-Vert | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 37'374.95 | |
| 2903.312.10 | 21703.3120.10 | Eau potable Ecole de Villars-Vert | 5'300.00 | | 5'300.00 | | 3'547.40 | |
| 2903.313 | 21703.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 16'000.00 | | 12'000.00 | | 21'098.80 | |
| 2903.314 | 21703.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 111'000.00 | | 89'700.00 | | 123'293.25 | |
| 2903.315 | 21703.3144.10 | Equip. halle gym et matériel de sport | 9'000.00 | | 6'000.00 | | 9'576.65 | |
| NOUVEAU | 21703.3301.52 | Amort. s/rééval. Pavillons enfantine V-Vert | 115'649.85 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21703.3301.54 | Amort. s/rééval. informatique et tableaux | 18'340.25 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21703.4661.12 | Amort. s/rééval. Subv. cant. Pavillons V-Vert (-) | | 4'354.55 | | | | |
| 2903.318 | 21703.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 17'800.00 | | 12'650.00 | | 17'795.70 | |
| 2903.318.05 | 21703.3130.15 | Prestations de tiers pour nettoyages | 18'000.00 | | 15'000.00 | | 5'195.40 | |
| 2903.319 | 21703.3120.15 | Epuration des eaux Ecole de Villars-Vert | 12'750.00 | | 12'750.00 | | 8'742.80 | |
| 2903.390.15 | 21703.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 165'236.70 | | 185'658.80 | | 213'740.80 | |
| 2903.390.60 | 21703.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 15'500.00 | | 14'400.00 | | 15'500.00 | |
| 2903.427 | 21703.4472.00 | Produit locations de salles | | 0.00 | | 12'000.00 | | 12'000.00 |
| 2903.427.10 | 21703.4470.00 | Location local chauffage FriCAD | | 7'200.00 | | 7'200.00 | | 7'200.00 |
| 2903.427.50 | 21703.4472.50 | Produit locations halles de gymnastique | | 100.00 | | 2'000.00 | | 250.00 |
| 2903.436 | 21703.4260.50 | Remboursements dégâts et sinistres | | 0.00 | | 0.00 | | 1'815.55 |
| 2903.436.20 | 21703.4260.25 | Participation du CSVV frais du bâtiment | | 67'650.00 | | 72'650.00 | | 66'589.70 |
| 2903.452 | 21703.4470.05 | Location salle paroissiale | | 0.00 | | 11'200.00 | | 12'485.25 |
| 2904 | 21704 | Cellules des Platanes | 164'072.90 | 2'760.00 | 79'710.70 | 2'760.00 | 61'827.20 | 2'760.00 |
| 2904.312 | 21704.3120.50 | Frais généraux de la PPE | 45'000.00 | | 40'000.00 | | 35'544.85 | |
| 2904.312.05 | 21704.3120.05 | Electricité Cellules du Platane | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'506.80 | |
| 2904.314 | 21704.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 38'000.00 | | 23'000.00 | | 7'094.15 | |
| NOUVEAU | 21704.3301.51 | Amort. s/rééval. Cellules des Platanes | 60'191.70 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 2904.390.15 | 21704.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 15'781.20 | | 11'810.70 | | 14'081.40 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|-------------|---------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 2904.390.60 | 21704.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 2'600.00 | | 2'400.00 | | 2'600.00 | |
| 2904.427 | 21704.4470.00 | Produit des locations | | 2'760.00 | | 2'760.00 | | 2'760.00 |
| 2905 | 21705 | Ecole du Platy | 1'083'077.70 | 14'187.90 | 258'387.25 | 0.00 | 104'463.25 | 0.00 |
| 2905.312 | 21705.3120.00 | Chauffage Ecole du Platy | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 15'146.80 | |
| 2905.312.05 | 21705.3120.05 | Electricité Ecole du Platy | 15'000.00 | | 25'000.00 | | 2'525.65 | |
| 2905.312.10 | 21705.3120.10 | Eau potable Ecole du Platy | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'423.75 | |
| 2905.313 | 21705.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 13'000.00 | | 10'000.00 | | 2'447.75 | |
| 2905.314 | 21705.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 56'000.00 | | 42'500.00 | | 6'155.90 | |
| 2905.315 | 21705.3144.10 | Equip. halle gym et matériel de sport | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21705.3300.01 | Amort. Ecole du Platy | 733'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21705.3300.02 | Amort. mobilier et machines bureau | 30'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 21705.4660.01 | Amort. Subv. fédérales Ecole du Platy (-) | | 955.50 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 21705.4660.11 | Amort. Subv. cantonales Ecole du Platy (-) | | 8'232.40 | | 0.00 | | 0.00 |
| 2905.318 | 21705.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 14'000.00 | | 0.00 | | 4'150.95 | |
| 2905.318.05 | 21705.3130.15 | Prestations de tiers pour nettoyages | 15'000.00 | | 12'000.00 | | 4'240.80 | |
| 2905.319 | 21705.3120.15 | Epuration des eaux Ecole du Platy | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 3'757.65 | |
| 2905.390.15 | 21705.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 143'777.70 | | 106'147.25 | | 61'014.00 | |
| 2905.390.60 | 21705.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 7'800.00 | | 7'240.00 | | 3'600.00 | |
| 2905.435 | 21705.4260.30 | Rétribution énergie photovoltaïque Platy | | 5'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 3 | 3 | Culture, sports et loisirs | 5'637'799.10 | 1'123'867.25 | 3'634'628.95 | 802'074.80 | 3'555'018.12 | 934'903.40 |
| 300 | 3210 à 3291 | Culture | 1'501'651.55 | 24'000.00 | 1'454'228.80 | 26'000.00 | 1'440'375.62 | 82'129.60 |
| 300.300 | 3291.3000.00 | Jetons Comm. affaires culturelles | 1'000.00 | | 1'350.00 | | 352.80 | |
| 300.301 | 3210.3010.00 | Salaires du personnel bibliothèque | 265'000.00 | | 266'000.00 | | 227'942.75 | |
| 300.310 | 3210.3101.00 | Achats de livres pour bibliothèques | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 39'854.85 | |
| 300.310.10 | 3210.3101.10 | Animation bibliothèques et interculturalisme | 7'600.00 | | 7'600.00 | | 3'889.05 | |
| 300.311 | 3210.3101.20 | Matériel d'exploitation et fournitures | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'378.70 | |
| 300.315 | 3210.3159.00 | Entretien du matériel des bibliothèques | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 22'608.70 | |
| 300.315.10 | 3210.3150.00 | Entretien et locations machines de bureau | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'280.65 | |
| NOUVEAU | 3210.3634.35 | Subsides pour Deutsche Bibliotek et divers | 3'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 300.351 | 3221.3631.00 | Participation au conservatoire musique (DL) | 305'175.55 | | 301'205.80 | | 333'916.45 | |
| 300.352 | 3290.3612.90 | Participation promotion culture Agglo (DL) | 371'466.00 | | 359'018.00 | | 346'922.17 | |
| 300.362.10 | 3222.3632.00 | Particip. à Coriolis Infrastructure (DL) 32,50/hab. | 397'410.00 | | 393'055.00 | | 393'705.00 | |
| 300.365 | 3220.3636.35 | Subsides pour musique instrumentale (Splitting) | 17'500.00 | | 63'000.00 | | 64'524.50 | |
| NOUVEAU | 3221.3636.35 | Subsides pour chorales et chant (300.365) | 17'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3222.3636.35 | Subsides pour théâtre (300.365) | 13'500.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3290.3635.00 | Subsides pour autres activités culturelles (300.365) | 12'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3290.3635.05 | Subsides pour le 1er août (020.317) | 18'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3290.3636.10 | Subsides extraordinaires pour culture (COVID-19) | 10'000.00 | | 0.00 | | | |
| 300.434 | 3210.4240.00 | Taxes d'utilisation de la bibliothèque | | 6'000.00 | | 7'000.00 | | 7'100.00 |
| 300.435 | 3222.4250.00 | Ventes de billets de spectacles | | 5'000.00 | | 6'000.00 | | 5'150.50 |
| 300.436 | 3210.3010.09 | Remboursements de salaires du personnel (-) | | 0.00 | | 0.00 | | 1'911.20 |
| 300.436.10 | 3210.4260.10 | Refacturation personnel bibliothèque (CSVV) | | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 |
| 300.461 | 3210.4634.00 | Subvention LORO pour bibliothèque | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 |
| 300.480 | - | Prélèvement réserve pour oeuvres d'art | | 0.00 | | 0.00 | | 54'967.90 |
| 330 | 3420 | Aménag. Parcs publics, jardins et espaces verts | 957'601.00 | 13'000.00 | 930'856.45 | 110'286.80 | 889'680.00 | 117'425.65 |
| 330.301 | 3420.3010.00 | Salaires des jardiniers | 643'000.00 | | 478'000.00 | | 433'709.70 | |
| 330.311 | 3420.3101.00 | Achats matériel et fournitures SANS uniformes | 3'000.00 | | 11'000.00 | | 11'078.55 | |
| NOUVEAU | 3420.3112.00 | Vêtements de travail et uniformes (330.311) | 8'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 330.311.10 | 3420.3111.20 | Achats de véhicules et machines | 0.00 | | 29'000.00 | | 40'316.70 | |
| 330.312 | 3420.3120.05 | Electricité du dépôt des jardiniers | 200.00 | | 200.00 | | 94.00 | |
| 330.312.10 | 3420.3101.20 | Carburant pour véhicules de service | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 16'991.95 | |
| 330.312.20 | 3420.3120.10 | Consommation fontaine Cormanon Est | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 409.00 | |
| 330.314 | 3420.3140.00 | Entretien des jardins publics et chemins | 77'500.00 | | 73'000.00 | | 88'974.50 | |
| 330.314.10 | 3420.3144.00 | Entretien des locaux de service | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'651.95 | |
| 330.314.20 | - | Assainissement étang du Platy | 0.00 | | 5'000.00 | | 0.00 | |
| 330.315 | 3420.3151.20 | Entretien des véhicules et du matériel | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 20'677.20 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| NOUVEAU | 3420.3169.00 | Location de machines, nacelles et équip. | 1'500.00 | | 0.00 | | | |
| NOUVEAU | 3420.3300.04 | Amort. véhicules et machines | 3'481.40 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3420.3301.52 | Amort. s/rééval. Parcs, jardins et espaces verts | 13'510.40 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 330.318 | 3420.3134.20 | Assurances des véhicules et divers | 7'800.00 | | 8'000.00 | | 6'992.90 | |
| 330.319 | 3420.3137.20 | Impôts sur les véhicules de service | 10'000.00 | | 9'500.00 | | 9'343.55 | |
| 330.390.10 | 3420.3910.00 | Imputation interne des salaires | 135'609.20 | | 263'156.45 | | 259'440.00 | |
| 330.434 | 3420.4240.10 | Location véhicules et machines à tiers | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 700.00 |
| 330.435 | 3420.4240.00 | Prestations de services à des tiers | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 13'546.85 |
| 330.436 | 3420.3010.09 | Remboursements de salaires du personnel (-) | | 0.00 | | 0.00 | | 27'244.15 |
| 330.462.01 | 3420.4632.90 | Subvention de l'Agglo | | 0.00 | | 0.00 | | 538.05 |
| 330.490 | 3420.4910.00 | Imputation interne des salaires | | 0.00 | | 97'286.80 | | 75'396.60 |
| 340 | 3410 | Sports | 302'057.20 | 34'060.90 | 158'908.00 | 15'000.00 | 154'522.95 | 15'870.00 |
| 340.300 | 3410.3000.00 | Jetons de présence Commission des sports | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 196.00 | |
| 340.310 | 3410.3636.00 | Promotion du sport | 6'000.00 | | 2'000.00 | | 906.50 | |
| 340.312 | 3410.3120.05 | Eclairage des terrains 1, 2, 3 et synthétique | 12'000.00 | | 6'000.00 | | 4'407.10 | |
| 340.312.10 | - | Eclairage terrain foot no 1 + synthétique | 0.00 | | 6'000.00 | | 5'109.45 | |
| 340.314 | 3410.3140.00 | Entretien des terrains de sports | 61'000.00 | | 56'000.00 | | 53'743.85 | |
| 340.314.10 | 3410.3144.00 | Entretien de la buvette du Platy | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 2'685.95 | |
| NOUVEAU | 3410.3300.01 | Amort. Buvette communale du Platy | 9'568.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3410.3300.02 | Amort. Aménag. Places de sport et installations | 75'679.10 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3410.4660.11 | Amort. Subv. cantonales pour Places de sport | | 753.70 | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3410.4660.22 | Amort. Subv. Matran pour Places de sport | | 16'000.00 | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3410.4660.44 | Amort. Subv. LORO pour Places de sport | | 2'307.20 | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3410.3301.52 | Amort. s/rééval. Aménag. Places de sport et install. | 29'434.10 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 340.318 | 3410.3134.00 | Assurance incendie, ECAB Buvette du Platy | 420.00 | | 420.00 | | 416.70 | |
| NOUVEAU | 3410.3132.50 | Etude parcours VTT | 5'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 340.352.10 | 3410.3634.00 | Participation aux Bains de la Motta (2.-/hab.) | 24'456.00 | | 24'188.00 | | 24'228.00 | |
| 340.363 | 3410.3636.15 | Subsides pour championnats scolaires | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 7'413.95 | |
| 340.365 | 3410.3636.05 | Participation aux cours Idéesport | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| 340.365.10 | 3410.3636.10 | Dons aux sociétés sportives | 38'500.00 | | 34'300.00 | | 35'415.45 | |
| NOUVEAU | 3410.3636.25 | Subsides extraordinaires pour sport (COVID-19) | 10'000.00 | | 0.00 | | | |
| 340.427.20 | 3410.4472.10 | Location terrain synthétique | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 12'870.00 |
| 340.436 | 3410.4260.50 | Remboursements dégâts et sinistres | | 0.00 | | 0.00 | | -2'000.00 |
| 340.436.10 | 3410.4612.10 | Part de Matran entretien terrain synth. | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 |
| 341 | 3411 | Centre sportif | 420'299.00 | 32'094.95 | 305'738.80 | 29'200.00 | 308'839.35 | 32'531.70 |
| 341.312 | 3411.3120.00 | Chauffage Centre sportif | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 46'161.45 | |
| 341.312.05 | 3411.3120.05 | Electricité Centre sportif | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 26'893.90 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 341.312.10 | 3411.3120.10 | Eau potable Centre sportif | 4'000.00 | | 3'550.00 | | 3'828.55 | |
| 341.313 | 3411.3130.10 | Frais de nettoyage et matériel | 15'000.00 | | 12'000.00 | | 13'477.55 | |
| 341.314 | 3411.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 99'000.00 | | 69'600.00 | | 106'788.40 | |
| 341.315 | 3411.3144.10 | Equip. halle gym et matériel de sport | 7'000.00 | | 57'000.00 | | 9'249.65 | |
| NOUVEAU | 3411.3300.01 | Amort. bâtiments Centre sportif | 108'872.55 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3411.4660.01 | Amort. Subv. fédérales pour Centre sportif (-) | | 3'485.55 | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3411.4660.11 | Amort. Subv. cantonales pour Centre sportif (-) | | 409.40 | 0.00 | | 0.00 | |
| 341.318 | 3411.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 5'900.00 | | 5'900.00 | | 5'855.85 | |
| 341.319 | 3411.3120.15 | Epuration des eaux Centre sportif | 8'500.00 | | 8'100.00 | | 8'338.10 | |
| 341.390.15 | 3411.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 81'526.45 | | 60'188.80 | | 72'745.90 | |
| 341.390.60 | 3411.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 15'500.00 | | 14'400.00 | | 15'500.00 | |
| 341.427 | 3411.4471.00 | Loyer de l'appartement de service | | 10'200.00 | | 10'200.00 | | 10'200.00 |
| 341.427.10 | 3411.4472.50 | Produit locations des locaux sportifs | | 18'000.00 | | 19'000.00 | | 17'636.00 |
| 341.436.20 | 3411.4260.50 | Remboursements dégâts et sinistres | | 0.00 | | 0.00 | | 4'695.70 |
| 350 | 3421 | Loisirs, camps et colonies | 25'800.00 | 12'000.00 | 28'800.00 | 10'000.00 | 21'562.00 | 6'496.00 |
| NOUVEAU | 3421.3604.00 | Remboursement des Passeports Vacances | 2'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 350.365 | 3421.3636.00 | Subsides aux sociétés locales | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'900.00 | |
| 350.365.05 | 3421.3636.05 | Dons extraordinaires sociétés locales | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |
| 350.365.10 | 3421.3636.10 | Subsides aux colonies de vacances | 15'000.00 | | 20'000.00 | | 12'992.00 | |
| 350.365.20 | 3421.3636.15 | Subvention aux Passeports Vacances | 2'800.00 | | 2'800.00 | | 2'670.00 | |
| 350.435 | 3421.4604.00 | Ventes Passeports Vacances | | 2'000.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 350.452 | 3421.4702.00 | Part. Paroisse colonies de vacances | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 6'496.00 |
| 351 | 0291 | Centre de rencontre "La Grange" | 198'651.85 | 23'000.00 | 108'627.65 | 20'000.00 | 77'541.40 | 37'881.15 |
| 351.312 | 0291.3120.00 | Chauffage La Grange | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 11'767.40 | |
| 351.312.05 | 0291.3120.05 | Electricité La Grange | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 7'845.60 | |
| 351.312.10 | 0291.3120.10 | Eau potable La Grange | 600.00 | | 500.00 | | 549.65 | |
| 351.313 | 0291.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 8'000.00 | | 6'000.00 | | 5'392.90 | |
| 351.314 | 0291.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 42'000.00 | | 52'500.00 | | 22'334.00 | |
| NOUVEAU | 0291.3301.51 | Amortissements s/rééval. La Grange | 91'768.60 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 351.318 | 0291.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 2'800.00 | | 2'800.00 | | 2'770.15 | |
| 351.319 | 0291.3120.15 | Epuration des eaux La Grange | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'213.80 | |
| 351.390.15 | 0291.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 24'283.25 | | 17'927.65 | | 21'667.90 | |
| 351.390.60 | 0291.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 4'000.00 | | 3'700.00 | | 4'000.00 | |
| 351.427 | 0291.4472.00 | Produit des locations de salles | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 36'030.00 |
| 351.436.10 | 0291.4260.50 | Rembt dégâts et sinistres La Grange | | 0.00 | | 0.00 | | 1'851.15 |
| 351.427.10 | 0291.4472.30 | Location des places de parc | | 3'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 352 | 0292 | Ancienne école | 99'675.85 | 10'200.00 | 56'434.05 | 10'200.00 | 61'320.65 | 10'200.00 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 352.312 | 0292.3120.00 | Chauffage ancienne école | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 12'825.10 | |
| 352.312.05 | 0292.3120.05 | Electricité ancienne école | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 4'713.90 | |
| 352.312.10 | 0292.3120.10 | Eau potable ancienne école | 800.00 | | 800.00 | | 700.30 | |
| 352.313 | 0292.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'710.30 | |
| 352.314 | 0292.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 44'000.00 | | 7'500.00 | | 13'814.40 | |
| 352.318 | 0292.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 1'540.00 | | 1'540.00 | | 1'537.90 | |
| 352.319 | 0292.3120.15 | Epuration des eaux ancienne école | 1'650.00 | | 1'650.00 | | 1'545.50 | |
| 352.390.15 | 0292.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 25'185.85 | | 18'594.05 | | 22'473.25 | |
| 352.390.60 | 0292.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 2'000.00 | | 1'850.00 | | 2'000.00 | |
| 352.427 | 0292.4471.00 | Produit de la location | | 10'200.00 | | 10'200.00 | | 10'200.00 |
| 353 | 3423 | Pavillon des jeunes (centre d'animation et DOJO) | 81'260.30 | 2'450.00 | 48'915.25 | 700.00 | 35'824.40 | 3'000.20 |
| 353.312 | 3423.3120.00 | Chauffage DOJO | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'456.30 | |
| 353.312.10 | 3423.3120.10 | Eau potable DOJO | 350.00 | | 350.00 | | 300.35 | |
| 353.314 | 3423.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 21'000.00 | | 25'000.00 | | 11'049.90 | |
| NOUVEAU | 3423.3300.01 | Amortissements DOJO et pavillon | 14'550.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3423.3301.51 | Amortissements s/réval. DOJO et pavillon | 17'489.45 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3423.4660.63 | Amort. Subv. de tiers DOJO et pavillon (-) | | 750.00 | 0.00 | | 0.00 | |
| 353.318 | 3423.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 920.00 | | 920.00 | | 915.45 | |
| 353.319 | 3423.3120.15 | Epuration des eaux DOJO | 400.00 | | 400.00 | | 315.55 | |
| 353.390.15 | 3423.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 16'450.85 | | 12'145.25 | | 14'679.15 | |
| 353.390.60 | 3423.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 100.00 | | 100.00 | | 107.70 | |
| 353.427 | 3423.4472.00 | Produit de la location | | 700.00 | | 700.00 | | 480.00 |
| 353.436 | 3423.4260.50 | Remboursements dégâts et sinistres | | 0.00 | | 0.00 | | 2'520.20 |
| NOUVEAU | 3423.4631.00 | Subvention cant. équipements sportifs | | 1'000.00 | | 0.00 | | |
| 354 | 6151 | Bâtiment des services extérieurs et feu (BSEV) | 434'531.90 | 422'775.75 | 138'583.00 | 400'278.00 | 147'826.85 | 406'582.00 |
| 354.312 | 6151.3120.00 | Chauffage BSEV | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 32'730.70 | |
| 354.312.05 | 6151.3120.05 | Electricité BSEV | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 18'711.80 | |
| 354.312.10 | 6151.3120.10 | Eau potable BSEV | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 2'464.10 | |
| 354.313 | 6151.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 1'678.40 | |
| 354.314 | 6151.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 40'000.00 | | 45'500.00 | | 58'704.65 | |
| NOUVEAU | 6151.3300.01 | Amort. Bâtiment Services extérieurs | 295'478.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 6151.4660.11 | Amort. Subv. cantonales pour BSEV (-) | | 16'197.75 | 0.00 | | 0.00 | |
| 354.318 | 6151.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 5'049.05 | |
| 354.319 | 6151.3120.15 | Epuration des eaux BSEV | 5'900.00 | | 5'900.00 | | 5'898.70 | |
| 354.390.15 | 6151.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 21'953.90 | | 16'208.00 | | 19'589.45 | |
| 354.390.60 | 6151.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 3'000.00 | | 2'775.00 | | 3'000.00 | |
| 354.427 | 6151.4472.00 | Produit de la location | | 179'900.00 | | 173'600.00 | | 179'904.00 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|---------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 354.490.80 | 6151.4920.00 | Imputation interne loyer local du feu | | 226'678.00 | | 226'678.00 | | 226'678.00 |
| 355 | 3229 | Espace Nuithonie et Théâtre Equilibre | 764'495.45 | 388'365.65 | 15'450.00 | 15'450.00 | 29'269.45 | 29'269.45 |
| 355.314 | 3229.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 0.00 | | 0.00 | | 13'822.95 | |
| NOUVEAU | 3229.3300.01 | Amort. Espace Nuithonie | 302'700.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3229.3301.51 | Amort. s/rééval. Espace Nuithonie | 286'083.05 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 3229.4661.15 | Amort. s/rééval. Subv. cant. Espace Nuithonie (-) | | 25'650.45 | 0.00 | | | |
| NOUVEAU | 3229.4661.26 | Amort. s/rééval. Subv. Coriolis+Communes Nuithonie (-) | | 347'265.20 | 0.00 | | | |
| NOUVEAU | 3229.3301.52 | Amort. s/rééval. Théâtre Equilibre | 160'262.40 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 355.318 | 3229.3134.00 | Assurance incendie, ECAB et mobilier | 15'450.00 | | 15'450.00 | | 15'446.50 | |
| 355.436 | 3229.4260.00 | Particip. de Coriolis aux primes d'assurances | | 15'450.00 | | 15'450.00 | | 15'446.50 |
| 355.436.20 | 3229.4260.50 | Remboursements dégâts et sinistres | | 0.00 | | 0.00 | | 13'822.95 |
| 356 | 3424 | Pavillon accueil et animation Le Milieu V-Vert | 51'987.35 | 0.00 | 38'866.90 | 0.00 | 18'208.75 | 0.00 |
| 356.312 | 3424.3120.00 | Chauffage pavillon Le Milieu | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 6'057.65 | |
| 356.312.05 | 3424.3120.05 | Electricité pavillon Le Milieu | 800.00 | | 800.00 | | 823.05 | |
| 356.312.10 | 3424.3120.10 | Eau potable pavillon Le Milieu | 450.00 | | 300.00 | | 440.85 | |
| 356.313 | 3424.3130.10 | Frais de nettoyage | 500.00 | | 500.00 | | 174.95 | |
| 356.314 | 3424.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 5'000.00 | | 20'700.00 | | 1'423.95 | |
| NOUVEAU | 3424.3300.01 | Amortissements Le Milieu | 26'165.45 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 356.318 | 3424.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 600.00 | | 600.00 | | 575.40 | |
| 356.318.05 | 3424.3130.15 | Prestations de tiers pour nettoyages | 3'500.00 | | 2'500.00 | | 710.80 | |
| 356.319 | 3424.3120.15 | Epuration des eaux pavillon Le Milieu | 750.00 | | 600.00 | | 734.90 | |
| 356.390.15 | 3424.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 4'221.90 | | 3'116.90 | | 3'767.20 | |
| 356.390.60 | 3424.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 3'500.00 | | 3'250.00 | | 3'500.00 | |
| 357 | 3422 | Ludothèque | 21'200.00 | 0.00 | 24'200.00 | 0.00 | 18'529.15 | 0.00 |
| 357.301 | 3422.3010.00 | Salaires du personnel de la ludothèque | 20'000.00 | | 23'000.00 | | 17'329.15 | |
| 357.316 | 3422.3160.00 | Locations des locaux | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 358 | 96301 | Bâtiment Route de Moncor 2A | 5'800.00 | 70'960.00 | 5'800.00 | 70'960.00 | 756.70 | 70'960.00 |
| 358.314 | 96301.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 0.00 | |
| 358.318 | 96301.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 800.00 | | 800.00 | | 756.70 | |
| 358.427 | 96301.4470.00 | Produit des locations | | 70'960.00 | | 70'960.00 | | 70'960.00 |
| 359 | 3425 | Cabane du Platy | 2'200.00 | 16'000.00 | 4'200.00 | 16'000.00 | 1'635.75 | 16'920.00 |
| 359.314 | 3425.3144.00 | Entretien et réparations de la cabane | 2'000.00 | | 4'000.00 | | 1'481.50 | |
| 359.318 | 3425.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 200.00 | | 200.00 | | 154.25 | |
| 359.427 | 3425.4472.00 | Location de la cabane du Platy | | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 16'820.00 |
| 359.436 | 3425.4260.50 | Remboursements dégâts et sinistres | | 0.00 | | 0.00 | | 100.00 |
| 360 | 0290 | Bâtiment administratif Petit-Moncor 1B-1F | 769'552.65 | 74'960.00 | 302'985.05 | 78'000.00 | 349'091.20 | 105'637.65 |
| 360.312 | 0290.3120.00 | Chauffage bâtiment administratif | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 58'282.75 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 360.312.05 | 0290.3120.05 | Electricité bâtiment administratif | 40'000.00 | | 34'000.00 | | 38'992.95 | |
| 360.312.10 | 0290.3120.10 | Eau potable bâtiment administratif | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 2'736.65 | |
| 360.313 | 0290.3130.10 | Frais de nettoyage des locaux | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 4'814.60 | |
| 360.313.10 | 0290.3130.30 | Mandat technique Leatech | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 48'223.95 | |
| 360.314 | 0290.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 78'000.00 | | 115'500.00 | | 81'369.30 | |
| NOUVEAU | 0290.3300.01 | Amort. bâtiment administratif | 461'692.20 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 0290.3300.02 | Amort. mobilier et machines bureau | 6'262.25 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 360.318 | 0290.3130.35 | Frais de gérance | 1'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 360.318.05 | 0290.3130.15 | Prestations de tiers pour nettoyages | 5'000.00 | | 0.00 | | 17'522.35 | |
| 360.318.10 | 0290.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 6'400.00 | | 6'400.00 | | 6'369.25 | |
| 360.319 | 0290.3120.15 | Epuration des eaux bâtiment admin. | 8'500.00 | | 8'500.00 | | 4'849.55 | |
| 360.390.15 | 0290.3910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | 90'698.20 | | 66'960.05 | | 80'929.85 | |
| 360.390.60 | 0290.3910.60 | Imputation interne déchets bâtiment communal | 5'000.00 | | 4'625.00 | | 5'000.00 | |
| 360.427 | 0290.4470.00 | Produit des locations bâtiment admin. | | 74'960.00 | | 78'000.00 | | 105'637.65 |
| 361 | 0293 | Four à pain Préalpes 12C | 1'035.00 | 0.00 | 12'035.00 | 0.00 | 33.90 | 0.00 |
| 361.314 | 0293.3144.00 | Entretien et réparations du bâtiment | 1'000.00 | | 12'000.00 | | 0.00 | |
| 361.318 | 0293.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 35.00 | | 35.00 | | 33.90 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 4 | 4 | Santé | 5'133'753.10 | 130'000.00 | 5'045'458.80 | 130'000.00 | 4'984'197.50 | 113'528.65 |
| 400 | 4110 | Hôpitaux (DL) | 219'286.65 | 0.00 | 229'006.20 | 0.00 | 218'334.50 | 0.00 |
| 400.351.20 | 4110.3631.00 | Contribution aux coûts résiduels des soins | 25'852.85 | | 31'487.80 | | 17'036.15 | |
| 400.352 | 4110.3632.10 | Contribution au service d'ambulances SAS | 193'433.80 | | 197'518.40 | | 201'298.35 | |
| 410 | 4120 | EMS et foyers pour personnes âgées (DL) | 3'327'131.10 | 0.00 | 3'299'405.80 | 0.00 | 3'366'707.60 | 0.00 |
| 410.351 | 4120.3631.00 | Part aux frais d'accompagnement dans les EMS | 2'025'093.50 | | 1'951'187.15 | | 1'945'189.95 | |
| 410.352.20 | 4120.3632.00 | Part aux frais de Passepartout | 7'223.15 | | 7'502.70 | | 7'659.05 | |
| 410.365 | 4120.3636.00 | Part frais financiers des homes-CODEMS (DL) | 1'145'899.85 | | 1'194'511.75 | | 1'266'764.75 | |
| 410.365.10 | 4120.3636.01 | Part frais financiers de rattrapage (DL) (fini 2022) | 85'766.70 | | 88'683.60 | | 92'230.95 | |
| 410.365.20 | 4120.3636.02 | Part aux frais de coordination des homes | 63'147.90 | | 57'520.60 | | 54'862.90 | |
| 440 | 4210 | Soins ambulatoires (DL) | 1'402'785.35 | 0.00 | 1'325'996.80 | 0.00 | 1'241'502.75 | 0.00 |
| 440.300.10 | 4210.3000.00 | Jetons des délégués médico-sociaux | 300.00 | | 300.00 | | 205.80 | |
| 440.352.10 | 4210.3636.10 | Part aide et soins à domicile (SASDS) | 731'974.40 | | 709'495.00 | | 666'511.05 | |
| 440.352.20 | 4210.3636.11 | Part aux indemnités forfaitaires | 633'826.95 | | 579'919.80 | | 538'443.90 | |
| 440.365 | 4210.3636.12 | Contribution service puériculture (3.- par hab) | 36'684.00 | | 36'282.00 | | 36'342.00 | |
| 460 | 4330 | Service médical des écoles | 183'050.00 | 130'000.00 | 189'550.00 | 130'000.00 | 156'261.05 | 113'528.65 |
| 460.318 | 4330.3611.00 | Service médico-scolaire | 11'850.00 | | 18'350.00 | | 10'615.80 | |
| 460.351 | 4330.3611.10 | Service dentaire scolaire (DL) | 130'000.00 | | 130'000.00 | | 113'970.50 | |
| 460.351.20 | 4330.3611.15 | Service dentaire scolaire : loc. cabines mobiles | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 7'260.00 | |
| 460.366 | 4330.3637.00 | Subvention aux soins dentaires privés | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 953.80 | |
| 460.366.10 | 4330.3637.10 | Subvention aux soins dentaires scolaires | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 23'460.95 | |
| 460.433.10 | 4330.4260.00 | Soins dentaires refacturés | | 130'000.00 | | 130'000.00 | | 113'528.65 |
| 470 | 4340 | Contrôle des denrées alimentaires | 1'500.00 | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 1'391.60 | 0.00 |
| 470.352 | 4340.3612.10 | Frais de contrôle des champignons (DL) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'391.60 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 5 | 5 | Prévoyance sociale | 14'957'762.10 | 5'822'228.90 | 13'248'935.40 | 4'175'163.20 | 13'052'018.15 | 4'243'931.86 |
| 500 | 5310 | Assurance-vieillesse et survivants (DL) | 178'168.90 | 0.00 | 171'218.00 | 0.00 | 149'798.85 | 0.00 |
| 500.351.20 | 5410.3631.00 | Contrib. aux AF personnes sans activité lucrative | 88'168.90 | | 81'218.00 | | 80'688.50 | |
| 500.351.30 | 5310.3631.00 | Contrib. à l'AVS personnes sans activité lucrative | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 69'110.35 | |
| 520 | 5110 | Assurances maladies (DL) | 3'500.00 | 30'000.00 | 4'300.00 | 45'000.00 | 4'603.65 | 40'380.25 |
| 520.318 | 5110.3130.60 | Frais récupération primes assur. maladie | 1'500.00 | | 3'500.00 | | 2'667.85 | |
| 520.318.10 | 5110.3130.65 | Frais récupération primes assur. maladie ADB | 500.00 | | 500.00 | | 922.25 | |
| 520.318.20 | 5799.3637.00 | Primes assur. incendie Commune de domicile | 1'500.00 | | 300.00 | | 1'013.55 | |
| 520.436 | 5110.4260.00 | Récupération primes assurance maladie | | 30'000.00 | | 45'000.00 | | 40'380.25 |
| 540 | 5451 | Structures d'accueil extrafamilial de jour | 2'236'519.00 | 251'584.35 | 2'042'400.00 | 252'831.00 | 1'999'381.35 | 208'851.85 |
| 540.312 | 5451.3120.05 | Electricité AES route du Platane 33+37 | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 837.00 | |
| 540.316 | 5451.3160.00 | Location garages AES | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 2'400.00 | |
| 540.318.01 | 5451.3132.00 | Etude des besoins accueil extra-familial | 0.00 | | 5'000.00 | | 1'500.00 | |
| 540.318.02 | 5451.3130.40 | Honoraires FAEF pour délégation de tâches | 3'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 540.365 | 5451.3634.00 | Subvention Fondation pour les AEF (DL) | 1'585'119.00 | | 1'470'000.00 | | 1'408'100.00 | |
| 540.365.10 | 5451.3632.00 | Subvention mamans de jour Famiya (DL) | 115'000.00 | | 115'000.00 | | 105'368.30 | |
| 540.365.20 | 5451.3635.00 | Subvention aux écoles maternelles (DL) | 77'000.00 | | 77'000.00 | | 76'414.00 | |
| 540.365.30 | 5451.3635.10 | Participation crèches conventionnées (DL) | 450'000.00 | | 370'000.00 | | 400'862.05 | |
| 540.365.50 | 5451.3635.20 | Dons aux institutions petite enfance | 3'000.00 | | 2'000.00 | | 3'900.00 | |
| 540.427 | 5451.4470.00 | Location des locaux pour les AEF | | 251'584.35 | | 252'831.00 | | 208'851.85 |
| 541 | 5797 | Générations, Intégration et Animation (DGIA) | 484'700.00 | 37'000.00 | 469'700.00 | 40'000.00 | 461'621.30 | 39'058.00 |
| 541.300 | 5797.3000.00 | Jetons de présence Commission DGIA | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 0.00 | |
| 541.301 | 5797.3010.00 | Salaires du personnel DGIA | 315'000.00 | | 300'000.00 | | 277'056.70 | |
| 541.301.01 | 5797.3010.01 | Salaires des auxiliaires d'animation | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 36'454.00 | |
| 541.311 | 5797.3101.00 | Gestion de projets et matériel DGIA | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 53'715.25 | |
| 541.312 | 5797.3101.20 | Carburant pour les véhicules | 500.00 | | 500.00 | | 357.00 | |
| 541.315 | 5797.3151.20 | Entretien des véhicules | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 674.95 | |
| 541.318 | 5797.3134.20 | Assurances des véhicules | 600.00 | | 600.00 | | 504.50 | |
| 541.318.10 | 5797.3130.00 | Frais de téléphones et internet | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'104.90 | |
| 541.318.20 | 5797.3132.00 | Prestations de tiers et mandats | 82'500.00 | | 82'500.00 | | 80'000.00 | |
| 541.319 | 5797.3137.00 | Impôts sur les véhicules | 600.00 | | 600.00 | | 615.00 | |
| 541.366 | 5797.3637.00 | Subvention Aînés et nonagénaires | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 9'139.00 | |
| 541.436 | 5797.3010.09 | Remboursements de salaires du personnel (-) | | 0.00 | | 0.00 | | 2'259.90 |
| 541.452.10 | 5797.4632.00 | Subvention Paroisse et autres pr divers projets | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 17'320.00 |
| 541.461 | 5797.4631.00 | Subvention cantonale divers projets | | 10'000.00 | | 15'000.00 | | 19'478.10 |
| 541.461.15 | 5797.4631.05 | Subvention cantonale Travail social de rue | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 0.00 |
| 541.461.20 | 5797.4631.10 | Subvention cantonale FriTime | | 2'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 545 | 5450 | Curatelles, prestations aux familles, APEA | 545'500.00 | 175'000.00 | 481'000.00 | 155'000.00 | 474'697.70 | 211'998.55 |
| 545.301 | 5450.3010.00 | Salaires du personnel des curatelles | 545'000.00 | | 481'000.00 | | 472'107.40 | |
| 545.318.10 | 5450.3602.00 | Emoluments des pupilles à tiers | 500.00 | | 0.00 | | 2'590.30 | |
| 545.431 | 5450.4210.00 | Recettes d'émoluments des pupilles | | 160'000.00 | | 140'000.00 | | 188'329.75 |
| 545.436 | 5450.3010.09 | Remboursements de salaires du personnel (-) | 0.00 | | | | | 8'668.80 |
| 545.452 | 5450.4612.10 | Participation de la Commune de Matran | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 |
| 550 | 5240 | Prestations aux invalides (DL) | 3'209'057.55 | 0.00 | 3'124'637.10 | 0.00 | 3'118'485.40 | 0.00 |
| 550.351 | 5240.3631.00 | Part. aux institutions spécialisées (DL) | 3'209'057.55 | | 3'124'637.10 | | 3'118'485.40 | |
| 570 | 4121 | Résidence Les Martinets | 895'563.35 | 995'099.35 | 21'550.00 | 0.00 | 21'553.40 | 0.00 |
| 570.314 | 4121.3144.00 | Entretien des bâtiments, particip. dégâts sdb | 35'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 570.318 | 4121.3134.00 | Assurance incendie, ECAB Les Martinets | 21'550.00 | | 21'550.00 | | 21'553.40 | |
| NOUVEAU | 4121.3300.01 | Amort. Résidence Les Martinets | 596'401.80 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 4121.4660.21 | Amort. Subv. CODEMS Les Martinets (-) | | 994'851.10 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 4121.3301.51 | Amort. s/rééval. Résidence Les Martinets | 242'611.55 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 4121.4661.13 | Amort. s/rééval. Subv. cant. Les Martinets (-) | | 248.25 | | 0.00 | | 0.00 |
| 570.363 | 4121.3636.30 | Part au déficit de la Résidence des Martinets | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 570.427.10 | 4121.4636.00 | Part au bénéfice de la Résidence des Martinets | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 580 | 5790 + 5795 | Service social VSG + Aide sociale Matran | 6'551'197.30 | 4'268'545.20 | 6'086'852.30 | 3'607'332.20 | 6'041'577.40 | 3'701'202.91 |
| 580.300 | 5790.3000.00 | Jetons Commission politique sociale | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 2'636.20 | |
| 580.300.10 | 5790.3000.01 | Jetons des experts pour Commission sociale | 200.00 | | 200.00 | | 0.00 | |
| 580.301 | 5790.3010.00 | Salaires assistants sociaux et administration | 830'000.00 | | 539'000.00 | | 501'697.45 | |
| 580.301.01 | - | Salaires du personnel administratif | 0.00 | | 313'844.00 | | 254'538.15 | |
| 580.351 | 5790.3631.00 | Contributions d'entretien non récupérées (DL) | 64'651.15 | | 64'549.15 | | 60'720.25 | |
| 580.351.10 | 5790.3632.10 | Frais des services sociaux district spécialisés (DL) | 89'592.95 | | 88'431.45 | | 82'854.00 | |
| 580.351.30 | 5790.3631.30 | Participation aide victimes infractions LAVI (DL) | 21'753.20 | | 21'927.70 | | 19'471.60 | |
| 580.365 | 5790.3614.00 | Dons aux oeuvres sociales | 20'000.00 | | 12'000.00 | | 12'000.00 | |
| 580.365.20 | 5600.3637.00 | Aide au logement | 150'000.00 | | 220'000.00 | | 119'694.75 | |
| 580.366 | 5790.3637.00 | Aide matérielle, MIS et mesures mixtes VSG | 5'000'000.00 | | 4'500'000.00 | | 4'666'941.80 | |
| 580.366.10 | 5790.3637.10 | Frais de fonctionnement organisat. MIS VSG | 20'000.00 | | 5'000.00 | | 4'375.00 | |
| 580.366.12 | 5795.3637.12 | Frais de fonctionnement organisat. MIS Matran | 4'000.00 | | 900.00 | | 0.00 | |
| 580.366.30 | 5795.3637.22 | Aide matérielle, MIS Matran | 350'000.00 | | 320'000.00 | | 316'648.20 | |
| 580.436 | 5790.3010.09 | Remboursements de salaires du personnel (-) | 0.00 | | | 4'000.00 | | 22'851.65 |
| 580.451 | 5790.4631.00 | Part. canton frais assistance VSG | | 1'120'000.00 | | 920'000.00 | | 985'729.40 |
| 580.451.05 | 5795.4631.02 | Part. canton frais assistance Matran | | 92'000.00 | | 80'000.00 | | 71'177.35 |
| 580.451.10 | 5790.4631.10 | Part. canton frais fonctionnement MIS VSG | | 8'000.00 | | 4'000.00 | | 1'750.00 |
| 580.451.12 | 5795.4631.12 | Part. canton frais fonctionnement MIS Matran | | 1'600.00 | | 360.00 | | 0.00 |
| 580.451.15 | 5790.4632.15 | Rembt LASoc aide sociale district | | 86'545.20 | | 128'432.20 | | 88'008.55 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 580.452 | 5790.4260.00 | Récupération frais d'assistance VSG | | 2'200'000.00 | | 2'200'000.00 | | 2'256'215.09 |
| 580.452.02 | 5795.4260.02 | Récupération frais d'assistance Matran | | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 142'161.62 |
| 580.452.20 | 5790.4612.10 | Honoraires facturés à Matran | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 |
| 580.452.25 | 5795.4612.12 | Part de Matran, rembt aide matérielle | | 140'400.00 | | 120'540.00 | | 103'309.25 |
| 580.482.05 | 5600.4511.00 | Prélèvement réserve aide au logement (580.365.20) | | 470'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 583 | 5591 + 5592 | Office communal du travail VSG + Matran | 853'556.00 | 65'000.00 | 847'278.00 | 75'000.00 | 780'299.10 | 42'440.30 |
| 583.301.20 | 5591.3010.00 | Salaires du personnel auxilliaire (PAR) VSG | 400'000.00 | | 400'000.00 | | 371'082.85 | |
| 583.301.30 | 5592.3010.00 | Salaires du personnel auxilliaire (PAR) Matran | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 30'402.20 | |
| 583.310.10 | 5591.3101.00 | Dépenses Ateliers de coaching Projet Job | 15'680.00 | | 15'680.00 | | 0.00 | |
| 583.313 | - | Frais de marchandise et matériel (620.313) | 0.00 | | 1'000.00 | | 0.00 | |
| 583.318.10 | 5591.3132.00 | Encadrement Ritec et REPER - VSG | 150'000.00 | | 150'000.00 | | 162'517.05 | |
| 583.318.15 | 5592.3132.00 | Encadrement Ritec et REPER - Matran | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 8'699.00 | |
| 583.318.20 | 5591.3611.00 | Participation aux mesures LEMT | 15'000.00 | | 10'000.00 | | 2'000.00 | |
| 583.351 | 5591.3631.00 | Participation au fonds de l'emploi (DL) 17.-/hab. | 207'876.00 | | 205'598.00 | | 205'598.00 | |
| 583.436 | 5591.3010.09 | Remboursements de salaires du personnel (-) VSG | | 0.00 | | 0.00 | | 3'339.10 |
| 583.436.05 | 5592.3010.09 | Remboursements de salaires du personnel (-) Matran | | 0.00 | | 0.00 | | 16.95 |
| 583.452.20 | 5592.4612.10 | Refacturation du personnel (PAR) à Matran | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 30'385.25 |
| 583.452.30 | 5592.4612.15 | Refacturation à Matran de la part. à RITEC | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 8'699.00 |
| 583.461 | 5591.4631.00 | Subvention cantonale Projet Job | | 0.00 | | 10'000.00 | | 0.00 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 6 | 6 | Trafic et télécommunications | 6'535'433.20 | 1'355'107.95 | 6'015'336.00 | 1'357'828.50 | 6'127'458.36 | 1'537'019.55 |
| 620 | 6150 | Routes communales | 3'784'526.25 | 1'232'420.20 | 3'360'099.00 | 1'199'228.50 | 3'471'275.69 | 1'409'784.60 |
| 620.300 | 6150.3000.00 | Jetons Commission services extérieurs | 500.00 | | 500.00 | | 352.80 | |
| 620.301 | 6150.3010.00 | Salaires du personnel de l'édilité | 747'000.00 | | 997'500.00 | | 992'680.40 | |
| 620.301.10 | 6150.3010.01 | Salaires du personnel d'encadrement + stag. | 390'000.00 | | 683'605.00 | | 579'354.65 | |
| 620.301.20 | 0299.3010.00 | Salaires du personnel de conciergerie | 940'000.00 | | 765'494.00 | | 844'043.50 | |
| 620.301.30 | 0299.3010.04 | Salaires du personnel auxiliaire et étudiants | 107'000.00 | | 80'000.00 | | 71'226.75 | |
| 620.311 | 6150.3111.20 | Achats de véhicules, machines et matériel | 0.00 | | 29'000.00 | | 49'726.20 | |
| 620.312 | 6150.3120.05 | Electricité éclairage public | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 95'232.30 | |
| 620.312.10 | 6150.3101.20 | Carburant pour véhicules de service | 32'000.00 | | 30'000.00 | | 35'132.94 | |
| 620.313 | 6150.3101.00 | Outillage, petit matériel et uniformes | 30'000.00 | | 34'000.00 | | 29'272.35 | |
| 620.313.10 | 6150.3101.05 | Fournitures menuiserie communale | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'581.45 | |
| 620.313.20 | 6150.3101.10 | Fournitures atelier communal | 30'000.00 | | 40'000.00 | | 28'547.90 | |
| 620.314 | 6150.3141.50 | Entretien des routes communales | 115'000.00 | | 115'000.00 | | 183'160.30 | |
| 620.314.02 | 6150.3141.60 | Entretien des chemins communaux | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 37'618.25 | |
| 620.314.03 | 6150.3141.55 | Dégâts routiers de tiers | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 10'101.15 | |
| 620.314.10 | 6150.3141.65 | Déblaiement de la neige et salage | 75'000.00 | | 75'000.00 | | 101'051.70 | |
| 620.314.20 | 6150.3141.80 | Entretien éclairage public | 68'000.00 | | 58'000.00 | | 75'037.40 | |
| 620.314.32 | 6150.3141.85 | Assainissement éclairages publics | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 38'864.05 | |
| 620.314.50 | 6150.3141.70 | Signalisation routière | 30'000.00 | | 25'000.00 | | 40'691.55 | |
| 620.315 | 6150.3151.20 | Entretien des véhicules et machines | 46'500.00 | | 45'000.00 | | 40'636.65 | |
| NOUVEAU | 6150.3300.01 | Amort. des routes et trottoirs | 84'843.30 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 6150.4660.11 | Amort. Subv. cantonales routes et trottoirs (-) | | 3'300.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 6150.4660.21 | Amort. Subv. Agglo routes et trottoirs (-) | | 14'075.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 6150.3301.51 | Amort. s/rééval. des routes et trottoirs | 552'489.75 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 6150.4661.03 | Amort. s/rééval. Subv. féd. routes et trottoirs (-) | | 1'250.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 6150.4661.16 | Amort. s/rééval. Subv. cant. routes et trottoirs (-) | | 30'702.15 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 6150.4661.24 | Amort. s/rééval. Subv. collect. routes et trottoirs (-) | | 11'206.55 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 6150.4661.26 | Amort. s/rééval. Subv. Agglo routes et trottoirs (-) | | 8'194.95 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 6150.4661.52 | Amort. s/rééval. Subv. tiers routes et trottoirs (-) | | 2'026.80 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 6150.3301.52 | Amort. s/rééval. aménag. chemins piétons-vélos | 39'943.20 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 6150.4661.27 | Amort. s/rééval. Subv. Agglo pour chemins (-) | | 11'269.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 6150.3301.53 | Amort. s/rééval. des éclairages publics | 7'684.30 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 6150.3301.60 | Amort. s/rééval. véhicules et machines | 22'564.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 620.318 | 6150.3134.20 | Assurances des véhicules | 13'500.00 | | 10'000.00 | | 9'597.60 | |
| 620.318.60 | 6150.3132.50 | Frais d'études | 220'000.00 | | 160'000.00 | | 179'392.20 | |
| 620.318.65 | 6150.3132.60 | Appuis techniques en sous-traitance | 10'000.00 | | 20'000.00 | | 11'938.60 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 620.319 | 6150.3137.20 | Impôts sur les véhicules de l'édilité et ST | 17'000.00 | | 13'000.00 | | 13'035.00 | |
| NOUVEAU | 6150.3910.00 | Imputation interne des salaires | 26'501.70 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 620.434 | 6150.4240.00 | Prestations de service à des tiers | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 19'000.50 |
| 620.435 | 6150.4250.00 | Vente de matériel | | 500.00 | | 500.00 | | 0.00 |
| 620.436.20 | 6150.3010.09 | Remboursements du personnel (-) | | 0.00 | | 0.00 | | 54'513.80 |
| 620.436.25 | - | Refacturation du personnel (CSVV terminé) | | 0.00 | | 0.00 | | 75'435.85 |
| 620.436.30 | 6150.4260.50 | Rembts de tiers - dégâts routiers | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 10'101.15 |
| 620.490 | 6150.4910.00 | Imputation interne des salaires | | 184'895.75 | | 414'152.20 | | 406'689.80 |
| 620.490.15 | 0299.4910.15 | Imputation interne salaires conciergerie | | 940'000.00 | | 759'576.30 | | 844'043.50 |
| 640 | 6210 | Infrastructures de transports publics (DL) | 93'601.00 | 0.00 | 90'995.00 | 0.00 | 80'642.00 | 0.00 |
| 640.350 | 6210.3630.00 | Participation fonds d'infrastructure CFF (DL) | 93'601.00 | | 90'995.00 | | 80'642.00 | |
| 650 | 6220 | Trafic régional et d'Agglomération | 2'657'305.95 | 122'687.75 | 2'564'242.00 | 158'600.00 | 2'575'540.67 | 127'234.95 |
| 650.310 | 6220.3101.00 | Fournitures pour parcomètres | 500.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 650.311 | 6220.3101.50 | Achats de parcomètres | 0.00 | | 0.00 | | 10'110.90 | |
| 650.312 | 6220.3120.05 | Electricité des arrêts de bus | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 705.00 | |
| 650.315 | 6220.3141.00 | Entretien des arrêts de bus | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 9'115.70 | |
| 650.316 | 6220.3160.00 | Location terrain parking Villars-Vert | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'720.00 | |
| NOUVEAU | 6220.3300.02 | Amort. des abris bus voyageurs | 31'157.85 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 6220.3301.52 | Amort. s/rééval. des abris bus voyageurs | 6'351.10 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 6220.4660.22 | Amort. Subv. Agglo pour abris bus | | 387.75 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 6220.3602.55 | Restitution Agglo produit des parcomètres | 2'200.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 650.318 | 6220.3635.00 | Participation aux coûts de Mobility | 17'000.00 | | 28'500.00 | | 14'608.38 | |
| 650.318.10 | 6220.3637.10 | Incitation Mobility pour la population | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 0.00 | |
| 650.351 | 6220.3611.00 | Participation indemn. trafic régional (DL) | 855'685.00 | | 803'777.00 | | 785'243.00 | |
| 650.352.10 | 6220.3612.90 | Part aux transports et mobilité Agglo (DL) | 1'661'412.00 | | 1'648'965.00 | | 1'675'464.89 | |
| 650.366 | 6220.3637.00 | Participation aux abonnements Frimobil | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 4'314.80 | |
| 650.366.10 | 6221.3637.50 | Encouragement plan de mobilité | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 27'263.10 | |
| 650.382 | 6221.3602.50 | Attribution bénéfice c/c plan de mobilité | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 44'994.90 | |
| 650.427 | 6220.4240.00 | Location des espaces publicitaires SGA | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'663.10 |
| 650.427.10 | 6220.4240.30 | Produit des parcomètres (6220.4602.55) | | 6'000.00 | | 5'000.00 | | 1'952.30 |
| NOUVEAU | 6220.4602.55 | Produit des parcomètres Agglo à restituer (3602.55) | | 2'200.00 | | 0.00 | | |
| 650.427.20 | 6220.4240.40 | Revenu vignettes stationnement Villars-Vert | | 20'250.00 | | 19'000.00 | | 20'152.00 |
| 650.427.21 | 6220.4240.45 | Revenu vignettes stationnement Préalpes | | 2'250.00 | | 2'000.00 | | 2'160.00 |
| 650.427.40 | - | Recettes vélos électriques Service technique | | 0.00 | | 1'000.00 | | 0.00 |
| 650.427.90 | 6221.4240.50 | Recettes plan de mobilité | | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 72'258.00 |
| NOUVEAU | 6221.4602.50 | Récupération déficit plan de mobilité | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 650.435 | 6220.4614.00 | Rétribution sur bornes électriques MOVE | | 100.00 | | 100.00 | | 49.55 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 650.436 | 6220.4604.00 | Part. de tiers au chiffre d'affaires Mobility | | 1'500.00 | | 16'500.00 | | 0.00 |
| 650.462.01 | - | Part. Agglo, voie de bus, ch. Pensionnat | | 0.00 | | 25'000.00 | | 0.00 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 7 | 7 | Environnement et aménag. du territoire | 9'165'431.55 | 8'682'237.35 | 11'373'918.55 | 10'534'520.00 | 8'572'644.97 | 8'093'507.93 |
| 700 | 7101 | Eau potable (EP) (exploitation communale) | 1'422'620.00 | 1'422'620.00 | 1'431'550.00 | 27'800.00 | 1'369'061.66 | 38'347.45 |
| 700.301 | 7101.3010.00 | Salaires du personnel y c. releveurs | 77'000.00 | | 77'900.00 | | 76'127.95 | |
| 700.311 | 7101.3101.30 | Achats et remplacement de compteurs | 25'000.00 | | 9'300.00 | | 20'040.68 | |
| 700.312 | 7101.3120.05 | Force motrice | 75'000.00 | | 80'000.00 | | 71'299.61 | |
| 700.312.10 | 7101.3101.00 | Achats d'eau au consortium de Fribourg | 470'000.00 | | 470'000.00 | | 494'403.77 | |
| 700.312.20 | 7101.3101.05 | Autres achats d'eau | 160'000.00 | | 157'000.00 | | 124'715.93 | |
| 700.315 | 7101.3140.00 | Entretien et réparations installations | 100'000.00 | | 103'000.00 | | 99'660.91 | |
| 700.315.01 | 7101.3140.05 | Entretien des conduites d'aménées | 40'000.00 | | 38'000.00 | | 9'000.18 | |
| 700.315.20 | 7101.3140.10 | Entretien des hydrantes | 20'000.00 | | 19'000.00 | | 20'468.09 | |
| 700.318 | 7101.3134.05 | Assurance du mobilier et installations | 1'000.00 | | 950.00 | | 992.25 | |
| 700.318.01 | 7101.3130.40 | Mandat de prestation SINEF SA | 330'000.00 | | 325'000.00 | | 327'458.69 | |
| 700.318.10 | 7101.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 2'250.00 | | 2'150.00 | | 2'211.35 | |
| 700.318.40 | 7101.3130.00 | Frais de téléphones (Splitté en 2) | 1'350.00 | | 2'050.00 | | 1'982.72 | |
| NOUVEAU | 7101.3137.00 | Redevance radio-TV (avant dans 700.318.40) | 720.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 700.318.50 | 7101.3132.00 | Frais d'analyses | 4'200.00 | | 4'000.00 | | 3'861.00 | |
| 700.318.60 | 7101.3132.50 | Frais d'études et projets | 8'000.00 | | 11'000.00 | | 9'098.97 | |
| 700.319.05 | 7101.3181.71 | Pertes sur débiteurs eau potable | 0.00 | | 1'000.00 | | 0.00 | |
| 700.390.30 | 7101.3910.00 | Imputation interne des salaires | 0.00 | | 8'000.00 | | 7'848.80 | |
| 700.390.35 | 7101.3910.19 | Imputation interne des charges sociales | 8'100.00 | | 15'500.00 | | 15'463.95 | |
| 700.390.50 | 7101.3930.00 | Imputation interne frais administratifs | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'000.00 | |
| NOUVEAU | 7101.4250.70 | Vente d'eau potable (m3) | | 1'351'420.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 700.435.20 | 7101.4250.71 | Produit fournitures d'eau de chantiers | | 8'000.00 | | 7'300.00 | | 9'445.50 |
| 700.436 | 7101.4260.00 | Remboursements de tiers | | 0.00 | | 0.00 | | 840.00 |
| 700.452 | 7101.4240.72 | Droits de passage | | 30'000.00 | | 20'500.00 | | 28'061.95 |
| NOUVEAU | 7101.4910.00 | Imputation interne des salaires | | 33'200.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 7101.4940.30 | Imput. interne intérêts s/réserve équilibre du EP | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 7101.3510.01 | Attrib. au fond d'équilibre du compte Eau potable | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 7101.4510.01 | Plvt au fond d'équilibre du compte Eau potable | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 700.352 | 7106.3612.00 | Contribution au Consortium des eaux (DL) | 13'000.00 | | 12'700.00 | | 12'594.00 | |
| 700.352.10 | 7106.3612.10 | Contribution au déficit du Consortium (DL) | 80'000.00 | | 88'000.00 | | 64'832.81 | |
| NOUVEAU | 7109 | Eau potable (EP) (maintien du réseau d'eau) | 443'180.00 | 443'180.00 | 1'017'350.00 | 2'421'100.00 | 732'231.38 | 2'062'945.59 |
| 700.332 | - | Amortissements complémentaires EP | 0.00 | | 571'100.00 | | 307'302.23 | |
| NOUVEAU | 7109.3300.34 | Amort. aliment. - conduites et hydrantes | 500.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 7109.4660.14 | Amort. Subv. cantonales - conduites et hydrantes (-) | | 300.00 | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 7109.3301.71 | Amort. s/rééval. aliment. - captages | 131.20 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 7109.3301.74 | Amort. s/rééval. aliment. - conduites et hydrantes | 62'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| NOUVEAU | 7109.4661.14 | Amort. s/rééval. Subv. cant. - conduites, hydrantes (-) | | 7'300.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 700.390 | 7109.3940.10 | Imputation interne des intérêts sur investissements | 79'000.00 | | 2'695.60 | | 38'001.75 | |
| NOUVEAU | 7109.3910.00 | Imputation interne des salaires | 41'345.15 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 7109.3910.19 | Imputation interne des charges sociales | 8'270.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 700.435 | 7109.4240.70 | Taxe d'abonnements eau potable (SANS vente) | | 358'580.00 | | 1'850'000.00 | | 1'719'211.91 |
| 700.490 | 7109.4940.35 | Imput. interne intérêts s/réserve maintien valeur | | 77'000.00 | | 0.00 | | 36'431.45 |
| 700.380 | 7109.3510.09 | Attrib. au fond de maintien de valeur Eau potable | 251'933.65 | | 443'554.40 | | 386'927.40 | |
| 700.480 | 7109.4510.09 | Plvt au fond de maintien de valeur Eau potable | | 0.00 | | 571'100.00 | | 307'302.23 |
| 710 | 7201 | Epuration, eaux usées (EU) (exploit. communale) | 1'160'766.15 | 1'160'766.15 | 1'286'215.25 | 0.00 | 1'271'977.43 | 0.00 |
| 710.301 | 7201.3010.00 | Salaires du personnel épuration | 70'000.00 | | 66'500.00 | | 65'156.00 | |
| NOUVEAU | 7201.3010.09 | Remboursements de salaires du personnel (-) | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 710.312 | 7201.3120.05 | Force motrice des stations de pompage | 5'000.00 | | 5'200.00 | | 4'979.57 | |
| 710.312.10 | 7201.3120.10 | Consommation d'eau potable | 500.00 | | 500.00 | | 1'500.00 | |
| 710.314.15 | 7201.3143.10 | Curages et contrôles TV | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 26'389.86 | |
| 710.314.20 | 7201.3143.20 | Entretien stations de pompage (yc Planafaye) | 5'000.00 | | 4'700.00 | | 4'265.25 | |
| 710.318.50 | 7201.3132.50 | Frais d'études et projets | 15'000.00 | | 18'500.00 | | 22'887.74 | |
| 710.318.60 | 7201.3130.00 | Frais de téléphones (Splitté en 2) | 360.00 | | 1'300.00 | | 1'369.50 | |
| NOUVEAU | 7201.3137.00 | Redevance radio-TV (avant dans 710.318.60) | 1'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 710.319.05 | 7201.3181.72 | Pertes sur débiteurs épuration | 0.00 | | 1'000.00 | | 0.00 | |
| 710.352.10 | 7201.3632.00 | Taxe micropolluants à Fribourg (DL) | 1'050.00 | | 1'150.00 | | 1'027.85 | |
| 710.390.34 | 7201.3910.00 | Imputation interne des salaires | 18'715.00 | | 28'000.00 | | 21'036.45 | |
| 710.390.35 | 7201.3910.19 | Imputation interne des charges sociales | 10'750.00 | | 18'900.00 | | 17'002.25 | |
| 710.390.50 | 7201.3930.00 | Imputation interne frais administratifs | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'000.00 | |
| 710.390.80 | 7201.3930.05 | Imputation interne part. VSG exploit. STEP | 889'891.15 | | 997'105.25 | | 991'623.96 | |
| 710.390.90 | 7201.3930.30 | Imputation interne micropolluants VSG STEP | 111'500.00 | | 111'360.00 | | 107'739.00 | |
| NOUVEAU | 7201.4240.77 | Produit de la taxe d'épuration des eaux (m3) | | 1'125'766.15 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 7201.4910.00 | Imputation interne des salaires | | 35'000.00 | | 0.00 | | |
| NOUVEAU | 7201.4940.30 | Imput. interne intérêts s/réserve équilibre EU | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 7201.3510.09 | Attrib. au fond d'équilibre du compte Eaux usées | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 7201.4510.09 | Plvt au fond de maintien de valeur Eaux usées | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 7203 | Réseau d'eaux usées (EU) (maintien valeur) | 1'650'560.30 | 1'650'560.30 | 2'928'634.75 | 4'214'850.00 | 1'526'766.88 | 2'798'744.31 |
| NOUVEAU | 7203.3301.71 | Amort. s/rééval. des canalisations | 118'921.45 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 7203.4661.11 | Amort. s/rééval. Subv. cant. des canalisations (-) | | 1'264.10 | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 7203.3301.72 | Amort. s/rééval. ouvrages spéciaux inst. comm. | 387'147.25 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 7203.3301.73 | Amort. s/rééval. STEP part de VSG | 83'681.20 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 7203.4661.01 | Amort. s/rééval. Subv. féd. STEP part de VSG (-) | | 1'066.00 | 0.00 | | | |
| NOUVEAU | 7203.4661.02 | Amort. s/rééval. Subv. féd. ouvrages spéciaux (-) | | 69'911.45 | 0.00 | | | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| NOUVEAU | 7203.4661.12 | Amort. s/rééval. Subv. cant. ouvrages spéciaux (-) | | 8'129.20 | 0.00 | | | |
| NOUVEAU | 7203.4661.13 | Amort. s/rééval. Subv. cant. STEP part de VSG (-) | | 380.70 | 0.00 | | | |
| NOUVEAU | 7203.4661.70 | Amort. s/rééval. part. de tiers aux canalisations (-) | | 575.00 | 0.00 | | | |
| NOUVEAU | - | Amortissements complémentaires EU | 0.00 | | 1'599'850.00 | | 218'416.55 | |
| NOUVEAU | 7203.3910.00 | Imputation interne des salaires | 43'145.15 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 7203.3910.19 | Imputation interne des charges sociales | 8'630.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 710.390 | 7203.3940.20 | Imputation interne des intérêts sur investissements | 199'500.00 | | 7'551.30 | | 74'771.20 | |
| 710.434 | 7203.4240.75 | Produit de la taxe de base des eaux usées | | 1'374'233.85 | | 2'615'000.00 | | 2'506'672.66 |
| 710.490 | 7203.4940.35 | Imput. interne intérêts s/réserve maintien valeur EU | | 195'000.00 | | 0.00 | | 73'655.10 |
| 710.380 | 7203.3510.09 | Attribution au fond de maintien de valeur EU | 809'535.25 | | 1'321'233.45 | | 1'233'579.13 | |
| 710.480 | 7203.4510.09 | Plvt au fond de maintien de valeur Eaux usées | | 0.00 | | 1'599'850.00 | | 218'416.55 |
| 711 | 7206 | Station d'épuration intercommunale (STEP) | 2'616'675.30 | 2'616'675.30 | 2'542'050.00 | 2'542'050.00 | 1'834'983.20 | 1'834'983.20 |
| 711.301 | 7206.3010.00 | Salaires du personnel d'exploitation | 472'000.00 | | 462'500.00 | | 464'696.25 | |
| NOUVEAU | 7206.3090.00 | Formation et perfectionnement du personnel | 12'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 711.310 | 7206.3130.01 | Frais de ports, douane et frais divers | 5'000.00 | | 4'650.00 | | 3'231.75 | |
| 711.311 | 7206.3111.00 | Achats de matériel et machines | 5'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 7206.3111.20 | Achat de véhicules | 30'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 7206.3113.00 | Achats matériel informatique, réseau, imprim. | 1'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 711.311.10 | 7206.3118.00 | Mise à jour des programmes informatiques | 9'500.00 | | 9'300.00 | | 5'965.01 | |
| 711.311.20 | 7206.3111.10 | Renouvellement des appareils de mesure | 20'000.00 | | 18'600.00 | | 19'976.41 | |
| 711.312 | 7206.3120.10 | Consommations d'eau potable | 8'000.00 | | 11'700.00 | | 7'281.00 | |
| 711.312.10 | 7206.3120.05 | Electricité STEP | 105'000.00 | | 103'000.00 | | 96'885.21 | |
| 711.312.11 | 7206.3120.00 | Huile de chauffage STEP | 5'000.00 | | 5'600.00 | | 4'641.18 | |
| 711.312.12 | 7206.3101.20 | Carburants et lubrifiants | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'575.00 | |
| 711.313 | 7206.3101.00 | Chlorosulfate de fer | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 34'778.90 | |
| 711.313.10 | 7206.3101.05 | Produits de laboratoire | 10'000.00 | | 9'300.00 | | 9'362.22 | |
| 711.313.20 | 7206.3101.10 | Floculants | 45'000.00 | | 42'000.00 | | 44'167.52 | |
| 711.314 | 7206.3101.15 | Produits de nettoyage et d'entretien | 8'000.00 | | 9'300.00 | | 7'035.28 | |
| 711.314.10 | 7206.3101.30 | Sécurité au travail | 10'000.00 | | 14'000.00 | | 8'017.26 | |
| 711.314.11 | 7206.3144.00 | Entretien et réparations des bâtiments | 10'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 711.315 | 7206.3151.20 | Frais de déplacements et entretien véhicules | 3'000.00 | | 2'400.00 | | 657.50 | |
| 711.315.10 | 7206.3151.00 | Entretien des installations et machines | 180'000.00 | | 186'000.00 | | 194'656.75 | |
| 711.315.11 | 7206.3151.05 | Entretien du moteur à gaz | 35'000.00 | | 32'500.00 | | 29'327.54 | |
| 711.315.13 | 7206.3151.15 | Remplacement installations de dégrillage | 950'000.00 | | 910'000.00 | | 0.00 | |
| 711.318 | 7206.3130.80 | Frais de coordination et de gestion | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'000.00 | |
| 711.318.10 | 7206.3134.00 | Assurances incendie, ECAB, choses | 29'500.00 | | 30'000.00 | | 29'723.85 | |
| NOUVEAU | 7206.3134.20 | Assurances véhicules (avant dans 711.318.10) | 1'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 711.318.11 | 7206.3130.00 | Taxes téléphoniques (splitté en 2) | 3'750.00 | | 3'600.00 | | 3'761.94 | |
| NOUVEAU | 7206.3137.00 | Redevance radio-TV | 250.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 711.318.12 | 7206.3130.05 | Frais d'analyses | 9'000.00 | | 9'300.00 | | 6'765.00 | |
| 711.318.20 | 7206.3130.60 | Evacuation des déchets solides | 10'000.00 | | 9'300.00 | | 7'915.24 | |
| 711.318.21 | 7206.3130.61 | Evacuation des déchets (incinération) | 20'000.00 | | 19'500.00 | | 16'827.59 | |
| 711.318.22 | 7206.3130.62 | Evacuation des boues (transport) | 21'000.00 | | 20'500.00 | | 19'841.21 | |
| 711.318.33 | 7206.3130.50 | Elimination en incinération | 185'000.00 | | 181'000.00 | | 168'162.42 | |
| 711.318.40 | 7206.3132.00 | Cadastre des eaux usées industrielles | 6'500.00 | | 7'000.00 | | 6'221.00 | |
| 711.318.50 | 7206.3132.50 | Etude agrandissement de la STEP | 100'000.00 | | 107'000.00 | | 75'002.87 | |
| 711.318.55 | 7206.3142.00 | Etude protection contre les crues | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 0.00 | |
| 711.350 | 7206.3630.00 | Taxe fédérale sur les micropolluants (DL) | 152'000.00 | | 151'500.00 | | 147'816.00 | |
| 711.382 | 7206.3501.72 | Attribution au fonds intercommunal renouv. | 0.00 | | 0.00 | | 300'000.00 | |
| 711.390 | 7206.3910.19 | Imputation interne des charges sociales | 95'200.00 | | 89'500.00 | | 90'160.65 | |
| 711.390.05 | 7206.3910.00 | Imputation interne des salaires | 16'290.30 | | 9'000.00 | | 7'848.80 | |
| 711.390.10 | 7206.3940.30 | Imputation interne des intérêts | 19'685.00 | | 0.00 | | 16'681.85 | |
| 711.435 | 7206.4240.00 | Prestations de services à des tiers | | 93'000.00 | | 92'800.00 | | 83'750.30 |
| 711.435.10 | 7206.4240.10 | Contrat d'exploitation STEP externe | | 89'000.00 | | 89'000.00 | | 88'920.00 |
| 711.435.20 | 7206.4260.00 | Prestations pour Swissgrid-Pronovo | | 150'000.00 | | 144'000.00 | | 147'269.74 |
| 711.436 | 7206.3010.09 | Remboursements de salaires du personnel (-) | -60'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 711.436.10 | 7206.4260.50 | Remboursements dégâts et sinistres | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 711.452 | 7206.4612.10 | Participation autres Communes exploitation | | 310'264.15 | | 347'644.75 | | 345'733.70 |
| 711.452.10 | 7206.4612.15 | Participation autres Communes micropolluants | | 43'620.00 | | 40'140.00 | | 40'077.00 |
| 711.480 | 7206.4501.72 | Prélèv. sur le fond de renouv. STEP | | 891'000.00 | | 700'000.00 | | 0.00 |
| 711.490 | 7206.4930.05 | Imputation interne VSG coûts d'exploitation | | 889'891.15 | | 997'105.25 | | 991'623.96 |
| 711.490.05 | 7206.4910.00 | Imputation interne des salaires | | 18'715.00 | | 20'000.00 | | 13'187.65 |
| 711.490.10 | 7206.4930.09 | Imputation interne VSG micropolluants | | 111'500.00 | | 111'360.00 | | 107'739.00 |
| 711.490.20 | 7206.4940.00 | Imputation interne intérêts produits s/réserve | | 19'685.00 | | 0.00 | | 16'681.85 |
| 720 | 7301 | Gestion communale des déchets | 1'438'350.40 | 1'313'435.60 | 1'386'188.20 | 1'252'720.00 | 1'311'235.16 | 1'264'890.28 |
| 720.301 | 7301.3010.00 | Salaires du personnel des déchetteries | 265'000.00 | | 178'500.00 | | 182'689.75 | |
| 720.310 | 7301.3101.00 | Achats de sacs | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 18'839.85 | |
| 720.311 | 7301.3101.10 | Achats de conteneurs et bennes | 19'000.00 | | 42'000.00 | | 7'417.73 | |
| 720.312 | 7301.3120.00 | Mazout chauffage déchetterie | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 2'809.66 | |
| 720.312.05 | 7301.3120.05 | Electricité déchetterie | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 954.53 | |
| 720.312.10 | 7301.3120.10 | Eau potable déchetterie | 1'000.00 | | 950.00 | | 386.59 | |
| 720.312.20 | 7301.3101.20 | Carburant pour véhicules déchets | 3'000.00 | | 2'700.00 | | 3'000.00 | |
| NOUVEAU | 7301.3144.00 | Entretien du bâtiment de la déchetterie | 5'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 720.314 | 7301.3149.00 | Exploitation déchetterie Ste-Apolline | 20'000.00 | | 20'500.00 | | 22'778.03 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 720.314.10 | 7301.3149.05 | Entretien des points de collecte | 5'000.00 | | 4'700.00 | | 10'689.75 | |
| 720.315.10 | 7301.3151.20 | Entretien des véhicules et machines | 2'000.00 | | 1'800.00 | | 9'757.19 | |
| NOUVEAU | 7301.3300.01 | Amortissements bâtiment déchetterie | 29'740.55 | | 0.00 | | 0.00 | |
| NOUVEAU | 7301.3132.50 | Etude pour bureaux et couvert déchetterie | 18'000.00 | | 0.00 | | | |
| 720.318.01 | 7301.3134.00 | Assurance incendie, ECAB, mobilier | 500.00 | | 500.00 | | 477.85 | |
| 720.318.02 | 7301.3134.20 | Assurances des véhicules | 1'700.00 | | 1'650.00 | | 1'524.90 | |
| 720.318.20 | 7301.3130.00 | Frais de téléphones (splitté en 2) | 330.00 | | 650.00 | | 684.55 | |
| NOUVEAU | 7301.3137.00 | Redevance radio-TV déchetterie | 420.00 | | 0.00 | | | |
| 720.318.30 | 7301.3622.00 | Péréquation des frais de transports (DL) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 48'406.35 | |
| 720.318.50 | 7301.3130.50 | Taxe d'incinération des ordures | 340'000.00 | | 358'000.00 | | 316'222.89 | |
| 720.318.55 | 7301.3130.51 | Taxe sur les déchets organiques | 170'000.00 | | 163'000.00 | | 162'370.16 | |
| 720.318.57 | 7301.3130.52 | Taxe sur les vieux pneus | 2'500.00 | | 2'300.00 | | 2'474.31 | |
| 720.318.58 | 7301.3130.53 | Taxe sur les huiles, batteries et piles | 7'000.00 | | 5'500.00 | | 6'310.23 | |
| 720.318.60 | 7301.3130.54 | Taxes diverses | 400.00 | | 470.00 | | 115.65 | |
| 720.318.62 | 7301.3130.55 | Taxes sur les bois | 400.00 | | 470.00 | | 180.60 | |
| 720.318.80 | 7301.3130.60 | Ramassages de tiers et éliminations déchets | 340'000.00 | | 325'000.00 | | 307'675.10 | |
| 720.318.95 | 7301.3130.70 | Surveillance outsourcée des déchetteries | 12'000.00 | | 9'500.00 | | 15'852.96 | |
| 720.319 | 7301.3137.10 | TVA déchets | 5'750.00 | | 0.00 | | 5'033.80 | |
| 720.319.05 | 7301.3181.73 | Pertes sur débiteurs déchets | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 350.10 | |
| 720.319.10 | 7301.3120.15 | Epuration des eaux déchetterie | 500.00 | | 950.00 | | 150.98 | |
| 720.319.20 | 7301.3137.20 | Impôts sur les véhicules | 2'530.00 | | 2'530.00 | | 2'348.00 | |
| 720.390 | 7301.3910.00 | Imputation interne des salaires | 25'539.85 | | 66'578.20 | | 65'538.80 | |
| 720.390.10 | 7301.3910.19 | Imputation interne des charges sociales | 51'040.00 | | 49'000.00 | | 50'448.15 | |
| 720.390.20 | 7301.3940.40 | Imputation interne intérêts déchetterie | 11'000.00 | | 6'000.00 | | 6'806.70 | |
| 720.390.30 | 7301.3950.00 | Imputation interne amortissements | 0.00 | | 44'140.00 | | 44'140.00 | |
| 720.390.50 | 7301.3930.00 | Imputation interne frais administratifs | 15'000.00 | | 14'800.00 | | 14'800.00 | |
| 720.431.10 | 7301.4270.00 | Ordonnances pénales déchets | | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 9'750.00 |
| 720.434 | 7301.4250.00 | Produit du papier | | 0.00 | | 0.00 | | 19'902.45 |
| 720.434.01 | 7301.4250.05 | Produit de l'aluminium et du fer | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 14'916.65 |
| 720.434.02 | 7301.4250.10 | Produit du PET | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 11'200.00 |
| NOUVEAU | 7301.4250.99 | Vente de conteneurs et matériel | | 5'000.00 | | 0.00 | | |
| 720.434.10 | 7301.4240.10 | Taxe proportionnelle (au sac) | | 605'000.00 | | 600'000.00 | | 554'660.40 |
| 720.434.20 | 7301.4240.00 | Taxe de base | | 520'000.00 | | 510'000.00 | | 544'693.03 |
| 720.434.30 | 7301.4240.50 | Taxes de recyclage du verre | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 29'830.35 |
| 720.434.50 | 7301.4240.60 | Produit collecte des encombrants | | 8'500.00 | | 8'500.00 | | 8'350.85 |
| 720.436.10 | 7301.4260.50 | Remboursements dégâts et sinistres | | 0.00 | | 0.00 | | 1'178.85 |
| 720.490 | 7301.4910.00 | Imputation interne des salaires | | 35'335.60 | | 0.00 | | 0.00 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|---------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 720.490.60 | 7301.4910.60 | Imputation interne déchets bâtiments communaux | | 74'600.00 | | 69'220.00 | | 70'407.70 |
| 740 | 7710 | Cimetière | 58'810.40 | 30'000.00 | 175'725.35 | 30'000.00 | 153'447.65 | 23'200.00 |
| 740.300 | 7710.3000.00 | Jetons de la Commission du cimetière | 100.00 | | 100.00 | | 0.00 | |
| 740.311 | 7710.3101.00 | Achat de matériel | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 250.50 | |
| 740.312 | 7710.3120.05 | Electricité de l'édicule | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'086.45 | |
| 740.314 | 7710.3140.00 | Entretien du cimetière | 22'500.00 | | 22'500.00 | | 27'357.00 | |
| NOUVEAU | 7710.3300.01 | Amortissements Columbariums | 7'510.40 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 740.314.10 | 7710.3130.00 | Frais d'inhumations | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 21'412.00 | |
| 740.318 | 7710.3134.00 | Assurance incendie, ECAB | 200.00 | | 200.00 | | 174.30 | |
| 740.390 | 7710.3910.00 | Imputation interne des salaires | 0.00 | | 124'425.35 | | 102'167.40 | |
| 740.427 | 7710.4240.00 | Taxes d'entrées et concessions | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 23'200.00 |
| 750 | 7690 | Energies renouvelables | 40'000.00 | 0.00 | 40'000.00 | 4'000.00 | 16'012.74 | 0.00 |
| 750.352 | 7690.3612.90 | Participation réseau énergies Agglo (DL) | 0.00 | | 0.00 | | -5'542.81 | |
| 750.366 | 7690.3637.00 | Promotion développement durable | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 21'555.55 | |
| 750.460 | 7690.4630.00 | Subvention fédérale Cité de l'énergie | | 0.00 | | 2'000.00 | | 0.00 |
| 750.461 | 7690.4631.00 | Subvention cantonale Cité de l'Energie | | 0.00 | | 2'000.00 | | 0.00 |
| 790 | 7900 | Aménagement du territoire | 334'469.00 | 45'000.00 | 531'495.00 | 42'000.00 | 318'851.37 | 70'397.10 |
| 790.300 | 7900.3000.00 | Jetons Commission d'aménagement | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 2'587.20 | |
| 790.301.10 | voir ch. 1400 | Traitements du personnel administratif | 0.00 | | 215'743.00 | | 185'295.85 | |
| 790.318 | 7900.3132.50 | Frais d'études et projets | 200'000.00 | | 180'000.00 | | 17'765.55 | |
| 790.318.20 | 7900.3601.00 | Emoluments administratifs cantonaux | 30'000.00 | | 5'000.00 | | 5'895.00 | |
| 790.352 | 7906.3612.90 | Participation aménagement Agglo (DL) | 99'469.00 | | 93'473.00 | | 75'913.97 | |
| 790.390.10 | - | Imputation interne des salaires | 0.00 | | 32'279.00 | | 31'393.80 | |
| 790.427 | 7900.4240.00 | Recettes des servitudes et conventions | | 5'000.00 | | 2'000.00 | | 13'824.00 |
| 790.431 | 7900.4210.00 | Emoluments permis construire cantonaux | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 43'568.10 |
| 790.431.10 | 7900.4210.10 | Emoluments permis procédure simplifiée | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 13'005.00 |
| 792 | - | Construction de logements | 0.00 | 0.00 | 34'710.00 | 0.00 | 38'077.50 | 0.00 |
| 792.365 | 7900.3631.00 | Subventions aux logements WEG (DL) | 0.00 | | 34'710.00 | | 38'077.50 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 8 | 8 | Economie publique | 139'192.00 | 300.00 | 139'836.00 | 300.00 | 136'353.45 | 5'395.30 |
| 800 | 8110 | Agriculture | 64.00 | 300.00 | 64.00 | 300.00 | 64.00 | 300.00 |
| 800.318 | 8110.3137.10 | Contribution immobilière Hauterive | 64.00 | | 64.00 | | 64.00 | |
| 800.427 | 8110.4470.00 | Produit des locations de terrains | | 300.00 | | 300.00 | | 300.00 |
| 810 | 8200 | Forêts (Sylviculture) | 49'500.00 | 0.00 | 48'500.00 | 0.00 | 46'593.45 | 5'095.30 |
| 810.314.01 | 8200.3145.00 | Entretien des forêts communales | 25'000.00 | | 20'000.00 | | 23'790.25 | |
| 810.314.20 | 8200.3145.10 | Aménagement des chemins forestiers | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'605.10 | |
| 810.314.30 | 8200.3631.00 | Gestion du Lac de Pérolles (DL) | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'046.00 | |
| 810.352 | 8200.3612.00 | Participation à Forêt Sarine (DL) | 15'000.00 | | 19'000.00 | | 17'152.10 | |
| 810.424 | - | Bénéfice liquidation Corp. forestière (2017-2019) | | 0.00 | | 0.00 | | 5'095.30 |
| 830 | 8406 | Tourisme régional | 89'628.00 | 0.00 | 91'272.00 | 0.00 | 89'696.00 | 0.00 |
| 830.352 | 8406.3612.90 | Part à la promotion tourisme Agglo (DL) | 89'628.00 | | 91'272.00 | | 89'696.00 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 9 | 9 | Finances et impôts | 10'359'257.00 | 53'894'056.75 | 14'501'090.40 | 58'834'958.90 | 16'787'484.14 | 59'617'008.40 |
| 900 | 9100 | Impôts | 421'220.00 | 50'677'593.00 | 299'125.00 | 57'045'220.00 | 883'969.08 | 54'773'364.10 |
| 900.318 | 9500.3601.00 | Part frais perception impôt véhicules (DL) | 18'220.00 | | 18'125.00 | | 17'321.30 | |
| 900.318.10 | 9100.3631.00 | Frais perception impôt source cat. PP 308 | 18'000.00 | | 8'000.00 | | 18'276.70 | |
| 900.319.05 | - | Provision pour PF 17-Réforme fiscale | 0.00 | | 0.00 | | 150'000.00 | |
| 900.319.10 | 9100.3181.91 | Pertes sur débiteurs y c. petits soldes | 300'000.00 | | 200'000.00 | | 270'711.93 | |
| 900.319.15 | 9100.3180.91 | Provision pour débiteurs douteux | 0.00 | | 0.00 | | 325'000.00 | |
| 900.319.20 | 9100.3181.50 | Remises d'impôts PP et PM | 5'000.00 | | 3'000.00 | | 2'437.95 | |
| 900.319.30 | 9100.4000.60 | Rembt impôts forfaitaires étrangers PP (DL) (-) | 30'000.00 | | 70'000.00 | | 36'015.20 | |
| 900.319.35 | 9100.4010.60 | Rembt impôts forfaitaires étrangers PM (DL) (-) | 50'000.00 | | 0.00 | | 64'206.00 | |
| 900.400 | 9100.4000.10 | Impôt revenu pers. physiques années précéd. | | 50'000.00 | | | | 1'570'963.00 |
| 900.400.05 | 9100.4000.00 | Impôt revenu pers. physiques année fiscale | | 22'500'000.00 | | 23'215'000.00 | | 22'500'000.00 |
| NOUVEAU | 9100.4000.25 | Rappels d'impôts sur le revenu PP | | 70'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 900.400.10 | 9100.4001.10 | Impôt fortune pers. physiques années précéd. | | 0.00 | | 0.00 | | 668'537.20 |
| 900.400.15 | 9100.4001.00 | Impôt fortune pers. physiques année fiscale | | 2'600'000.00 | | 2'600'000.00 | | 2'751'414.85 |
| NOUVEAU | 9100.4001.25 | Rappels d'impôts sur la fortune PP | | 30'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 900.400.20 | 9100.4002.00 | Impôt à la source PP année fiscale | | 1'500'000.00 | | 1'650'000.00 | | 1'579'661.50 |
| NOUVEAU | 9100.4002.10 | Impôt à la source PP années précéd. | | 100'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 900.400.30 | 9101.4022.22 | Impôt prestations en capital | | 600'000.00 | | 600'000.00 | | 807'039.95 |
| 900.400.90 | 9100.3181.99 | Récupération pertes sur créances (-) | | 150'000.00 | | 200'000.00 | | 68'293.25 |
| 900.401 | 9100.4010.10 | Impôt bénéfice pers. morales années précéd. | | 0.00 | | 0.00 | | -6'431'798.95 |
| 900.401.05 | 9100.4010.00 | Impôt bénéfice pers. morales année fiscale | | 12'550'000.00 | | 17'645'000.00 | | 19'263'823.10 |
| NOUVEAU | 9100.4010.25 | Rappels d'impôts sur le bénéfice PM | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 900.401.10 | 9100.4011.10 | Impôt capital pers. morales années précéd. | | 0.00 | | 0.00 | | -170'689.50 |
| 900.401.15 | 9100.4011.00 | Impôt capital pers. morales année fiscale | | 230'000.00 | | 260'000.00 | | 2'900'272.15 |
| NOUVEAU | 9100.4011.25 | Rappels d'impôts sur le capital PM | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 900.402 | 9101.4021.00 | Contribution immobilière PP | | 2'300'000.00 | | 2'200'000.00 | | 2'225'783.70 |
| 900.402.01 | 9101.4021.01 | Contribution immobilière PM | | 3'150'000.00 | | 2'900'000.00 | | 3'115'159.25 |
| 900.403 | 9101.4022.55 | Impôt sur les gains immobiliers | | 700'000.00 | | 700'000.00 | | 703'965.10 |
| 900.404 | 9101.4023.00 | Impôt sur les mutations immobilières | | 1'500'000.00 | | 1'000'000.00 | | 2'335'664.10 |
| 900.405 | 9500.4024.00 | Impôt sur les successions et donations | | 60'000.00 | | 70'000.00 | | 45'853.15 |
| 900.406 | 9101.4033.00 | Impôt sur les chiens | | 32'000.00 | | 32'000.00 | | 30'780.00 |
| 900.406.10 | 9101.4025.00 | Impôt sur les appareils à sous | | 7'500.00 | | 8'000.00 | | 7'750.00 |
| 900.406.20 | 9101.4032.00 | Taxes sur les spectacles | | 25'000.00 | | 40'000.00 | | 39'095.50 |
| 900.435 | 9100.4240.00 | Commission perception impôt paroissial | | 55'000.00 | | 58'000.00 | | 54'804.75 |
| 900.439.10 | 9100.4309.00 | Prélèv. provision PF 17-Réforme fiscale | | 1'150'000.00 | | 2'000'000.00 | | 0.00 |
| 900.441 | 9500.4601.00 | Impôt sur les véhicules (DL) | | 728'900.00 | | 725'000.00 | | 706'992.00 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|------------|--------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 900.451.00 | 9100.4611.00 | Compensation cant. de base - réforme fiscale | | 589'193.00 | | 1'142'220.00 | | 0.00 |
| 930 | 9300 | Péréquation financière intercommunale | 8'483'994.00 | 761'361.00 | 9'716'245.00 | 733'101.00 | 10'834'384.00 | 715'938.00 |
| 930.362 | 9300.3622.00 | Contribution péréquation des ressources (DL) | 8'483'994.00 | | 9'716'245.00 | | 10'834'384.00 | |
| 930.462.01 | 9300.4621.00 | Attribution de la péréquation besoins (DL) | | 761'361.00 | | 733'101.00 | | 715'938.00 |
| 940 | 9610 | Gérance de la fortune | 1'454'043.00 | 1'022'535.00 | 4'365'720.40 | 836'637.90 | 4'207'610.36 | 849'039.55 |
| 940.318 | 0210.3130.35 | Frais bancaires | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'165.66 | |
| 940.318.20 | 0210.3130.30 | Frais du compte de Postfinance | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 25'107.18 | |
| 940.318.40 | 0210.3130.40 | Frais de cartes de débit | 600.00 | | 700.00 | | 659.56 | |
| 940.318.45 | 0210.3130.45 | Frais de transactions des parcomètres | 100.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 940.318.50 | 0210.3132.00 | Honoraires mandat de gestion financière | 6'650.00 | | 6'670.00 | | 6'650.50 | |
| 940.318.60 | 9100.3130.60 | Frais de poursuites | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 87'557.75 | |
| 940.321 | 9610.3401.30 | Intérêts des dettes et courtage | 930'000.00 | | 880'300.00 | | 786'394.50 | |
| 940.321.10 | 9610.3940.00 | Intérêts sur réserves eau, épuration et STEP | 291'685.00 | | 135'635.40 | | 126'768.40 | |
| 940.321.40 | 9610.3401.00 | Intérêts des dettes à court terme | 0.00 | | 0.00 | | 2.05 | |
| 940.329 | 9610.3499.30 | Intérêts rémunérateurs sur impôts | 100'000.00 | | 50'000.00 | | 111'501.80 | |
| 940.330 | - | Amortissements obligatoires (voir chapitres) | 0.00 | | 3'167'399.00 | | 3'058'951.65 | |
| 940.352 | 0210.3612.90 | Part aux frais financiers Agglo (DL) | 3'008.00 | | 3'016.00 | | 851.31 | |
| 940.420 | 0210.4420.00 | Produit des dividendes | | 130'000.00 | | 140'000.00 | | 128'238.25 |
| 940.420.05 | 9610.4402.00 | Intérêts des placements à CT et LT | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 940.420.10 | 9610.4400.00 | Intérêts produits Postfinance et Banques | | 400.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 940.421 | 9610.4400.20 | Produit des escomptes et diff. change | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'143.00 |
| 940.427 | 9610.4499.50 | Intérêts CODEMS s/invest. Martinets | | 255'950.00 | | 280'000.00 | | 291'043.90 |
| 940.436.60 | 9100.4260.60 | Emol. et frais d'encaissement refacturés | | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 91'440.45 |
| 940.437 | 9610.4401.40 | Intérêts retard sur débiteurs, c/c et dépôts | | 230'000.00 | | 240'000.00 | | 277'040.85 |
| 940.490 | 9610.4940.10 | Imputation interne intérêts eau potable | | 79'000.00 | | 2'695.60 | | 1'570.30 |
| 940.490.10 | 9610.4940.30 | Imputation interne des intérêts STEP | | 19'685.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 940.490.11 | 9610.4940.00 | Imputation interne des intérêts SLPPI | | 3'000.00 | | 4'500.00 | | 4'500.00 |
| 940.490.12 | 9610.4940.40 | Imputation interne intérêts déchetterie | | 11'000.00 | | 6'000.00 | | 6'806.70 |
| 940.490.20 | 9610.4940.20 | Imputation interne intérêts eaux usées | | 199'500.00 | | 7'551.30 | | 1'116.10 |
| 940.490.61 | - | Imputation interne amort. déchetterie | | 0.00 | | 44'140.00 | | 44'140.00 |
| 940.490.70 | - | Imputation interne amort. service du feu | | 0.00 | | 17'751.00 | | 0.00 |
| 990 | 9900 | Postes non ventilables | 0.00 | 1'432'567.75 | 120'000.00 | 220'000.00 | 861'520.70 | 3'278'666.75 |
| 990.319 | 9900.3130.00 | Dépenses non spécifiées art. 91 Lco | 0.00 | | 120'000.00 | | 11'949.30 | |
| 990.332.11 | - | Amortissement des véhicules et machines | | | 0.00 | | 3'481.40 | |
| 990.332.28 | - | Amortissement mobilier et informatique | | | 0.00 | | 25'201.05 | |
| 990.332.50 | - | Amortissement titres et participations | 0.00 | | 0.00 | | 113'280.00 | |
| 990.351.10 | - | Provision Caisse de prévoyance de l'Etat | 0.00 | | 0.00 | | 707'608.95 | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|--|-----------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 990.480.10 | - | Prélèvement sur réserve achats terrains | | 0.00 | | 0.00 | | 3'158'972.00 |
| 990.482.05 | voir 580.482.05 | Prélèvement réserve aide au logement | | 0.00 | | 220'000.00 | | 119'694.75 |
| NOUVEAU | 9900.4613.50 | Prélèv. Provision Caisse pension Etat (SLPPI) | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| NOUVEAU | 9900.4895.00 | Prélèv. sur réserve rééaval. patrimoine administr. | | 1'432'567.75 | | 0.00 | | |
| NOUVEAU | 9900.4896.10 | Prélèv. sur réserve rééaval. patrimoine financier | | 0.00 | | 0.00 | | |
| | | | | | | | | |
| TOTAL | | | 80'579'292.50 | 74'930'722.50 | 81'545'429.00 | 81'024'719.15 | 79'855'957.64 | 79'959'342.34 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Résultat (bénéfice = + / Perte = -) | | | -5'648'570.00 | | -520'709.85 | | 103'384.70 | |
| | | | | | | | | |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|-----------------------|------------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| RECAPITULATION | | | | | | | | |
| 0 | 0 | Administration générale | 5'888'919.15 | 529'390.00 | 7'106'404.25 | 1'777'800.00 | 6'582'861.58 | 1'748'358.00 |
| 010 | 0110 + 0120 | Conseil Général et Communal | 589'396.75 | 0.00 | 562'582.25 | 0.00 | 553'556.15 | 0.00 |
| NOUVEAU | 0210 | Administration des finances et contributions | 700'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 020 | 0220 | Administration générale | 4'226'572.40 | 528'390.00 | 6'193'742.00 | 1'777'100.00 | 5'769'885.89 | 1'746'979.50 |
| 030 | (inclus ds 0220) | Informatique et télécommunications | 372'950.00 | 1'000.00 | 350'080.00 | 700.00 | 259'419.54 | 1'378.50 |
| 1 | 1 | Ordre et sécurité publics | 2'138'200.35 | 145'501.85 | 1'375'685.10 | 113'297.75 | 1'468'752.28 | 373'807.96 |
| 100 | 1400 | Juridique, CHAB, police constructions, cadastre | 718'000.00 | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 | 5'910.75 | 0.00 |
| 110 | 1110 | Police | 568'463.10 | 0.00 | 549'012.40 | 0.00 | 508'188.70 | 0.00 |
| 140 | 1500 | Police du feu | 692'207.60 | 89'551.85 | 639'779.00 | 44'100.00 | 531'101.93 | 40'440.56 |
| 150 | 1610 | Défense Militaire | 1'500.00 | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 1'253.00 | 0.00 |
| 160 | 1620 | Protection civile | 117'301.65 | 45'150.00 | 89'799.70 | 36'650.00 | 398'837.50 | 322'980.30 |
| 172 | 1627 | Dispositif sanitaire pour événements majeurs | 12'228.00 | 0.00 | 12'094.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 173 | 1621 | Etat-major de conduite de l'ORCOC (DL) | 28'500.00 | 10'800.00 | 73'500.00 | 32'547.75 | 23'460.40 | 10'387.10 |
| 2 | 2 | Formation | 20'623'544.95 | 3'248'032.45 | 19'104'135.55 | 3'298'776.00 | 18'589'169.09 | 3'291'881.29 |
| 200 | 2110 | Ecole enfantine 1H - 2H | 962'380.30 | 2'700.00 | 948'163.55 | 18'900.00 | 1'097'366.00 | 20'700.00 |
| 210 | 2120 | Ecole primaire 3H – 8H | 11'301'087.45 | 119'930.00 | 11'293'905.85 | 179'400.00 | 10'838'460.30 | 201'712.35 |
| 220 | 2125 | Svce logopédie, psychologie et psychom. (DL) | 2'952'940.00 | 2'952'940.00 | 2'935'816.00 | 2'935'816.00 | 2'848'043.39 | 2'848'043.39 |
| 221 | 2200 | Ecoles spécialisées | 1'582'269.40 | 0.00 | 1'606'844.15 | 0.00 | 1'659'501.40 | 0.00 |
| 230 | 2300 | Formation professionnelle | 171'500.00 | 0.00 | 166'500.00 | 0.00 | 154'492.65 | 0.00 |
| 290 | 2190 | Direction et administration des écoles | 327'400.00 | 20'850.00 | 544'400.00 | 24'550.00 | 569'989.35 | 77'631.05 |
| 2901 | 21701 | Ecole de Cormanon | 898'240.35 | 32'288.10 | 380'051.05 | 12'100.00 | 339'027.65 | 21'376.80 |
| 2902 | 21702 | Ecole des Rochettes | 526'000.05 | 23'071.90 | 386'898.20 | 20'200.00 | 349'129.40 | 19'317.20 |
| 2903 | 21703 | Ecole de Villars-Vert | 654'576.80 | 79'304.55 | 503'458.80 | 105'050.00 | 566'868.50 | 100'340.50 |
| 2904 | 21704 | Cellules des Platanes | 164'072.90 | 2'760.00 | 79'710.70 | 2'760.00 | 61'827.20 | 2'760.00 |
| 2905 | 21705 | Ecole du Platy | 1'083'077.70 | 14'187.90 | 258'387.25 | 0.00 | 104'463.25 | 0.00 |
| 3 | 3 | Culture, sports et loisirs | 5'637'799.10 | 1'123'867.25 | 3'634'628.95 | 802'074.80 | 3'555'018.12 | 934'903.40 |
| 300 | 3210 à 3291 | Culture | 1'501'651.55 | 24'000.00 | 1'454'228.80 | 26'000.00 | 1'440'375.62 | 82'129.60 |
| 330 | 3420 | Aménag. Parcs publics, jardins et espaces verts | 957'601.00 | 13'000.00 | 930'856.45 | 110'286.80 | 889'680.00 | 117'425.65 |
| 340 | 3410 | Sports | 302'057.20 | 34'060.90 | 158'908.00 | 15'000.00 | 154'522.95 | 15'870.00 |
| 341 | 3411 | Centre sportif | 420'299.00 | 32'094.95 | 305'738.80 | 29'200.00 | 308'839.35 | 32'531.70 |
| 350 | 3421 | Loisirs, camps et colonies | 25'800.00 | 12'000.00 | 28'800.00 | 10'000.00 | 21'562.00 | 6'496.00 |
| 351 | 0291 | Centre de rencontre "La Grange" | 198'651.85 | 23'000.00 | 108'627.65 | 20'000.00 | 77'541.40 | 37'881.15 |
| 352 | 0292 | Ancienne école | 99'675.85 | 10'200.00 | 56'434.05 | 10'200.00 | 61'320.65 | 10'200.00 |
| 353 | 3423 | Pavillon des jeunes (centre d'animation et DOJO) | 81'260.30 | 2'450.00 | 48'915.25 | 700.00 | 35'824.40 | 3'000.20 |
| 354 | 6151 | Bâtiment des services extérieurs et feu (BSEV) | 434'531.90 | 422'775.75 | 138'583.00 | 400'278.00 | 147'826.85 | 406'582.00 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|----------|-------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 355 | 3229 | Espace Nuithonie et Théâtre Equilibre | 764'495.45 | 388'365.65 | 15'450.00 | 15'450.00 | 29'269.45 | 29'269.45 |
| 356 | 3424 | Pavillon accueil et animation Le Milieu V-Vert | 51'987.35 | 0.00 | 38'866.90 | 0.00 | 18'208.75 | 0.00 |
| 357 | 3422 | Ludothèque | 21'200.00 | 0.00 | 24'200.00 | 0.00 | 18'529.15 | 0.00 |
| 358 | 96301 | Bâtiment Route de Moncor 2A | 5'800.00 | 70'960.00 | 5'800.00 | 70'960.00 | 756.70 | 70'960.00 |
| 359 | 3425 | Cabane du Platy | 2'200.00 | 16'000.00 | 4'200.00 | 16'000.00 | 1'635.75 | 16'920.00 |
| 360 | 0290 | Bâtiment administratif Petit-Moncor 1B-1F | 769'552.65 | 74'960.00 | 302'985.05 | 78'000.00 | 349'091.20 | 105'637.65 |
| 361 | 0293 | Four à pain Préalpes 12C | 1'035.00 | 0.00 | 12'035.00 | 0.00 | 33.90 | 0.00 |
| 4 | 4 | Santé | 5'133'753.10 | 130'000.00 | 5'045'458.80 | 130'000.00 | 4'984'197.50 | 113'528.65 |
| 400 | 4110 | Hôpitaux (DL) | 219'286.65 | 0.00 | 229'006.20 | 0.00 | 218'334.50 | 0.00 |
| 410 | 4120 | EMS et foyers pour personnes âgées (DL) | 3'327'131.10 | 0.00 | 3'299'405.80 | 0.00 | 3'366'707.60 | 0.00 |
| 440 | 4210 | Soins ambulatoires (DL) | 1'402'785.35 | 0.00 | 1'325'996.80 | 0.00 | 1'241'502.75 | 0.00 |
| 460 | 4330 | Service médical des écoles | 183'050.00 | 130'000.00 | 189'550.00 | 130'000.00 | 156'261.05 | 113'528.65 |
| 470 | 4340 | Contrôle des denrées alimentaires | 1'500.00 | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 1'391.60 | 0.00 |
| 5 | 5 | Prévoyance sociale | 14'957'762.10 | 5'822'228.90 | 13'248'935.40 | 4'175'163.20 | 13'052'018.15 | 4'243'931.86 |
| 500 | 5310 | Assurance-vieillesse et survivants (DL) | 178'168.90 | 0.00 | 171'218.00 | 0.00 | 149'798.85 | 0.00 |
| 520 | 5110 | Assurances maladies (DL) | 3'500.00 | 30'000.00 | 4'300.00 | 45'000.00 | 4'603.65 | 40'380.25 |
| 540 | 5451 | Structures d'accueil extrafamilial de jour | 2'236'519.00 | 251'584.35 | 2'042'400.00 | 252'831.00 | 1'999'381.35 | 208'851.85 |
| 541 | 5797 | Générations, Intégration et Animation (DGIA) | 484'700.00 | 37'000.00 | 469'700.00 | 40'000.00 | 461'621.30 | 39'058.00 |
| 545 | 5450 | Curatelles, prestations aux familles, APEA | 545'500.00 | 175'000.00 | 481'000.00 | 155'000.00 | 474'697.70 | 211'998.55 |
| 550 | 5240 | Prestations aux invalides (DL) | 3'209'057.55 | 0.00 | 3'124'637.10 | 0.00 | 3'118'485.40 | 0.00 |
| 570 | 4121 | Résidence Les Martinets | 895'563.35 | 995'099.35 | 21'550.00 | 0.00 | 21'553.40 | 0.00 |
| 580 | 5790 + 5795 | Service social VSG + Aide sociale Matran | 6'551'197.30 | 4'268'545.20 | 6'086'852.30 | 3'607'332.20 | 6'041'577.40 | 3'701'202.91 |
| 583 | 5591 + 5592 | Office communal du travail VSG + Matran | 853'556.00 | 65'000.00 | 847'278.00 | 75'000.00 | 780'299.10 | 42'440.30 |
| 6 | 6 | Trafic et télécommunications | 6'535'433.20 | 1'355'107.95 | 6'015'336.00 | 1'357'828.50 | 6'127'458.36 | 1'537'019.55 |
| 620 | 6150 | Routes communales | 3'784'526.25 | 1'232'420.20 | 3'360'099.00 | 1'199'228.50 | 3'471'275.69 | 1'409'784.60 |
| 640 | 6210 | Infrastructures de transports publics (DL) | 93'601.00 | 0.00 | 90'995.00 | 0.00 | 80'642.00 | 0.00 |
| 650 | 6220 | Trafic régional et d'Agglomération | 2'657'305.95 | 122'687.75 | 2'564'242.00 | 158'600.00 | 2'575'540.67 | 127'234.95 |
| 7 | 7 | Environnement et aménag. du territoire | 9'165'431.55 | 8'682'237.35 | 11'373'918.55 | 10'534'520.00 | 8'572'644.97 | 8'093'507.93 |
| 700 | 7101 | Eau potable (EP) (exploitation communale) | 1'422'620.00 | 1'422'620.00 | 1'431'550.00 | 27'800.00 | 1'369'061.66 | 38'347.45 |
| NOUVEAU | 7109 | Eau potable (EP) (maintien du réseau d'eau) | 443'180.00 | 443'180.00 | 1'017'350.00 | 2'421'100.00 | 732'231.38 | 2'062'945.59 |
| 710 | 7201 | Epuration, eaux usées (EU) (exploit. communale) | 1'160'766.15 | 1'160'766.15 | 1'286'215.25 | 0.00 | 1'271'977.43 | 0.00 |
| NOUVEAU | 7203 | Réseau d'eaux usées (EU) (maintien valeur) | 1'650'560.30 | 1'650'560.30 | 2'928'634.75 | 4'214'850.00 | 1'526'766.88 | 2'798'744.31 |
| 711 | 7206 | Station d'épuration intercommunale (STEP) | 2'616'675.30 | 2'616'675.30 | 2'542'050.00 | 2'542'050.00 | 1'834'983.20 | 1'834'983.20 |
| 720 | 7301 | Gestion communale des déchets | 1'438'350.40 | 1'313'435.60 | 1'386'188.20 | 1'252'720.00 | 1'311'235.16 | 1'264'890.28 |
| 740 | 7710 | Cimetière | 58'810.40 | 30'000.00 | 175'725.35 | 30'000.00 | 153'447.65 | 23'200.00 |
| 750 | 7690 | Energies renouvelables | 40'000.00 | 0.00 | 40'000.00 | 4'000.00 | 16'012.74 | 0.00 |
| 790 | 7900 | Aménagement du territoire | 334'469.00 | 45'000.00 | 531'495.00 | 42'000.00 | 318'851.37 | 70'397.10 |

| MCH1 | MCH2 | Libellé MCH2 | CHARGES BUDGET 2021 | PRODUITS BUDGET 2021 | CHARGES BUDGET 2020 | PRODUITS BUDGET 2020 | CHARGES COMPTES 2019 | PRODUITS COMPTES 2019 |
|--|----------|---------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 792 | - | Construction de logements | 0.00 | 0.00 | 34'710.00 | 0.00 | 38'077.50 | 0.00 |
| 8 | 8 | Economie publique | 139'192.00 | 300.00 | 139'836.00 | 300.00 | 136'353.45 | 5'395.30 |
| 800 | 8110 | Agriculture | 64.00 | 300.00 | 64.00 | 300.00 | 64.00 | 300.00 |
| 810 | 8200 | Forêts (Sylviculture) | 49'500.00 | 0.00 | 48'500.00 | 0.00 | 46'593.45 | 5'095.30 |
| 830 | 8406 | Tourisme régional | 89'628.00 | 0.00 | 91'272.00 | 0.00 | 89'696.00 | 0.00 |
| 9 | 9 | Finances et impôts | 10'359'257.00 | 53'894'056.75 | 14'501'090.40 | 58'834'958.90 | 16'787'484.14 | 59'617'008.40 |
| 900 | 9100 | Impôts | 421'220.00 | 50'677'593.00 | 299'125.00 | 57'045'220.00 | 883'969.08 | 54'773'364.10 |
| 930 | 9300 | Péréquation financière intercommunale | 8'483'994.00 | 761'361.00 | 9'716'245.00 | 733'101.00 | 10'834'384.00 | 715'938.00 |
| 940 | 9610 | Gérance de la fortune | 1'454'043.00 | 1'022'535.00 | 4'365'720.40 | 836'637.90 | 4'207'610.36 | 849'039.55 |
| 990 | 9900 | Postes non ventilables | 0.00 | 1'432'567.75 | 120'000.00 | 220'000.00 | 861'520.70 | 3'278'666.75 |
| | | | | | | | | |
| TOTAL | | | 80'579'292.50 | 74'930'722.50 | 81'545'429.00 | 81'024'719.15 | 79'855'957.64 | 79'959'342.34 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Résultat (bénéfice = + / Perte = -) | | | -5'648'570.00 | | -520'709.85 | | 103'384.70 | |
| | | | | | | | | |

Budget des investissements

au format MCH2

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|----------------|---|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 0 | ADMINISTRATION GÉNÉRALE | 95'000.00 | |
| 02 | Services généraux | 95'000.00 | |
| 022 | Services généraux, Secrétariat, RH, Informatique | 95'000.00 | |
| 0220 | Secrétariat, RH, Informatique, Admin. constr. | 95'000.00 | |
| 0220.5200.102 | Renouvellement logiciel Service social | 75'000.00 | |
| 0220.5200.103 | Système de gestion du temps | 20'000.00 | |
| | | | |
| 2 | FORMATION | 1'059'000.00 | 1'252'241.00 |
| 21 | Scolarité obligatoire | 1'059'000.00 | 1'252'241.00 |
| 212 | École primaire II (3H - 8H) | 109'000.00 | |
| 2120 | École primaire II (3H - 8H) | 109'000.00 | |
| 2120.5060.100 | Renouvell. matériel informatique écoles | 109'000.00 | |
| 217 | Bâtiments scolaires | 950'000.00 | 1'252'241.00 |
| 2170 | Bâtiments scolaires | 950'000.00 | 1'252'241.00 |
| 21701 | Ecole de Cormanon | 70'000.00 | |
| 21701.5040.101 | Démont. pavillons Cormanon et remise en état | 70'000.00 | |
| 21703 | Ecole de Villars-Vert | 880'000.00 | |
| 21703.5040.100 | Salle paroissiale Villars-Vert, rénovation | 880'000.00 | |
| 21705 | Ecole du Platy | | 1'252'241.00 |
| 21705.6310.100 | Ecole du Platy, subv. Canton | | 1'252'241.00 |
| | | | |
| 3 | CULTURE, SPORTS ET LOISIRS | 450'000.00 | |
| 32 | Culture, autres | 350'000.00 | |
| 321 | Bibliothèques et littérature | 350'000.00 | |
| 3210 | Bibliothèque communale | 350'000.00 | |
| 3210.5040.100 | Bibliothèque communale, rénovation | 350'000.00 | |
| 34 | Sports et loisirs | 100'000.00 | |
| 342 | Loisirs, parcs et jardins | 100'000.00 | |
| 3420 | Parcs publics, jardins et espaces verts | 100'000.00 | |
| 3420.5010.104 | Place minérale Cormanon, réfection fontaine | 100'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|---------------|---|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 4 | SANTÉ | | 994'851.10 |
| 41 | Hôpitaux, établissements médico-sociaux | | 994'851.10 |
| 412 | EMS et foyers pour personnes âgées (DL) | | 994'851.10 |
| 4121 | Résidence Les Martinets | | 994'851.10 |
| 4121.6140.100 | Particip. CODEMS amort. immobilisations | | 303'000.00 |
| 4121.6140.101 | Particip. CODEMS amort. agrandiss./rénov. | | 691'851.10 |
| | | | |
| 5 | PRÉVOYANCE SOCIALE | 140'000.00 | |
| 54 | Famille et jeunesse | 140'000.00 | |
| 545 | Curatelles, prestations aux familles | 140'000.00 | |
| 5451 | Structures d'accueil extrafamilial de jour | 140'000.00 | |
| 5451.5040.100 | Crèche des Dauphins, rénovation | 140'000.00 | |
| | | | |
| 6 | TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS | 4'700'000.00 | 545'000.00 |
| 61 | Circulation routière | 4'130'000.00 | 545'000.00 |
| 615 | Routes communales et chemins | 4'130'000.00 | 545'000.00 |
| 6150 | Routes communales et chemins | 4'130'000.00 | 545'000.00 |
| 6150.5010.009 | Routes, entretien lourd PGRR-3 (2019-2024) | 100'000.00 | |
| 6150.5010.024 | Modérations de trafic et stationnement | 200'000.00 | |
| 6150.5010.026 | Rte Petit-Moncor, requalification | 450'000.00 | |
| 6150.5010.099 | Nomenclature des chemins mobilité douce | 45'000.00 | |
| 6150.5010.103 | Trans-Agglo, tronçon Grand-Clos (PI) | 2'000'000.00 | |
| 6150.5010.108 | Trans-Agglo, tronçon Croset-Platy | 500'000.00 | |
| 6150.5010.110 | Rte Soleil, assainissement bruit | 100'000.00 | |
| 6150.5010.117 | Rte Moncor, secteur Crema/Meggitt | 260'000.00 | |
| 6150.5060.020 | Achat de véhicules et machines | 250'000.00 | |
| 6150.5060.021 | Système salage, renouvellement | 165'000.00 | |
| 6150.5090.120 | Carrefour Belle-Croix, études, part VsG | 60'000.00 | |
| 6150.6310.015 | Passerelle V-Vert, subv. Canton | | 132'000.00 |
| 6150.6320.011 | Passerelle V-Vert, subv. Agglo (report) | | 413'000.00 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|---------------|--|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 62 | Transports publics | 570'000.00 | |
| 622 | Trafic régional et d'Agglomération | 570'000.00 | |
| 6220 | Trafic régional et d'Agglomération | 570'000.00 | |
| 6220.5010.001 | Abris bus, aménagement | 120'000.00 | |
| 6220.5010.002 | Chemin Pensionnats, voie bus | 250'000.00 | |
| 6220.5010.005 | Arrêts bus, réhabilitation étape III | 200'000.00 | |
| | | | |
| 7 | ENVIRONN. ET AMÉNAG. DU TERRITOIRE | 1'823'000.00 | 81'000.00 |
| 71 | Approvisionnement en eau | 376'000.00 | 30'000.00 |
| 710 | Approvisionnement en eau (en général) | 376'000.00 | 30'000.00 |
| 7109 | Réseau d'eau potable (EP) (maintien valeur) | 376'000.00 | 30'000.00 |
| 7109.5031.004 | Conduites et hydrantes | 271'000.00 | |
| 7109.5031.005 | Réservoirs d'eau | 105'000.00 | |
| 7109.6130.101 | Taxes de raccordement eau potable | | 25'000.00 |
| 7109.6310.102 | Défense incendie, subv. ECAB | | 5'000.00 |
| 72 | Traitement des eaux usées, épuration | 947'000.00 | 51'000.00 |
| 720 | Traitement des eaux usées, épuration | 947'000.00 | 51'000.00 |
| 7203 | Réseau d'eaux usées (EU) (maintien valeur) | 947'000.00 | 51'000.00 |
| 7203.5032.001 | Canalisations eaux usées | 947'000.00 | |
| 7203.6130.201 | Taxes de raccordement épuration | | 51'000.00 |
| 73 | Gestion des déchets | 500'000.00 | |
| 730 | Gestion des déchets | 500'000.00 | |
| 7301 | Gestion communale des déchets | 500'000.00 | |
| 7301.5040.001 | Déchetterie, démolition habitation et reconstr. | 500'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 0 | ADMINISTRATION GÉNÉRALE | 95'000.00 | |
| 02 | Services généraux | 95'000.00 | |
| 022 | Services généraux, Secrétariat, RH, Informatique | 95'000.00 | |
| 0220 | Secrétariat, RH, Informatique, Admin. constr. | 95'000.00 | |
| 2 | FORMATION | 1'059'000.00 | 1'252'241.00 |
| 21 | Scolarité obligatoire | 1'059'000.00 | 1'252'241.00 |
| 212 | École primaire II (3H - 8H) | 109'000.00 | |
| 2120 | École primaire II (3H - 8H) | 109'000.00 | |
| 217 | Bâtiments scolaires | 950'000.00 | 1'252'241.00 |
| 2170 | Bâtiments scolaires | 950'000.00 | 1'252'241.00 |
| 21701 | Ecole de Cormanon | 70'000.00 | |
| 21703 | Ecole de Villars-Vert | 880'000.00 | |
| 21705 | Ecole du Platy | | 1'252'241.00 |
| 3 | CULTURE, SPORTS ET LOISIRS | 450'000.00 | |
| 32 | Culture, autres | 350'000.00 | |
| 321 | Bibliothèques et littérature | 350'000.00 | |
| 3210 | Bibliothèque communale | 350'000.00 | |
| 34 | Sports et loisirs | 100'000.00 | |
| 342 | Loisirs, parcs et jardins | 100'000.00 | |
| 3420 | Parcs publics, jardins et espaces verts | 100'000.00 | |
| 4 | SANTÉ | | 994'851.10 |
| 41 | Hôpitaux, établissements médico-sociaux | | 994'851.10 |
| 412 | EMS et foyers pour personnes âgées (DL) | | 994'851.10 |
| 4121 | Résidence Les Martinets | | 994'851.10 |
| 5 | PRÉVOYANCE SOCIALE | 140'000.00 | |
| 54 | Famille et jeunesse | 140'000.00 | |
| 545 | Curatelles, prestations aux familles | 140'000.00 | |
| 5451 | Structures d'accueil extrafamilial de jour | 140'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|-----------|---|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 6 | TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS | 4'700'000.00 | 545'000.00 |
| 61 | Circulation routière | 4'130'000.00 | 545'000.00 |
| 615 | Routes communales et chemins | 4'130'000.00 | 545'000.00 |
| 6150 | Routes communales et chemins | 4'130'000.00 | 545'000.00 |
| 62 | Transports publics | 570'000.00 | |
| 622 | Trafic régional et d'Agglomération | 570'000.00 | |
| 6220 | Trafic régional et d'Agglomération | 570'000.00 | |
| 7 | ENVIRONN. ET AMÉNAG. DU TERRITOIRE | 1'823'000.00 | 81'000.00 |
| 71 | Approvisionnement en eau | 376'000.00 | 30'000.00 |
| 710 | Approvisionnement en eau (en général) | 376'000.00 | 30'000.00 |
| 7109 | Réseau d'eau potable (EP) (maintien valeur) | 376'000.00 | 30'000.00 |
| 72 | Traitement des eaux usées, épuration | 947'000.00 | 51'000.00 |
| 720 | Traitement des eaux usées, épuration | 947'000.00 | 51'000.00 |
| 7203 | Réseau d'eaux usées (EU) (maintien valeur) | 947'000.00 | 51'000.00 |
| 73 | Gestion des déchets | 500'000.00 | |
| 730 | Gestion des déchets | 500'000.00 | |
| 7301 | Gestion communale des déchets | 500'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|--------|------------------------------------|--------------|--------------|
| | | Charges | Revenus |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 0 | ADMINISTRATION GÉNÉRALE | 95'000.00 | |
| | | | |
| 2 | FORMATION | 1'059'000.00 | 1'252'241.00 |
| | | | |
| 3 | CULTURE, SPORTS ET LOISIRS | 450'000.00 | |
| | | | |
| 4 | SANTÉ | | 994'851.10 |
| | | | |
| 5 | PRÉVOYANCE SOCIALE | 140'000.00 | |
| | | | |
| 6 | TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS | 4'700'000.00 | 545'000.00 |
| | | | |
| 7 | ENVIRONN. ET AMÉNAG. DU TERRITOIRE | 1'823'000.00 | 81'000.00 |
| | | | |
| | TOTALISATION | 8'267'000.00 | 2'873'092.10 |
| | | | |
| | Résultat | | 5'393'907.90 |
| | | | |
| | | | |

Budget par natures

au format MCH2

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|------------|--|----------------------|---------|
| | | Charges | Revenus |
| 3 | CHARGES | 80'349'292.50 | |
| 30 | Charges de personnel | 12'280'695.00 | |
| 300 | Autorités et commissions | 553'100.00 | |
| 3000 | Jetons des autorités et commissions | 547'100.00 | |
| 3001 | Indemnités forfaitaires | 6'000.00 | |
| 301 | Salaires du personnel administratif et d'exploitation | 9'562'600.00 | |
| 3010 | Salaires du personnel administratif et d'exploitation | 9'562'600.00 | |
| 303 | Travailleurs temporaires | 18'000.00 | |
| 3030 | Travailleurs temporaires | 18'000.00 | |
| 304 | Allocations | 100'400.00 | |
| 3040 | Allocations pour enfants | 100'400.00 | |
| 305 | Cotisations patronales | 1'833'650.00 | |
| 3050 | Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 637'000.00 | |
| 3052 | Part patronale à la caisse de retraite | 765'000.00 | |
| 3053 | Part patronale aux assurances accidents | 55'000.00 | |
| 3054 | Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF | 272'000.00 | |
| 3055 | Part patronale à l'assurance IJ maladie | 104'000.00 | |
| 3059 | Autres cotisations patronales | 650.00 | |
| 306 | Prestations de l'employeur | 73'245.00 | |
| 3064 | Rentes transitoires (Pont AVS retraites anticipées) | 73'245.00 | |
| 309 | Autres charges du personnel | 139'700.00 | |
| 3090 | Formation et perfectionnement du personnel | 101'200.00 | |
| 3091 | Recrutement du personnel | 14'000.00 | |
| 3099 | Autres charges du personnel | 24'500.00 | |
| 31 | Charges de biens et services et d'exploitation | 13'048'011.55 | |
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | 1'618'198.15 | |
| 3100 | Matériel de bureau | 72'569.15 | |
| 3101 | Matériel d'exploitation, fournitures | 1'309'880.00 | |
| 3102 | Imprimés, publications | 90'000.00 | |
| 3104 | Matériel didactique | 88'249.00 | |
| 3109 | Autres charges de matériel divers | 57'500.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|------------|---|---------------------|---------|
| | | Charges | Revenus |
| 311 | Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif | 421'060.25 | |
| 3110 | Achats mobilier et machines de bureau | 58'069.15 | |
| 3111 | Machines, appareils, véhicules, outils | 55'000.00 | |
| 3112 | Vêtements et linge | 8'000.00 | |
| 3113 | Matériel informatique | 168'500.00 | |
| 3118 | Immobilisations incorporelles | 131'491.10 | |
| 312 | Alimentation et élimination, bien-fonds PA | 1'063'650.00 | |
| 3120 | Consommations | 1'063'650.00 | |
| 313 | Prestations de service et honoraires | 6'161'024.00 | |
| 3130 | Dépenses non spécifiées art. 91 Lco | 2'106'840.00 | |
| 3132 | Honoraires de conseillers externes, experts | 3'707'090.00 | |
| 3133 | Charges d'utilisation pour l'informatique | 4'000.00 | |
| 3134 | Primes d'assurances choses | 241'165.00 | |
| 3136 | Honoraires de l'activité de médecine privée | 6'000.00 | |
| 3137 | Impôts et taxes | 44'484.00 | |
| 3138 | Cours, examens et conseils | 51'345.00 | |
| 3139 | Examens de fin d'apprentissage | 100.00 | |
| 314 | Gros entretien et entretien courant | 1'695'000.00 | |
| 3140 | Entretien des terrains | 321'000.00 | |
| 3141 | Entretien des routes et voies de communication | 383'000.00 | |
| 3142 | Entretien des ouvrages d'aménagement cours d'eau | 30'000.00 | |
| 3143 | Entretien d'autres ouvrages de génie civil | 30'000.00 | |
| 3144 | Entretien des bâtiments et immeubles | 876'000.00 | |
| 3145 | Entretien des forêts | 30'000.00 | |
| 3149 | Entretien d'autres immobilisations corporelles | 25'000.00 | |
| 315 | Entretien des biens meubles et immos incorporelles | 1'649'829.15 | |
| 3150 | Entretien du mobilier et machines bureau | 113'228.00 | |
| 3151 | Entretien de machines, appareils, véhicules et outils | 1'301'000.00 | |
| 3153 | Entretien matériel informatique | 58'101.15 | |
| 3158 | Entretien des immobilisations incorporelles | 161'500.00 | |
| 3159 | Entretien d'autres biens meubles | 16'000.00 | |
| 316 | Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation | 85'595.00 | |
| 3160 | Loyers et baux à ferme des biens-fonds | 34'600.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|------------|--|----------------------|---------|
| | | Charges | Revenus |
| 3169 | Autres loyers et taxes d'utilisation | 50'995.00 | |
| 317 | Dédommagements | 185'655.00 | |
| 3170 | Frais de déplacements et autres frais | 34'000.00 | |
| 3171 | Excursions, voyages scolaires et camps | 151'655.00 | |
| 318 | Réévaluations sur créances | 168'000.00 | |
| 3181 | Pertes sur créances effectives | 168'000.00 | |
| 33 | Amortissement du patrimoine administratif PA | 5'877'946.25 | |
| 330 | Amortissements immobilisations corporelles PA | 5'877'946.25 | |
| 3300 | Amortissements planifiés, immos corporelles | 3'332'582.50 | |
| 3301 | Amortissements non planifiés, immos corporelles | 2'545'363.75 | |
| 34 | Charges financières | 1'030'000.00 | |
| 340 | Charges d'intérêts | 930'000.00 | |
| 3401 | Intérêts passifs des engagements financiers | 930'000.00 | |
| 349 | Diverses charges financières | 100'000.00 | |
| 3499 | Autres charges financières | 100'000.00 | |
| 35 | Attributions aux fonds et financ. spéciaux de tiers | 1'061'468.90 | |
| 351 | Attributions aux financ. spéciaux du capital propre | 1'061'468.90 | |
| 3510 | Attributions aux financements spéciaux du capital propre | 1'061'468.90 | |
| 36 | Charges de transferts | 43'684'995.30 | |
| 360 | Parts de revenus destinés à des tiers | 97'620.00 | |
| 3601 | Parts de revenus destinés au canton et aux concordats | 52'920.00 | |
| 3602 | Parts de revenus destinés aux communes et assoc. interc. | 37'700.00 | |
| 3604 | Parts de revenus destinés aux entreprises publiques | 7'000.00 | |
| 361 | Dédommagements à des collectivités publiques | 15'359'297.50 | |
| 3611 | Dédommagements au canton et aux concordats | 5'781'076.75 | |
| 3612 | Dédommagements aux communes et assoc. intercomm. | 9'558'220.75 | |
| 3614 | Dédommagements aux entreprises publiques | 20'000.00 | |
| 362 | Péréquation financière intercommunale | 8'533'994.00 | |
| 3622 | Contribution péréquation des ressources | 8'533'994.00 | |
| 363 | Subventions à des collectivités et à des tiers | 19'694'083.80 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|------------|--|---------------------|---------|
| | | Charges | Revenus |
| 3630 | Subventions à la Confédération | 245'601.00 | |
| 3631 | Subventions au canton et aux concordats | 7'813'898.10 | |
| 3632 | Subventions aux communes et assoc. intercomm. | 803'709.90 | |
| 3634 | Subventions aux entreprises publiques | 1'612'575.00 | |
| 3635 | Subventions aux entreprises privées | 577'000.00 | |
| 3636 | Subventions aux organisations privées à but non lucratif | 2'946'599.80 | |
| 3637 | Subventions aux ménages privés | 5'694'700.00 | |
| 39 | Imputations internes | 3'366'175.50 | |
| 391 | Prestations de service | 1'505'236.35 | |
| 3910 | Imputation interne pour prestations de services | 1'505'236.35 | |
| 392 | Bail à ferme, loyers, frais d'utilisation | 226'678.00 | |
| 3920 | Imputation interne pour loyer et frais d'utilisation | 226'678.00 | |
| 393 | Frais administratifs et d'exploitation | 1'030'391.15 | |
| 3930 | Imputation interne frais administratifs et d'exploit. | 1'030'391.15 | |
| 394 | Intérêts et charges financières théoriques | 603'870.00 | |
| 3940 | Imputation interne des intérêts et charges financières | 603'870.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|------------|--|-------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 4 | REVENUS | | 74'700'722.50 |
| 40 | Revenus fiscaux | | 47'924'500.00 |
| 400 | Impôts directs, personnes physiques | | 26'820'000.00 |
| 4000 | Impôt sur le revenu, personnes physiques | | 22'590'000.00 |
| 4001 | Impôt sur la fortune, personnes physiques | | 2'630'000.00 |
| 4002 | Impôt à la source, personnes physiques | | 1'600'000.00 |
| 401 | Impôts directs, personnes morales | | 12'730'000.00 |
| 4010 | Impôt sur le bénéfice, personnes morales | | 12'500'000.00 |
| 4011 | Impôt sur le capital, personnes morales | | 230'000.00 |
| 402 | Autres impôts directs | | 8'317'500.00 |
| 4021 | Contribution immobilière | | 5'450'000.00 |
| 4022 | Impôt sur les gains de fortune | | 1'300'000.00 |
| 4023 | Droits de mutations et de timbre | | 1'500'000.00 |
| 4024 | Impôt sur les successions et donations | | 60'000.00 |
| 4025 | Impôt sur les appareils à sous | | 7'500.00 |
| 403 | Impôts sur la propriété et sur les charges | | 57'000.00 |
| 4032 | Impôts sur les divertissements | | 25'000.00 |
| 4033 | Impôt sur les chiens | | 32'000.00 |
| 42 | Taxes et redevances | | 9'340'050.00 |
| 421 | Emoluments pour actes administratifs | | 277'000.00 |
| 4210 | Emoluments administratifs | | 277'000.00 |
| 423 | Frais d'écologie et taxes de cours | | 4'400.00 |
| 4231 | Taxes de cours | | 4'400.00 |
| 424 | Taxes d'utilisation et prestations de service | | 4'508'330.00 |
| 4240 | Taxes d'utilisation et prestations de service | | 4'508'330.00 |
| 425 | Recettes sur ventes | | 1'538'920.00 |
| 4250 | Recettes sur ventes | | 1'538'920.00 |
| 426 | Remboursements | | 2'993'400.00 |
| 4260 | Remboursements et participations de tiers | | 2'993'400.00 |
| 427 | Amendes | | 18'000.00 |
| 4270 | Amendes | | 18'000.00 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|------------|---|-------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| | | | |
| 43 | Revenus divers | | 1'150'000.00 |
| 430 | Revenus d'exploitation divers | | 1'150'000.00 |
| 4309 | Autres revenus d'exploitation | | 1'150'000.00 |
| | | | |
| 44 | Revenus financiers | | 1'341'414.35 |
| 440 | Revenus des intérêts | | 234'400.00 |
| 4400 | Intérêts des liquidités | | 4'400.00 |
| 4401 | Intérêts des créances et comptes courants | | 230'000.00 |
| 442 | Revenus de participations du PF | | 130'000.00 |
| 4420 | Produit des dividendes | | 130'000.00 |
| 447 | Revenus des immeubles du PA | | 721'064.35 |
| 4470 | Loyers et fermages, immeubles du PA | | 407'764.35 |
| 4471 | Paielements pour appartements de service PA | | 30'600.00 |
| 4472 | Paielements pour utilisation d'immeubles PA | | 282'700.00 |
| 449 | Autres revenus financiers | | 255'950.00 |
| 4499 | Autres revenus financiers | | 255'950.00 |
| | | | |
| 45 | Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | | 1'369'500.00 |
| 450 | Prélèvements sur fonds et FS des capitaux de tiers | | 899'500.00 |
| 4501 | Prélèvements sur fonds des capitaux de tiers | | 899'500.00 |
| 451 | Prélèvements sur fonds et FS comme capital propre | | 470'000.00 |
| 4511 | Prélèvements sur fonds comme capital propre | | 470'000.00 |
| | | | |
| 46 | Revenus de transferts | | 8'766'514.90 |
| 460 | Parts à des revenus de tiers | | 739'600.00 |
| 4601 | Parts aux revenus du canton et concordats | | 728'900.00 |
| 4602 | Parts aux revenus des collectivités publiques locales | | 2'200.00 |
| 4604 | Parts aux revenus des entreprises publiques | | 8'500.00 |
| 461 | Dédommagements de collectivités locales | | 1'227'107.15 |
| 4611 | Dédommagements du canton et concordats | | 606'923.00 |
| 4612 | Dédommagements des collectivités publiques locales | | 620'084.15 |
| 4614 | Dédommagements des entreprises publiques | | 100.00 |
| 462 | Péréquation financière intercommunale | | 761'361.00 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|------------|---|-------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 4621 | Attribution de la péréquation besoins | | 761'361.00 |
| 463 | Subventions de collectivités publiques et de tiers | | 4'401'035.20 |
| 4630 | Subventions de la Confédération | | 15'500.00 |
| 4631 | Subventions du canton et concordats | | 2'621'071.00 |
| 4632 | Subventions des collectivités publiques locales | | 1'738'614.20 |
| 4634 | Subventions des entreprises publiques | | 5'000.00 |
| 4637 | Subventions des ménages privés | | 20'850.00 |
| 466 | Amort. des subventions d'investissements au passif | | 1'625'411.55 |
| 4660 | Amort. planifiés des subventions d'invest. au passif | | 1'075'870.20 |
| 4661 | Amort. non planifiés des subventions d'invest. au passif | | 549'541.35 |
| 469 | Autres revenus de transferts | | 12'000.00 |
| 4699 | Redistributions | | 12'000.00 |
| 47 | Subventions à redistribuer | | 10'000.00 |
| 470 | Subventions à redistribuer | | 10'000.00 |
| 4702 | Subv. des collectivités publiques locales à redistribuer | | 10'000.00 |
| 48 | Revenus extraordinaires | | 1'432'567.75 |
| 489 | Prélèvements sur le capital propre | | 1'432'567.75 |
| 4895 | Prélèvements sur réserve rééaval. patrimoine administr. | | 1'432'567.75 |
| 49 | Imputations internes | | 3'366'175.50 |
| 491 | Prestations de service | | 1'505'236.35 |
| 4910 | Imputations internes pour prestations de services | | 1'505'236.35 |
| 492 | Bail à ferme, loyers, frais d'utilisation | | 226'678.00 |
| 4920 | Imputation interne pour fermages, loyers, frais d'utilisation | | 226'678.00 |
| 493 | Frais administratifs et d'exploitation | | 1'030'391.15 |
| 4930 | Imputation interne pour frais administratifs et d'exploit. | | 1'030'391.15 |
| 494 | Intérêts et charges financières théoriques | | 603'870.00 |
| 4940 | Imputation interne des intérêts et charges financières | | 603'870.00 |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|------------|---|---------------------|---------|
| | | Charges | Revenus |
| 5 | DÉPENSES | 8'267'000.00 | |
| 50 | Immobilisations corporelles | 8'172'000.00 | |
| 501 | Routes et voies de communication | 4'325'000.00 | |
| 5010 | Routes et voies de communication | 4'325'000.00 | |
| 503 | Autres travaux de génie civil | 1'323'000.00 | |
| 5031 | Travaux de génie civil d'approvisionnement en eau | 376'000.00 | |
| 5032 | Travaux de génie civil du traitement des eaux usées | 947'000.00 | |
| 504 | Bâtiments | 1'940'000.00 | |
| 5040 | Bâtiments | 1'940'000.00 | |
| 506 | Biens meubles | 524'000.00 | |
| 5060 | Biens meubles | 524'000.00 | |
| 509 | Autres immobilisations corporelles | 60'000.00 | |
| 5090 | Autres immobilisations corporelles | 60'000.00 | |
| 52 | Immobilisations incorporelles | 95'000.00 | |
| 520 | Logiciels | 95'000.00 | |
| 5200 | Logiciels | 95'000.00 | |

| Compte | Désignation | Budget 2021 | |
|------------|--|-------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus |
| 6 | RECETTES | | 2'873'092.10 |
| 61 | Remboursements | | 1'070'851.10 |
| 613 | Autres travaux de génie civil | | 76'000.00 |
| 6130 | Rembts de tiers pour investissements génie civil | | 76'000.00 |
| 614 | Bâtiments | | 994'851.10 |
| 6140 | Rembts de tiers pour investissements bâtiments | | 994'851.10 |
| 63 | Subventions d'investissements acquises | | 1'802'241.00 |
| 631 | Cantons et concordats | | 1'389'241.00 |
| 6310 | Subvention d'investissements canton et concordats | | 1'389'241.00 |
| 632 | Collectivités publiques locales | | 413'000.00 |
| 6320 | Subvention d'investissements collectivités publiques locales | | 413'000.00 |