

VILLARS-SUR-GLÂNE



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

BUDGET 2019

(Voir corrections en dernière page)



Budget de fonctionnement

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration	6'961'592.25	1'795'770.00	6'660'697.85	1'730'900.00	6'440'237.42	1'754'768.50
010	Conseil Général et Communal	551'206.05		538'860.40		518'039.00	
010.300	Traitements du Conseil communal	294'200.00		294'200.00		299'653.75	
010.300.10	Honoraires de la commission financière	10'000.00		6'000.00		9'067.75	
010.300.20	Jetons de présence du Conseil général	15'000.00		15'000.00		18'633.60	
010.300.30	Honoraires des scrutateurs	25'000.00		20'000.00		14'043.90	
010.300.40	Vacations du Conseil communal	145'000.00		145'000.00		152'640.00	
010.317	Indemnités forfaitaires Conseil communal	6'000.00		6'000.00		6'720.00	
010.318	Honoraires fiduciaire révision comptes	20'000.00		20'000.00		17'280.00	
010.352	Participation à la fusion du Grand Fribourg	36'006.05		32'660.40			
020	Administration générale	6'060'556.20	1'795'770.00	5'717'837.45	1'730'900.00	5'624'205.42	1'754'768.50
020.300	Honoraires commission de naturalisation	2'000.00		2'000.00		2'165.80	
020.300.30	Commission intégration des migrants (541.300)					196.00	
020.301	Traitements du personnel administratif	1'759'678.20		1'752'378.05		1'650'441.10	
020.301.05	Traitements des concierges					27'982.50	
020.301.06	Traitements cours de français migrants	35'000.00		38'000.00		28'703.60	
020.301.10	Allocations communales pour enfants	100'000.00		95'000.00		100'428.00	
020.301.20	Allocations du conjoint au foyer	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
020.301.90	Gratifications et allocations spéciales	2'000.00		2'000.00			
020.303	Cotisations AVS/AI/APG et AC	1'398'300.00		1'320'000.00		1'317'195.10	
020.304	Contribution à la caisse de retraite	1'234'000.00		1'160'000.00		1'167'430.80	
020.305	Cotisations à l'assurance maladie coll.	162'500.00		154'000.00		139'307.25	
020.305.10	Cotisations aux assurances accidents	151'650.00		152'500.00		137'966.10	
020.307	Contribution pour retraites anticipées	106'000.00		50'529.40		120'508.20	
020.308	Prestations du personnel temporaire	15'000.00		15'000.00			
020.309	Frais de formation continue du personnel	50'000.00		50'000.00		13'232.35	
020.310	Fournitures de bureau et imprimés	60'000.00		60'000.00		52'855.90	
020.310.10	Frais de publications, médias et information	50'000.00		50'000.00		90'605.40	
020.310.12	Cadeaux pour diverses réceptions	3'000.00		3'000.00		457.50	
020.310.20	Fournitures pour élections et votations	30'000.00		30'000.00		12'679.35	
020.310.30	Sécurité et santé au travail	5'000.00		5'000.00		1'441.85	
020.311	Achat de mobilier et machines de bureau	64'000.00		30'000.00		60'365.00	
020.312.10	Carburant pour véhicules de service	1'000.00		1'000.00		897.40	
020.315	Entretien des véhicules	1'500.00		1'500.00		340.15	
020.315.10	Entretien du mobilier et machines bureau	50'000.00		50'000.00		44'541.95	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
020.317	Frais de réceptions et manifestations	62'000.00		62'000.00		65'291.10	
020.317.10	Frais de déplacement du personnel	10'000.00		10'000.00		7'581.40	
020.318	Assurances diverses, mobilier, vol, RC et choses	55'000.00		55'000.00		53'435.55	
020.318.15	Ville de Fribourg honoraires pour ADB					12'000.00	
020.318.20	Emoluments cartes d'identité et passep.	10'000.00		10'000.00		6'711.90	
020.318.30	Frais de procédures judiciaires	20'000.00		15'000.00		18'042.30	
020.318.40	Frais de téléphones (et ports)	36'250.00		100'000.00		122'279.32	
020.318.45	Frais de ports	98'750.00					
020.318.50	Assurances des véhicules de l'administr.	1'500.00		1'500.00		1'074.90	
020.318.60	Achat abonnements généraux CFF	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
020.318.85	Mandat d'archivage	13'000.00		8'000.00			
020.319	Cotisations et dons	75'000.00		75'000.00		62'406.45	
020.319.05	Participations diverses	5'000.00		5'000.00			
020.319.10	Dons pour intégration de migrants	3'000.00		3'000.00		1'848.00	
020.319.15	Aide au développement	15'000.00		15'000.00		24'142.00	
020.319.20	Impôts des véhicules de l'administration	1'300.00		1'300.00		1'175.00	
020.319.30	TVA administration	10'000.00					
020.352	Part à la promotion économique Agglo (DL)	43'512.00		37'688.00		33'990.50	
020.352.10	Part aux frais administratifs Agglo (DL)	175'816.00		152'642.00		99'685.70	
020.431	Emoluments contrôle des habitants		70'000.00		70'000.00		50'496.00
020.431.05	Emoluments administratifs divers		6'000.00		6'000.00		5'841.00
020.431.10	Ordonnances pénales administratives		3'500.00		3'500.00		7'620.00
020.431.15	Emoluments cartes d'identité		15'000.00		15'000.00		10'825.00
020.433	Participation cours de français migrants		4'000.00		4'000.00		4'520.00
020.434	Location des abonnements généraux CFF		140'000.00		140'000.00		142'207.00
020.435.10	Prestations de services à tiers		30'000.00		30'000.00		25'025.60
020.436	Remboursement de frais administratifs						8'774.05
020.436.10	Retenues sur salaires : AVS/AI/APG et AC		571'000.00		540'000.00		535'533.10
020.436.11	Retenues sur salaires : caisse retraite		493'600.00		464'000.00		470'187.25
020.436.12	Retenues sur salaires : APG maladie		81'250.00		77'000.00		69'653.70
020.436.13	Retenues sur salaires : ass. accidents		104'620.00		106'300.00		98'871.50
020.436.20	Indemnités des assurances du personnel						320.65
020.436.25	Indemnités des assurances entreprise						2'656.00
020.436.30	Participation de tiers aux charges soc.		33'000.00		32'000.00		38'155.80
020.436.50	Part aux excédents assurances de personnes						27'144.10
020.436.55	Remboursement de salaire						10'375.55

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
020.439	Deniers de naturalisation		15'000.00		20'000.00		14'550.00
020.460	Subvention cours français pour migrants		24'300.00		24'000.00		24'300.00
020.460.10	Redistribution de la taxe CO2		6'500.00		6'500.00		6'722.05
020.490	Imputation interne charges sociales eaux		32'200.00		27'850.00		31'152.05
020.490.01	Imputation interne charges sociales STEP		91'050.00		91'500.00		91'534.45
020.490.10	Imputation interne charges sociales autres		1'500.00				1'482.25
020.490.20	Imputation interne frais administratifs		28'800.00		28'800.00		28'800.00
020.490.30	Imputation interne charges sociales déchetterie		44'450.00		44'450.00		48'021.40
030	Informatique et télécommunications		349'830.00		404'000.00		297'993.00
030.300	Honoraires de la commission informatique		500.00		500.00		313.60
030.311	Achats d'équipements informatiques		39'500.00		45'000.00		61'984.35
030.311.10	Achats et mises à jour des logiciels		76'000.00		111'000.00		45'808.35
030.311.15	Renouvellement sécurité (Firewall etc.)		35'030.00		35'000.00		19'246.40
030.311.30	Achats de fournitures pour imprimantes		15'000.00		15'000.00		10'331.90
030.311.40	Achats de matériel divers		6'000.00		6'000.00		596.25
030.315	Abonnement de maintenance des logiciels		84'100.00		83'500.00		71'847.95
030.315.01	Frais de maintenance non contractuelle		30'000.00		20'000.00		37'110.55
030.315.10	Abonnement de maintenance du matériel		18'000.00		20'000.00		27'665.60
030.315.20	Entretien, réparations et remplacement		10'000.00		10'000.00		4'577.95
030.318	Taxes du SITEL pour location de lignes		4'000.00		3'000.00		1'021.50
030.318.10	Internet : accès et website		26'700.00		30'000.00		17'488.60
030.318.20	Mise en réseau des sites		5'000.00		25'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Ordre public	1'252'335.55	83'050.00	1'160'900.80	123'200.00	868'432.75	142'420.00
100	Cadastre	10'000.00		10'000.00		9'836.00	
100.318	Mise à jour du cadastre communal	2'000.00		2'000.00		285.05	
100.318.10	Honoraires pour mutations cadastrales	8'000.00		8'000.00		9'550.95	
110	Police	512'483.75		503'743.95		477'460.45	
110.300	Honoraires des délégués à l'Acopol	500.00		500.00		274.40	
110.352	Participation police intercommunale (DL)	511'983.75		503'243.95		477'186.05	
140	Police du feu	572'078.00	36'100.00	553'678.00	30'500.00	300'029.75	46'269.40
140.300	Honoraires de la commission du feu	500.00		500.00		274.40	
140.301	Solde des sapeurs-pompiers	93'950.00		93'950.00		82'697.45	
140.301.01	Service de piquet	37'500.00		37'500.00		36'520.00	
140.301.02	Salaires soumis AVS service du feu (140.301)	33'800.00		33'800.00		24'741.95	
140.307	Cotisations à la caisse de secours	650.00		650.00		525.00	
140.309	Frais de cours et d'instruction	41'900.00		37'200.00		39'092.18	
140.310	Concessions radiotéléphoniques, journaux	12'600.00		12'550.00		10'999.92	
140.311	Achat de matériel	49'850.00		38'800.00		44'462.45	
140.312.10	Carburant pour véhicules de service	4'500.00		5'000.00		3'044.40	
140.315	Frais d'entretien véhicules et matériel	42'800.00		39'000.00		41'455.15	
140.315.10	Entretien et locations machines bureau	350.00		350.00		243.00	
140.317	Inspections spéciales	4'000.00		5'000.00		3'529.95	
140.318	Frais d'interventions et conventions	4'000.00		4'000.00		1'375.50	
140.318.10	Honoraires pour examens médicaux	4'500.00		5'000.00		2'160.00	
140.318.30	Assurances des véhicules	8'500.00		8'500.00		6'799.20	
140.352	Participation aux Centres de renfort (DL)	6'000.00		5'200.00		2'109.20	
140.390.80	Imputation interne local du feu	226'678.00		226'678.00			
140.435	Ventes de matériel et machines		1'500.00		1'500.00		3'583.00
140.436	Participation de tiers pour intervention		25'000.00		21'000.00		30'237.40
140.461	Subvention ECAB achats de matériel et divers		9'600.00		8'000.00		12'449.00
150	Militaire	2'000.00		2'000.00		1'183.25	
150.352	Participation aux tirs obligatoires (DL)	2'000.00		2'000.00		1'183.25	
160	Protection civile	115'159.80	36'150.00	64'478.85	81'900.00	55'246.90	85'481.30
160.312	Chauffage (et électricité) des locaux (160.312.05)	9'000.00		9'000.00		11'994.45	
160.312.05	Electricité des locaux	6'000.00		6'000.00		5'216.30	
160.312.10	Consommation d'eau potable	1'300.00		1'600.00		819.00	
160.313	Frais de nettoyage des locaux	7'000.00		5'000.00		5'782.55	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
160.314	Entretien et réparations des locaux	24'300.00		16'000.00		7'654.05	
160.318	Taxes téléphoniques	2'000.00		2'000.00		1'734.40	
160.318.20	Taxe de séjour (341.318.20)	250.00				94.90	
160.319	Taxes d'épuration des eaux	1'500.00		1'800.00		862.90	
160.351	Participation aux coûts de la PCi XXI (DL)	23'747.60		23'078.85		21'088.35	
160.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	40'062.20					
160.427	Location des locaux de la PC		30'000.00		60'000.00		79'548.80
160.434	Recettes taxe de séjour		250.00				32.50
160.451	Participation utilisation constructions (DL)		5'900.00		5'900.00		5'900.00
160.480	Prélèvement au fonds de réserve PC				16'000.00		
172	Dispositif sanitaire pour événements majeurs	12'114.00					
172.351	Dispositif sanitaire événements majeurs (DL)	12'114.00					
173	Protection de la population ORCOC (DL)	28'500.00	10'800.00	27'000.00	10'800.00	24'676.40	10'669.30
173.300	Jetons de présence de l'Etat-Major	22'000.00		22'000.00		21'150.00	
173.309	Frais de cours et d'instructions	1'000.00		1'000.00			
173.311	Achats de matériel et frais divers	2'500.00		2'500.00		703.70	
173.318	Frais de téléphone	1'500.00		1'500.00		1'340.45	
173.390.35	Imputation interne des charges sociales	1'500.00				1'482.25	
173.452	Particip. entente intercomm. ORCOC		10'800.00		10'800.00		10'669.30

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Enseignement et formation	19'338'379.70	3'227'331.00	18'788'468.90	3'146'208.70	18'067'921.11	3'171'428.20
200	Ecole enfantine 1H - 2H	1'107'630.90	20'025.00	964'937.05		958'593.25	
200.310	Matériel scolaire	33'117.00		27'799.00		25'450.00	
200.311	Achats et entretien du mobilier	11'678.20		12'647.00		4'080.35	
200.318	Taxes téléphoniques					254.60	
200.351	Traitements personnel enfantines	1'062'835.70		924'491.05		928'808.30	
200.451	Subvention Etat fournitures et activités		20'025.00				
210	Ecole primaire 3H - 8H et CO9 H - 11H	11'227'499.90	179'883.00	11'262'374.95	107'150.00	10'779'536.95	163'406.85
210.301	Traitements du personnel communal	342'577.00		331'092.75		389'995.55	
210.302.10	Traitements du personnel enseignant	35'593.80		38'090.00		29'859.35	
210.302.50	Traitements surveillants des devoirs (210.366.51)	80'000.00		80'000.00		69'732.05	
210.302.55	Traitements resp. devoirs surveillés (290.301.40)	23'000.00		17'400.00		22'821.95	
210.302.60	Traitements maîtres de sport facultatif (210.318.10)	30'000.00		10'000.00		29'252.50	
210.310	Matériel scolaire	137'951.00		110'860.00		66'539.55	
210.310.20	Interprétariat pour les migrants	12'000.00		11'000.00		11'663.55	
210.311	Achat et entretien du mobilier	28'901.45		27'116.15		31'860.30	
210.311.05	Renouvellement hardware et software	55'000.00		55'000.00		38'561.40	
210.312	Carburant pour bus scolaires (290.313.20)			4'600.00		4'217.90	
210.315	Entretien et loc. machines et informatique	101'909.00		105'226.00		102'764.90	
210.316	Frais de piscine, patinoire et transports	84'230.00		84'115.00		70'169.00	
210.316.05	Transports scolaires (remplace fact. Etat)			62'000.00			
210.316.10	Entretien des bus scolaires (290.315)			7'500.00		9'022.95	
210.318	Cours de prévention	7'095.00		6'815.00		6'970.00	
210.318.10	Sport scolaire facultatif par des tiers	15'000.00		15'000.00		10'187.50	
210.318.20	Taxes téléphoniques	11'000.00		7'300.00		10'127.10	
210.318.30	Assurances des véhicules (290.318.30)			3'000.00		1'897.90	
210.318.50	Frais des classes de développement	28'708.00					
210.351	Traitements enseignants primaires (DL)	3'566'688.35		3'575'451.80		3'529'045.55	
210.351.10	Prestations Etat transports scolaires (DL)			152'912.10		213'750.75	
210.351.15	Subsides pour activités bilingues	10'000.00					
210.352.10	Contribution écoles cycle d'orientation (DL)	5'668'666.00		5'675'188.00		5'264'388.00	
210.352.20	Ecolage pour élèves Ville Fribourg et autres (DL)	3'000.00		3'000.00		4'555.75	
210.352.40	Contribution ELP Fribourg (DL)	221'000.00		195'000.00		199'846.95	
210.352.70	Part. VSG classes de développement (DL)	19'500.00		19'500.00		18'337.90	
210.352.80	Service de psychologie SIPLP (DL)	516'293.30		494'263.15		504'264.85	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.352.90	Contribution à diverses autres écoles (DL)	1'000.00					
210.366	Subsides pour camps de ski et d'été	110'834.00		71'520.00		61'320.00	
210.366.30	Subsides pour promenades scolaires	37'778.00		27'105.00		27'017.00	
210.366.40	Subsides pour activités ACM et ACT	28'275.00		29'970.00		28'049.55	
210.366.50	Activités culturelles scolaires	33'500.00		24'500.00		18'981.20	
210.366.55	Subvention surveillance devoirs	18'000.00		17'850.00		4'336.00	
210.436.20	Indemnités assurances du personnel						68'459.80
210.451	Subvention Etat fournitures et activités		53'175.00				
210.451.10	Particip. du canton frais d'interprétariat		2'000.00				
210.452	Participation aux activités culturelles		2'000.00		2'000.00		1'750.00
210.452.20	Participation aux devoirs surveillés		60'000.00		60'000.00		43'426.00
210.452.30	Participation cours facultatifs allemand		4'000.00		6'150.00		4'625.00
210.452.40	Refacturation bus et classes développement		28'708.00		9'000.00		10'657.00
210.461	Subvention sport scolaire et facultatif		11'000.00		11'000.00		19'212.05
210.461.01	Subvention fédérale sports et camps		19'000.00		19'000.00		15'277.00
220	Service de psychologie et logopédie (DL)	2'778'463.00	2'778'463.00	2'641'490.00	2'641'490.00	2'643'323.30	2'643'323.30
220.300	Honoraires du comité de gestion	2'000.00		2'000.00		1'293.60	
220.302	Traitements des psychologues (220.318.01)			662'589.00		667'469.95	
220.302.10	Traitements des logopédistes (220.318.02)			913'934.00		899'064.55	
220.302.20	Traitements des psychomotriciennes (220.318.03)			234'966.00		257'433.10	
220.303	Charges sociales du personnel (220.318.15)			412'381.00		461'616.15	
220.309	Frais de déplacements des spécialistes	20'000.00		19'500.00		16'334.95	
220.309.10	Frais de formation permanente, perfectionnement	17'200.00		17'200.00		12'861.20	
220.309.20	Frais de formation	6'000.00		6'000.00		5'744.00	
220.309.30	Frais de supervision d'équipe	6'000.00		6'000.00		6'088.20	
220.310	Matériel pour les spécialistes	19'000.00		19'000.00		17'496.10	
220.310.10	Matériel informatique des spécialistes	17'000.00		15'000.00		14'126.30	
220.310.11	Matériel tests K-ABC pour psychologues	9'500.00		22'000.00		15'021.00	
220.310.12	Matériel tests dyscalculie logopédistes	2'000.00		2'000.00		545.00	
220.310.20	Frais de bureau	6'000.00		4'500.00		2'995.15	
220.311	Achat de mobilier	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
220.311.10	Location machines de bureau	3'000.00		3'000.00		2'367.10	
220.312.05	Eclairage des locaux	1'500.00				1'086.15	
220.315	Entretien du matériel et ordinateurs	17'000.00		17'000.00		17'615.40	
220.316	Location des salles de psychomotricité	10'000.00		10'000.00		14'400.00	
220.316.10	Location et entretien des bureaux	20'000.00		18'000.00		15'344.45	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.318	Prestations du personnel allemand	118'000.00		118'000.00		87'683.40	
220.318.01	Traitements des psychologues (220.302)	708'005.00					
220.318.02	Traitements des logopédistes (220.302.10)	946'914.00					
220.318.03	Traitements des psychomotriciennes (220.302.20)	268'019.00					
220.318.05	Service du personnel de l'Etat (SPO)	8'000.00		8'000.00		6'436.70	
220.318.10	Prestations des responsables	100'414.00		95'420.00		95'341.40	
220.318.15	Charges sociales du personnel (220.303)	444'911.00					
220.318.20	Frais pour la psychomotricité	1'000.00		1'000.00		1'183.05	
220.318.21	Examens médicaux pour la logopédie	8'000.00		8'000.00		5'388.70	
220.318.30	Taxes téléphoniques	6'000.00		5'500.00		5'890.95	
220.319	Frais généraux divers	5'000.00		5'000.00		4'496.75	
220.390.10	Imputation interne des intérêts	4'500.00		12'000.00		4'500.00	
220.436	Indemnités des assurances du personnel						21'317.10
220.436.12	Part du personnel à l'APG maladie		32'000.00		31'000.00		18'623.90
220.451	Participation du canton		905'681.50		902'795.00		767'073.00
220.451.10	Particip. du canton mesures renf. SESAM		310'000.00		310'000.00		310'001.00
220.452.01	Participation d'institutions logopédie		60'000.00				66'954.40
220.452.10	Participation des communes membres		1'470'781.50		1'397'695.00		1'459'353.90
221	Ecoles spécialisées	1'784'153.05		1'758'632.70		1'709'662.55	
221.351	Aide aux institutions spécialisées (DL)	1'703'738.30		1'677'368.25		1'630'103.15	
221.351.01	Mesures pédago-thérapeutiques privées (DL)	80'414.75		81'264.45		79'559.40	
230	Formation professionnelle	170'390.00		162'290.00		164'629.20	
230.351	Contribution à l'école professionnelle (DL)	163'890.00		155'790.00		158'575.30	
230.351.10	Contribution centre d'information (DL)	6'500.00		6'500.00		6'053.90	
290	Administration scolaire	537'258.80	102'250.00	586'749.75	107'250.00	1'812'175.86	364'698.05
290.300	Honoraires commission ELP et Conseil Parents	1'000.00				196.00	
290.300.05	Honoraires délégués association des CO	600.00		600.00		1'195.60	
290.301.10	Traitements personnel admin. et chauffeurs	510'558.80		570'552.25		560'877.60	
290.310	Frais de publications, annonces et divers	8'000.00		1'000.00		1'498.90	
290.313.20	Carburant pour bus scolaires (210.312)	4'600.00					
290.315	Entretien des bus scolaires (210.316.10)	4'500.00					
290.318.30	Assurances des bus scolaires (210.318.30)	3'000.00					
290.319.20	Impôts des bus scolaires (210.316.10)	5'000.00					
290.390.10	Imputation interne des salaires			14'597.50		17'803.80	
290.452	Participation aux chauffeurs et bus scolaires		98'250.00		98'750.00		88'882.90

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
290.461.10	Subvention cantonale location pavillons		4'000.00		8'500.00		8'467.20
2901	Ecole de Cormanon	486'032.60	15'000.00	430'550.00	32'851.90	276'616.15	
2901.301	Traitements des concierges			165'450.00		96'942.00	
2901.312	Chauffage (et électricité 2901.312.05)	50'000.00		65'000.00		-8'068.35	
2901.312.05	Electricité	25'000.00		25'000.00		22'628.00	
2901.312.10	Consommation d'eau potable	5'000.00		2'600.00		3'500.40	
2901.313	Frais de nettoyage	37'000.00		45'000.00		32'071.70	
2901.314	Entretien et rénovation	168'000.00		103'000.00		92'387.00	
2901.315	Equip. halle gym et matériel de sport	3'000.00					
2901.318	Assurance incendie, ECAB	10'000.00		10'000.00		9'584.10	
2901.319	Taxes d'épuration des eaux	10'870.00		6'700.00		7'609.30	
2901.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	169'362.60				12'162.00	
2901.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
2901.427	Produit locations des salles		5'000.00		4'000.00		
2901.427.50	Produit locations halles de gymnastique				2'000.00		
2901.435	Rétribution énergie photovoltaïque		10'000.00				
2901.490.15	Imputation interne salaires conciergerie				26'851.90		
2902	Ecole des Rochettes	416'484.05	20'200.00	298'849.45	17'300.00	305'921.66	30'038.40
2902.301	Traitements des concierges			96'628.00		96'516.00	
2902.312	Chauffage (et électricité 2902.312.05)	43'000.00		43'000.00		36'402.80	
2902.312.05	Electricité	30'000.00		30'000.00		19'945.95	
2902.312.10	Consommation d'eau potable	2'500.00		2'500.00		2'329.80	
2902.313	Frais de nettoyage	33'000.00		21'000.00		22'830.96	
2902.314	Entretien et rénovation	158'500.00		74'500.00		101'953.00	
2902.315	Equip. halle gym et matériel de sport	5'500.00		5'000.00			
2902.318	Assurance incendie, ECAB	6'000.00		6'000.00		5'992.80	
2902.319	Taxes d'épuration des eaux	6'200.00		6'200.00		5'985.35	
2902.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	123'984.05		6'221.45		6'165.00	
2902.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
2902.427	Loyer de l'appartement du concierge		10'200.00		10'200.00		10'200.00
2902.427.50	Produit locations salles et halles de gym				100.00		9'600.00
2902.435	Rétribution énergie photovoltaïque		10'000.00		7'000.00		10'100.45
2902.436	Indemnités des assurances des bâtiments						137.95

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2903	Ecole de Villars-Vert	594'296.90	104'750.00	598'914.00	220'125.00	575'867.25	222'219.55
2903.301	Traitements des concierges			249'014.00		254'393.80	
2903.312	Chauffage (et électricité 2903.312.05)	105'000.00		115'000.00		105'208.25	
2903.312.05	Electricité	40'000.00		40'000.00		38'546.90	
2903.312.10	Consommation d'eau potable	5'300.00		5'300.00		4'407.40	
2903.313	Frais de nettoyage	32'000.00		12'000.00		13'192.75	
2903.314	Entretien et rénovation	130'500.00		129'700.00		122'296.15	
2903.315	Equip. halle gym et matériel de sport	9'500.00		7'000.00			
2903.318	Assurance incendie, ECAB	12'650.00		12'650.00		12'648.65	
2903.319	Taxes d'épuration des eaux	12'750.00		12'750.00		9'673.35	
2903.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	231'096.90					
2903.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	15'500.00		15'500.00		15'500.00	
2903.427	Loyer appartement du concierge et salles		12'000.00		12'000.00		12'000.00
2903.427.10	Location local chauffage FriCAD		7'200.00		7'200.00		7'200.00
2903.427.50	Produit locations halles de gymnastique		2'000.00		1'000.00		2'150.00
2903.436	Indemnités des assurances des bâtiments						4'844.40
2903.436.10	Indemnités assurances personnel et refacturation				86'500.00		86'268.00
2903.436.20	Participation du CSVV frais du bâtiment		72'350.00		72'350.00		63'710.85
2903.452	Participation Paroisse chauffage et ECAB		11'200.00		11'200.00		13'351.10
2903.490.15	Imputation interne salaires conciergerie				29'875.00		32'695.20
2904	Cellules des Platanes	67'301.20	2'760.00	83'681.00	20'041.80	72'198.90	15'090.00
2904.301	Traitements des concierges			33'181.00		33'181.20	
2904.312	Frais généraux PPE et électricité	40'000.00		40'000.00		23'133.05	
2904.314	Entretien	10'000.00		10'500.00		15'884.65	
2904.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	14'701.20					
2904.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	2'600.00					
2904.427	Produit des locations		2'760.00		2'760.00		2'760.00
2904.490.15	Imputation interne salaires conciergerie				17'281.80		12'330.00
2905	Ecole du Platy	168'869.30	4'000.00				
2905.312	Chauffage	30'000.00					
2905.312.05	Electricité	15'000.00					
2905.312.10	Consommation d'eau potable	1'500.00					
2905.313	Frais de nettoyage	22'000.00					
2905.314	Entretien et rénovation	16'000.00					
2905.318	Assurance incendie, ECAB	10'000.00					

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2905.319	Taxes d'épuration des eaux	3'800.00					
2905.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	66'969.30					
2905.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	3'600.00					
2905.435	Rétribution énergie photovoltaïque		4'000.00				

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Culture, sports et loisirs	3'783'228.50	796'732.40	3'686'017.80	701'324.20	3'333'329.65	614'923.70
300	Culture	1'502'034.50	26'000.00	1'474'454.00	26'000.00	1'416'460.90	22'681.00
300.300	Hon. comm. affaires culturelles + GT bibliothèque	6'350.00		1'350.00		774.20	
300.301	Traitements personnel bibliothèque	247'735.40		242'018.00		246'211.25	
300.310	Achats de livres des bibliothèques	40'000.00		38'000.00		40'161.00	
300.310.10	Animation des bibliothèques	4'600.00		4'600.00		4'438.95	
300.311	Achats de matériel des bibliothèques	5'500.00		5'500.00		5'446.40	
300.315	Entretien du matériel des bibliothèques	23'500.00		24'500.00		23'587.60	
300.315.10	Entretien et locations machines de bureau	1'500.00		1'500.00		1'023.20	
300.318.10	Etude pour agrandissement bibliothèque			20'000.00			
300.351	Participation au conservatoire musique (DL)	366'837.10		340'000.00		325'251.50	
300.352	Participation promotion culture Agglo (DL)	349'307.00		339'826.00		324'505.40	
300.362.10	Participation à Coriolis Infrastructure (DL)	393'705.00		394'160.00		394'615.00	
300.365	Subsides pour activités culturelles (300.435)	63'000.00		63'000.00		50'446.40	
300.434	Taxes d'utilisation de la bibliothèque		7'000.00		7'000.00		6'090.00
300.435	Ventes de billets de spectacles		6'000.00		6'000.00		3'405.00
300.436	Indemnités des assurances du personnel						186.00
300.436.10	Refacturation du personnel		8'000.00		8'000.00		8'000.00
300.461	Don de la LORO pour bibliothèque		5'000.00		5'000.00		5'000.00
330	Parcs publics	946'868.85	108'394.40	885'486.55	118'746.20	716'989.75	138'061.30
330.301	Traitements des jardiniers	470'109.00		483'681.00		275'503.95	
330.308	Prestations du personnel temporaire					55'553.70	
330.311	Achats de matériel et uniformes	11'000.00		14'000.00		8'271.25	
330.311.10	Achats de véhicules et machines	41'000.00		88'000.00		55'309.20	
330.312	Electricité du dépôt des jardiniers	200.00		200.00		97.05	
330.312.10	Carburant pour véhicules de service	20'000.00		15'000.00		18'025.00	
330.312.20	Consommation d'eau des jets d'eau	1'000.00		1'500.00		711.35	
330.314	Entretien des jardins publics et chemins	90'000.00		68'900.00		94'986.35	
330.314.10	Entretien des locaux de service	3'000.00		3'000.00		2'160.45	
330.314.20	Assainissement étang du Platy	5'000.00		5'000.00			
330.315	Entretien des véhicules et du matériel	30'000.00		30'000.00		30'659.80	
330.318	Assurances des véhicules et divers	7'800.00		7'800.00		7'655.00	
330.319	Impôts sur les véhicules de service	9'500.00		9'100.00		9'494.65	
330.390.10	Imputation interne des salaires	258'259.85		159'305.55		158'562.00	
330.434	Location véhicules et machines à tiers		2'000.00		2'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
330.435	Prestations de services à des tiers		12'000.00		12'000.00		17'353.75
330.436	Indemnités des assurances du personnel				40'000.00		56'678.55
330.490	Imputation interne des salaires		94'394.40		64'746.20		64'029.00
340	Sports	161'948.00	15'000.00	157'220.00	30'000.00	102'093.00	11'570.00
340.300	Honoraires de la commission des sports	1'000.00		500.00		548.80	
340.310	Promotion du sport	2'000.00				1'000.00	
340.312	Eclairage terrain foot no 2	6'500.00		6'500.00		5'363.40	
340.312.10	Eclairage terrain foot no 1 + synthétique	6'500.00		6'500.00		5'585.10	
340.314	Entretien des terrains de sports	56'000.00		56'000.00		55'678.35	
340.314.10	Entretien de la buvette du Platy	3'000.00		1'000.00		1'740.35	
340.318	Assurance incendie des buvettes	420.00		420.00		416.70	
340.352.10	Participation aux Bains de la Motta	24'228.00		24'000.00			
340.363	Subsides pour championnats scolaires	8'000.00		8'000.00		11'711.75	
340.365	Participation aux cours IdéeSport	20'000.00		20'000.00		20'048.55	
340.365.10	Dons aux sociétés sportives	34'300.00		34'300.00			
340.427.20	Location terrain synthétique		10'000.00		25'000.00		6'570.00
340.436.10	Part de Matran entretien terrain synth. (340.427.10)		5'000.00		5'000.00		5'000.00
341	Centre sportif	367'997.35	29'200.00	399'283.10	29'700.00	308'452.70	27'512.60
341.301	Traitements des concierges			98'128.00		97'002.10	
341.312	Chauffage (et électricité 341.312.05)	50'000.00		40'000.00		47'977.80	
341.312.05	Electricité	32'000.00		30'000.00		20'865.10	
341.312.10	Consommation d'eau potable	3'550.00		3'000.00		3'557.95	
341.313	Frais de nettoyage et matériel	15'000.00		13'000.00		9'000.10	
341.314	Entretien et réparations des bâtiments	113'000.00		142'500.00		71'678.90	
341.315	Equip. halle gym et matériel de sport	8'000.00		16'000.00			
341.318	Assurance incendie	5'900.00		5'900.00		5'855.85	
341.318.10	Taxes téléphoniques	1'000.00		2'500.00		633.70	
341.318.20	Taxe de séjour (voir 160.318.20)			200.00			
341.318.30	Etude développement secteur du centre sportif	40'000.00					
341.319	Taxes d'épuration des eaux	8'100.00		8'000.00		8'076.20	
341.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	75'947.35		24'555.10		28'305.00	
341.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	15'500.00		15'500.00		15'500.00	
341.427	Produit location appartement concierge		10'200.00		10'200.00		10'200.00
341.427.10	Location des locaux sportifs		19'000.00		19'500.00		17'150.00
341.436.20	Indemnités des assurances des bâtiments						162.60

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350	Loisirs	27'700.00	10'000.00	25'700.00	10'000.00	57'963.00	7'424.00
350.365	Subsides aux sociétés locales	2'200.00		2'200.00		38'400.00	
350.365.05	Dons extraordinaires sociétés locales	4'000.00		2'000.00		3'500.00	
350.365.10	Subsides aux colonies de vacances	20'000.00		20'000.00		14'848.00	
350.365.20	Subvention aux passeports de vacances	1'500.00		1'500.00		1'215.00	
350.452	Part. P. Paroisse colonies de vacances		10'000.00		10'000.00		7'424.00
351	Centre "La Grange"	89'121.45	20'000.00	122'387.00	20'000.00	127'081.75	20'943.15
351.301	Traitements des concierges			67'687.00		67'624.40	
351.312	Chauffage (et électricité 351.312.05)	14'000.00		11'000.00		11'286.00	
351.312.05	Electricité	10'000.00		7'000.00		9'172.30	
351.312.10	Consommation d'eau potable	500.00		500.00		496.35	
351.313	Frais de nettoyage	6'000.00		6'000.00		3'888.10	
351.314	Entretien et réparations de l'immeuble	28'000.00		22'200.00		26'683.45	
351.318	Assurance incendie	2'800.00		2'800.00		2'770.15	
351.319	Taxes d'épuration des eaux	1'200.00		1'200.00		1'161.00	
351.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	22'621.45					
351.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
351.427	Produit des locations de la Grange		20'000.00		20'000.00		20'200.00
351.436.10	Rembt dégâts la Grange						743.15
352	Bâtiment du village (ancienne école)	62'952.30	10'200.00	77'337.00	10'200.00	59'932.95	10'200.00
352.301	Traitement des concierges			36'787.00		36'130.75	
352.312	Chauffage (et électricité 352.312.05)	16'000.00		14'000.00		6'389.30	
352.312.05	Electricité	7'000.00		6'000.00		6'694.60	
352.312.10	Consommation d'eau potable	800.00		800.00		721.80	
352.313	Frais de nettoyage	2'500.00		2'500.00		1'880.35	
352.314	Entretien et réparations de l'immeuble	8'000.00		12'000.00		3'005.80	
352.318	Assurance incendie	1'540.00		1'550.00		1'537.90	
352.319	Taxes d'épuration des eaux	1'650.00		1'700.00		1'572.45	
352.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	23'462.30					
352.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
352.427	Produit de la location		10'200.00		10'200.00		10'200.00
353	Pavillon des jeunes - centre d'animation	39'595.10	700.00	33'150.00	800.00	27'363.45	660.00
353.312	Chauffage	10'000.00		10'000.00		6'906.35	
353.312.05	Electricité					1'222.60	
353.312.10	Consommation d'eau potable	350.00		300.00		370.05	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353.313	Frais de nettoyage					987.85	
353.314	Entretien et réparations du bâtiment	12'500.00		9'500.00		3'493.05	
353.318	Assurance incendie	920.00		1'000.00		915.45	
353.319	Taxes d'épuration des eaux	400.00		400.00		389.90	
353.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	15'325.10		11'950.00		13'078.20	
353.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	100.00					
353.427	Produit de la location		700.00		800.00		660.00
354	Bâtiment des services extérieurs et feu	160'151.55	400'278.00	152'128.45	276'678.00	318'348.15	38'154.00
354.301	Traitement des concierges					57'916.95	
354.312	Chauffage (et électricité 354.312.05)	35'000.00		30'000.00		31'803.75	
354.312.05	Electricité	25'000.00		25'000.00		15'639.30	
354.312.10	Consommation d'eau potable	4'000.00		2'400.00		2'232.50	
354.313	Frais de nettoyage	4'000.00		5'000.00		3'466.60	
354.314	Entretien et réparations du bâtiment	53'500.00		53'200.00		185'023.45	
354.318	Assurance incendie	5'200.00		5'800.00		5'164.25	
354.318.10	Taxes téléphoniques			2'800.00		1'265.30	
354.319	Taxes d'épuration des eaux	9'000.00		5'900.00		5'671.05	
354.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	20'451.55		18'028.45		6'165.00	
354.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
354.427	Produit de la location		173'600.00		50'000.00		6'300.00
354.490.15	Imputation interne salaires conciergerie						31'854.00
354.490.80	Imputation interne local du feu		226'678.00		226'678.00		
355	Espace Nuithonie	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	17'959.55	17'959.55
355.314	Entretien et réparations					6'042.60	
355.318	Assurance incendie et mobilier	12'000.00		12'000.00		11'916.95	
355.436	Participation Nuithonie assurance ECAB		12'000.00		12'000.00		11'916.95
355.436.10	Refacturation remise en état Mummenschanz						6'042.60
356	Pavillon accueil et animation Villars-Vert	26'733.00		25'104.10		26'736.35	
356.301	Traitements des concierges			3'000.00		2'520.00	
356.312	Chauffage (et électricité 356.312.05)	6'500.00		6'500.00		5'756.60	
356.312.05	Electricité	800.00		500.00		634.55	
356.312.10	Consommation d'eau potable	300.00		200.00		276.85	
356.313	Frais de nettoyage	500.00		500.00		2'004.50	
356.314	Entretien et réparations du bâtiment	10'000.00		8'000.00		3'400.35	
356.318	Assurance incendie	600.00		600.00		575.40	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356.319	Taxes d'épuration des eaux	600.00		500.00		564.10	
356.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	3'933.00		5'304.10		11'004.00	
356.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	3'500.00					
357	Ludothèque	21'200.00		16'200.00		17'571.90	
357.301	Traitement du personnel d'exploitation	20'000.00		15'000.00		16'371.90	
357.316	Locations	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
358	Bâtiment Route de Moncor 2A	5'800.00	70'960.00	6'800.00	70'960.00	5'732.20	70'960.00
358.314	Entretien et réparations du bâtiment	5'000.00		6'800.00		4'975.50	
358.318	Assurance incendie, ECAB	800.00				756.70	
358.427	Produit des locations (940.420)		70'960.00		70'960.00		70'960.00
359	Cabane du Platy	6'200.00	16'000.00	3'200.00	16'000.00	3'145.10	13'750.00
359.314	Entretien de la cabane (340.314.20)	6'000.00		3'000.00		2'992.20	
359.318	Assurance incendie, ECAB	200.00		200.00		152.90	
359.427	Location de la cabane du Platy (340.427)		16'000.00		16'000.00		13'750.00
360	Bâtiment administratif Petit-Moncor 1B-1F	352'891.40	78'000.00	291'532.60	80'240.00	127'464.45	235'048.10
360.301.05	Traitements des concierges			27'983.00			
360.312	Chauffage (et électricité 360.312.05)	28'000.00		20'000.00			
360.312.05	Electricité	40'000.00		30'000.00		31'095.70	
360.312.10	Consommation eau potable	4'000.00		4'000.00			
360.313	Frais de nettoyage	8'000.00		42'000.00		31'698.00	
360.313.10	Mandat technique Leatech	16'000.00		8'000.00			
360.314	Entretien et rénovation	152'500.00		131'500.00		24'556.35	
360.318	Frais de gérance	1'000.00		1'000.00		8'713.15	
360.318.10	Assurance incendie, ECAB	6'400.00		6'600.00		9'901.25	
360.318.20	Contribution immobilière					17'500.00	
360.319	Taxes d'épuration des eaux	8'500.00		8'500.00			
360.390.15	Imputation interne salaires conciergerie	84'491.40		7'949.60			
360.390.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
360.427	Produit des locations		78'000.00		80'240.00		235'048.10
361	Four à pain Préalpes 12C	35.00		4'035.00		34.45	
361.314	Entretien et réparations			4'000.00			
361.318	Assurance incendie, ECAB	35.00		35.00		34.45	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Santé publique	5'063'589.65	125'000.00	4'741'312.50	100'000.00	4'495'503.75	116'144.65
400	Hôpitaux (DL)	214'424.40		164'727.65		136'900.10	
400.351.20	Contribution aux coûts résiduels des soins	13'126.05		12'383.10		12'560.05	
400.352	Contribution au service d'ambulances SAS	201'298.35		152'344.55		124'340.05	
410	Homes médicalisés district et canton (DL)	3'421'260.30		3'244'905.00		3'135'602.25	5'386.30
410.351	Part aux frais d'accompagnement dans les EMS	1'999'742.65		1'961'606.05		1'825'001.45	
410.352.20	Part aux frais de Passepartout	7'659.05		5'868.10		5'502.65	
410.365	Part frais financiers des homes (570.352)	1'266'764.75		1'129'963.10		1'210'891.65	
410.365.10	Part frais financiers de rattrapage (570.352)	92'230.95		92'638.90		94'206.50	
410.365.20	Part frais d'organe de coordination des homes	54'862.90		54'828.85			
410.452.10	Récup. sur résultat Home médicalisé de la Sarine						5'386.30
440	Soins ambulatoires (DL)	1'241'594.95		1'176'999.85		1'062'393.40	
440.300.10	Honoraires délégués médico-sociaux	300.00		500.00		58.80	
440.352.10	Part aide et soins à domicile (SASDS) (440.365.10)	666'511.05		622'192.25		557'098.25	
440.352.20	Part aux indemnités forfaitaires (440.365.10)	538'443.90		517'923.60		468'810.35	
440.365	Contribution au service de puériculture	36'340.00		36'384.00		36'426.00	
460	Service médical des écoles	184'810.00	125'000.00	153'180.00	100'000.00	159'251.10	110'758.35
460.318	Service médico-scolaire	18'610.00		19'980.00		12'093.50	
460.351	Service dentaire scolaire (DL)	125'000.00		100'000.00		107'482.45	
460.351.20	Service dentaire scolaire : loc. cabines mobiles	10'000.00		12'000.00		8'580.00	
460.366	Subvention aux soins dentaires privés	1'200.00		1'200.00		1'261.80	
460.366.10	Subvention aux soins dentaires scolaires	30'000.00		20'000.00		29'833.35	
460.433.10	Soins dentaires refacturés		125'000.00		100'000.00		110'758.35
470	Contrôle des denrées alimentaires	1'500.00		1'500.00		1'356.90	
470.352	Frais de contrôle des champignons (DL)	1'500.00		1'500.00		1'356.90	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Affaires sociales	12'373'812.00	3'975'133.25	12'160'352.00	3'300'041.00	12'002'935.13	3'853'450.64
500	AVS, AI, APG et Assurance chômage (DL)	84'339.30		85'988.70		91'737.00	
500.351.20	Contrib. aux AF personnes sans activité lucrative	84'339.30		85'988.70		91'737.00	
520	Caisses-maladies et accidents (DL)	1'500.00	45'000.00	5'000.00	50'000.00	973.10	68'468.10
520.318	Primes assur. maladie et frais de récupération	1'000.00		3'500.00		695.20	
520.318.10	Primes assur. maladie ADB et frais récupération	500.00		1'500.00		277.90	
520.436	Récupération primes assurance maladie		45'000.00		50'000.00		68'468.10
540	Structures d'accueil petite enfance	1'970'500.00	214'005.50	1'979'264.00	139'061.00	1'759'244.54	146'590.00
540.312	Electricité AES route du Platane 33+37	1'000.00		1'000.00		807.10	
540.316	Location garages AES (anc. écoles maternelles)	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
540.365	Subvention Fondation pour les AEF (DL)	1'408'100.00		1'411'864.00		1'256'599.99	
540.365.10	Subvention aux mamans de jour (DL)	110'000.00		110'000.00		76'999.40	
540.365.20	Subvention aux écoles maternelles (DL)	75'000.00		80'000.00		73'160.00	
540.365.30	Participation crèches conventionnées (DL)	370'000.00		370'000.00		346'278.05	
540.365.50	Dons aux institutions petite enfance	4'000.00		4'000.00		3'000.00	
540.427	Location des locaux pour les AEF		214'005.50		139'061.00		146'590.00
541	Génération, Intégration et Animation (DGIA)	443'434.00	25'000.00	466'296.00	25'000.00	338'706.39	38'946.65
541.300	Hon. commiss. Génération, Intégr. + Anim. DGIA	2'500.00		2'500.00		1'078.00	
541.301	Traitement du personnel (DGIA)	274'334.00		299'996.00		262'018.35	
541.301.01	Traitement des auxiliaires d'animation	18'000.00		13'500.00		12'372.50	
541.309	Frais de formation			1'500.00			
541.311	Gestion de projets et matériel DGIA	50'000.00		50'000.00		37'644.79	
541.312	Carburant pour les véhicules	500.00		500.00			
541.313	Participation au projet Villars-Sympa					20'979.35	
541.315	Entretien des véhicules	1'000.00		1'000.00			
541.318	Assurances des véhicules	1'000.00		1'200.00		590.00	
541.318.10	Taxes téléphoniques et internet	3'000.00		3'000.00		3'408.40	
541.318.20	Prestations de tiers et mandats	82'500.00		82'500.00			
541.319	Impôts sur les véhicules	600.00		600.00		615.00	
541.366	Aînés et nonagénaires	10'000.00		10'000.00			
541.436	Indemnités des assurances du personnel						10'586.65
541.452.10	Subvention Paroisse et autres (divers projets)		15'000.00		15'000.00		11'600.00
541.461	Subvention cantonale divers projets		10'000.00		10'000.00		10'360.00
541.461.20	Subvention cantonale Freetime						6'400.00

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
545	Service officiel des curatelles	472'708.00	135'000.00	425'447.00	135'000.00	416'424.65	165'710.35
545.301	Traitements du personnel administratif	472'708.00		425'447.00		416'424.65	
545.431	Emoluments des pupilles		120'000.00		120'000.00		150'710.35
545.452	Participation de la commune de Matran		15'000.00		15'000.00		15'000.00
550	Invalidité (DL)	3'043'317.10		2'951'973.95		2'880'026.90	
550.351	Participation institutions spécialisées	3'043'317.10		2'951'973.95		2'880'026.90	
570	Home pour personnes âgées les Martinets	21'130.00	188'710.00	21'130.00	311'980.00	81'121.20	268'100.00
570.318	Assurance incendie Résidence Martinets	21'130.00		21'130.00		21'121.20	
570.363.10	Part aux frais d'infrastructures des Martinets (DL)					60'000.00	
570.427	Intérêts CODEMS sur investissements (940.425)				61'980.00		68'100.00
570.427.10	Résidence Les Martinets bénéfice expl.		188'710.00		250'000.00		200'000.00
580	Prévoyance sociale	5'554'945.60	3'302'417.75	5'443'476.35	2'574'000.00	5'732'561.50	3'124'881.49
580.300	Honoraires commission politique sociale	1'000.00		1'000.00			
580.301	Traitements des assistants sociaux	554'724.00		584'159.30		539'699.55	
580.301.01	Traitements du personnel administratif	257'794.00		194'871.65		236'593.50	
580.351	Contributions d'entretien non récupérées (DL)	69'256.70		74'654.40		65'239.90	
580.351.10	Frais des services sociaux spécialisés (DL)	91'627.80		94'607.40		95'810.20	
580.351.15	Part aide LASoc district (DL) (580.451.15)			413'980.45			
580.351.30	Participation aide victimes infractions LAVI (DL)	22'643.10		23'203.15		21'644.20	
580.365	Dons aux oeuvres sociales	12'000.00		12'000.00		20'500.00	
580.365.20	Aide au logement	240'000.00		240'000.00		226'071.00	
580.366	Aide matérielle, MIS et mesures mixtes	4'000'000.00		3'500'000.00		4'236'604.70	
580.366.10	Frais fonctionnement organisat. MIS VSG	5'000.00		5'000.00		4'530.00	
580.366.12	Frais fonctionnement organisat. MIS Matran	900.00				900.00	
580.366.30	Aide matérielle, MIS Commune de Matran	300'000.00		300'000.00		284'968.45	
580.436	Indemn. assurances du personnel et refacturation						28'415.15
580.451	Participation du canton frais assistance VSG		800'000.00		840'000.00		1'079'135.80
580.451.05	Participation du canton frais assistance Matran		83'200.00		104'000.00		80'785.05
580.451.10	Participation frais fonctionnement MIS VSG		4'000.00		4'000.00		3'060.00
580.451.12	Participation frais fonctionnement MIS Matran		360.00				360.00
580.451.15	Rembt LASoc aide sociale district (580.351.15)		167'517.75				136'742.75
580.452	Récupération frais d'assistance VSG		2'000'000.00		1'400'000.00		1'561'659.34
580.452.02	Récupération frais d'assistance Matran		92'000.00		40'000.00		91'541.00
580.452.20	Honoraires facturés à Matran		30'000.00		30'000.00		30'000.00
580.452.25	Part de Matran, rembt aide matérielle		125'340.00		156'000.00		113'182.40

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
583	Office communal du travail	781'938.00	65'000.00	781'776.00	65'000.00	702'139.85	40'754.05
583.301.20	Traitements du personnel auxiliaire (PAR)	350'000.00		350'000.00		315'134.25	
583.301.30	Traitements du personnel auxiliaire (PAR) Matran	50'000.00		50'000.00		36'781.25	
583.313	Frais de marchandise et matériel	1'000.00		600.00		1'144.00	
583.318.10	Participation Ritec frais d'encadrement	150'000.00		150'000.00		152'442.00	
583.318.15	Personnel Ritec et REPER encadrement Matran	15'000.00		15'000.00		3'250.00	
583.318.20	Participation aux mesures LEMT	10'000.00		10'000.00		11'468.35	
583.351	Participation au fonds de l'emploi (DL)	205'938.00		206'176.00		181'920.00	
583.436	Indemnités des assurances du personnel						722.80
583.452.20	Refacturation du personnel (PAR) à Matran		50'000.00		50'000.00		36'781.25
583.452.30	Refacturation à Matran de la part. à RITEC		15'000.00		15'000.00		3'250.00

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Transports et communications	6'323'656.60	1'543'941.10	4'940'632.00	521'821.25	5'299'813.35	534'806.35
620	Routes communales	3'704'240.60	1'428'941.10	2'312'149.00	401'871.25	2'752'735.60	411'550.20
620.300	Honoraires commission serv. extérieurs	500.00		500.00		411.60	
620.301	Traitements du personnel de l'édilité	979'021.00		955'217.40		1'125'341.30	
620.301.10	Traitements du personnel administratif	724'311.20		556'731.60		721'898.70	
620.301.20	Traitements du personnel de conciergerie	892'408.40					
620.301.30	Traitements du personnel auxiliaire et étudiants	77'000.00					
620.308	Prestations du personnel temporaire					19'206.15	
620.311	Achats de véhicules, machines et matériel	50'000.00		18'500.00		107'143.95	
620.312	Consommation d'énergie éclairage public	90'000.00		95'000.00		99'931.15	
620.312.10	Carburant pour véhicules de service	30'000.00		25'000.00		29'995.00	
620.313	Outillage, petit matériel et uniformes personnel aux.	30'000.00		29'000.00		33'984.50	
620.313.10	Menuiserie communale	4'000.00		4'000.00		1'650.10	
620.313.20	Atelier communal	30'000.00		30'000.00		23'370.60	
620.314	Entretien des routes communales	185'000.00		135'000.00		256'021.30	
620.314.02	Entretien des chemins communaux	40'000.00		40'000.00		30'792.65	
620.314.03	Dégâts routiers de tiers	5'000.00		1'000.00		5'681.60	
620.314.10	Déblaiement de la neige et salage	75'000.00		75'000.00		90'301.55	
620.314.20	Entretien éclairage public	75'000.00		50'000.00		49'585.40	
620.314.32	Assainissement éclairages publics	40'000.00		20'000.00		11'134.80	
620.314.50	Signalisation routière	105'500.00		25'000.00		34'693.25	
620.315	Entretien des véhicules et machines	45'000.00		45'000.00		51'548.10	
620.318	Assurances des véhicules	13'000.00		15'000.00		11'577.40	
620.318.60	Etudes pour aménagement de détail	180'000.00		160'000.00		26'947.35	
620.318.65	Appuis techniques en sous-traitance	20'000.00		20'000.00		9'226.25	
620.319	Impôts sur les véhicules de l'édilité	13'500.00		12'200.00		12'292.90	
620.434	Prestations de service à des tiers		30'000.00		34'000.00		21'046.80
620.435	Vente de matériel		500.00		500.00		1'683.75
620.436.20	Indemnités des assurances du personnel						30'288.85
620.436.25	Refacturation du personnel		86'500.00				
620.436.30	Rembts de tiers - dégâts routiers		5'000.00		1'000.00		5'681.60
620.490	Imputation interne des salaires		414'532.70		366'371.25		352'849.20
620.490.15	Imputation interne salaires conciergerie		892'408.40				

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
640	Chemins de fer fédéraux	81'995.00		78'074.00		79'664.00	
640.350	Participation fonds d'infrastructure CFF (DL)	81'995.00		78'074.00		79'664.00	
650	Service des transports publics	2'537'421.00	115'000.00	2'550'409.00	119'950.00	2'467'413.75	123'256.15
650.312	Eclairage des arrêts de bus	500.00		500.00		1'366.95	
650.315	Entretien des arrêts de bus	10'000.00		10'000.00		19'647.50	
650.316	Location terrain parking Villars-Vert	4'000.00		4'000.00		3'720.00	
650.318	Couverture déficit mobility	12'000.00		12'000.00		3'848.00	
650.318.10	Incitation mobility	2'000.00		2'000.00		325.35	
650.351	Participation indemn. trafic régional (DL)	838'214.00		929'829.00		737'001.00	
650.352.10	Part aux transports et mobilité Agglo (DL)	1'605'507.00		1'527'080.00		1'630'852.30	
650.366	Participation aux abonnements Frimobil	5'200.00		5'000.00		5'156.65	
650.366.10	Encouragement plan de mobilité	20'000.00		20'000.00		13'189.65	
650.382	Attribution réserve plan de mobilité	40'000.00		40'000.00		52'306.35	
650.427	Location des espaces publicitaires SGA		30'000.00		36'850.00		29'787.75
650.427.10	Produit des parcomètres		5'000.00		5'000.00		7'216.40
650.427.20	Revenu vignettes stationnement Villars-Vert		18'000.00		15'000.00		18'876.00
650.427.21	Revenu vignettes stationnement Préalpes		2'000.00		2'000.00		2'160.00
650.427.30	Recettes Publibike (Velopass)				100.00		20.00
650.427.40	Recettes vélos électriques Service technique				1'000.00		-300.00
650.427.90	Recettes plan de mobilité		60'000.00		60'000.00		65'496.00

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Protection environnement	11'203'522.10	10'294'950.00	10'488'015.40	9'618'400.00	9'534'991.86	8'806'589.52
700	Service des eaux (EP eau potable)	3'107'000.00	3'107'000.00	2'653'000.00	2'653'000.00	2'437'392.55	2'437'392.55
700.301	Traitements du personnel	71'000.00		68'075.00		71'043.05	
700.311	Achats et remplacement de compteurs	25'000.00		30'000.00		23'879.25	
700.312	Force motrice	95'000.00		100'000.00		90'133.80	
700.312.10	Achats d'eau au consortium de Fribourg	490'000.00		490'000.00		474'490.20	
700.312.20	Autres achats d'eau	160'000.00		150'000.00		141'297.65	
700.315	Entretien et réparations installations	120'000.00		100'000.00		95'601.90	
700.315.01	Entretien des conduites d'amenées	60'000.00		70'000.00		24'032.70	
700.315.20	Entretien des hydrantes	25'000.00		30'000.00		16'683.60	
700.318	Assurance du mobilier et installations	1'000.00		1'000.00		992.25	
700.318.01	Mandat de prestation SINEF SA	350'000.00		355'000.00		346'897.80	
700.318.10	Assurance incendie	2'300.00		2'300.00		2'211.30	
700.318.40	Taxes téléphoniques	2'600.00		2'600.00		2'348.60	
700.318.50	Frais d'analyses	4'500.00		4'500.00		3'762.00	
700.318.60	Frais d'études et projets	12'000.00		12'000.00		6'771.45	
700.319.05	Pertes sur débiteurs	1'000.00		2'434.00			
700.319.10	TVA eau potable	2'000.00		2'300.00		1'944.15	
700.332	Amortissements complémentaires EP	1'175'000.00		673'000.00		549'222.45	
700.352	Contribution au consortium des eaux (DL)	13'000.00		13'000.00		12'943.70	
700.352.10	Contribution au déficit du consortium (DL)	105'000.00		99'360.00		105'815.25	
700.380	Attribution à la réserve d'eau potable	340'462.50		385'723.50		410'689.05	
700.390	Imputation interne des intérêts	9'987.50		13'460.00		3'183.45	
700.390.20	Imputation interne amortiss. financier	11'650.00		11'650.00		11'650.00	
700.390.30	Imputation interne des salaires	9'000.00		14'597.50		17'803.80	
700.390.35	Imputation interne des charges sociales	14'500.00		15'000.00		16'995.15	
700.390.50	Imputation interne frais administratifs	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
700.435	Produit des abonnements y c. vente eau		1'900'000.00		1'950'000.00		1'840'725.75
700.435.20	Produit fournitures d'eau aux chantiers		10'000.00		10'000.00		23'684.80
700.452	Droits de passage		22'000.00		20'000.00		23'759.55
700.480	Prélèvements sur la réserve EP		1'175'000.00		673'000.00		549'222.45
710	Canalisations (EU eaux usées)	3'868'000.00	3'868'000.00	3'702'000.00	3'702'000.00	3'235'280.50	3'235'280.50
710.301	Traitements du personnel	89'311.00		64'075.00		63'280.15	
710.312	Force motrice des stations de pompage	5'500.00		5'500.00		5'322.40	
710.312.10	Consommation d'eau potable	500.00		500.00		169.10	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.314.10	Entretien ordinaire des collecteurs			20'000.00		22'351.75	
710.314.15	Curages et contrôles TV	30'000.00		30'000.00		28'184.20	
710.314.20	Entretien des stations de pompage	5'000.00		5'000.00		864.00	
710.318.50	Frais d'études et projets	25'000.00		20'000.00		20'713.75	
710.318.60	Frais de téléphones	1'200.00		1'000.00		1'125.90	
710.319	TVA canalisations	79'100.00		90'000.00		79'299.35	
710.319.05	Pertes sur débiteurs	1'000.00		550.00			
710.332	Amortissements complémentaires EU	1'118'000.00		1'002'000.00		499'352.35	
710.352	Redevance taxes d'épuration à Fribourg (DL)	1'200.00		1'200.00		8'040.75	
710.380	Attribution à la réserve des eaux usées	995'082.55		888'758.05		961'261.04	
710.390	Imputation interne des intérêts constr.	9'503.00		20'040.00		6'238.35	
710.390.30	Imputation interne amortiss. financier	306'720.00		306'720.00		306'720.00	
710.390.34	Imputation interne des salaires	9'000.00		7'298.75		8'901.60	
710.390.35	Imputation interne des charges sociales	17'700.00		12'850.00		14'156.90	
710.390.50	Imputation interne frais administratifs	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
710.390.80	Imputation interne exploitation STEP	1'057'743.45		1'111'508.20		1'094'307.91	
710.390.90	Imputation interne micropolluants STEP	109'440.00		108'000.00		107'991.00	
710.434	Produit de la taxe d'épuration des eaux		2'750'000.00		2'700'000.00		2'735'928.15
710.480	Prélèvements sur la réserve EU		1'118'000.00		1'002'000.00		499'352.35
711	Station d'épuration des eaux (STEP)	1'911'250.00	1'911'250.00	1'912'400.00	1'912'400.00	1'962'947.94	1'962'947.94
711.301	Traitements du personnel d'exploitation	450'700.00		445'772.55		453'931.40	
711.310	Abonnements et frais divers	5'000.00		5'000.00		2'451.95	
711.311.10	Mise à jour des programmes informatiques	10'000.00		10'000.00		6'442.20	
711.311.20	Renouvellement des appareils de mesure	20'000.00		20'000.00		16'795.05	
711.312	Eau potable	12'000.00		12'000.00		9'000.00	
711.312.10	Electricité	110'000.00		125'000.00		106'669.50	
711.312.11	Huile de chauffage	8'000.00		8'000.00		7'195.90	
711.312.12	Carburants et lubrifiants	2'500.00		3'000.00		1'262.85	
711.313	Chlorosulfate de fer	48'000.00		48'000.00		47'575.64	
711.313.10	Produits de laboratoire	10'000.00		11'000.00		8'929.05	
711.313.20	Floculants	45'000.00		45'000.00		35'721.00	
711.314	Produits de nettoyage et d'entretien	10'000.00		10'000.00		6'670.40	
711.314.10	Sécurité au travail	15'000.00		5'000.00		3'540.10	
711.315	Frais de déplacements et entretien véhicules	2'500.00		3'000.00		1'127.15	
711.315.10	Entretien des installations et machines	200'000.00		220'000.00		202'398.75	
711.315.11	Entretien du moteur à gaz	33'000.00		85'000.00		32'614.05	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711.315.12	Remplacement de la chaufferie					251'526.40	
711.318	Coordination, gestion et secrétariat	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
711.318.10	Assurances	30'000.00		33'600.00		29'766.05	
711.318.11	Taxes téléphoniques	3'000.00		2'000.00		2'906.85	
711.318.12	Frais d'analyses	10'000.00		10'000.00		7'380.45	
711.318.20	Evacuation des déchets solides	10'000.00		10'000.00		7'366.10	
711.318.21	Evacuation des déchets (incinération)	20'000.00		18'000.00		19'159.45	
711.318.22	Evacuation des boues (transport)	22'000.00		22'000.00		17'208.95	
711.318.33	Elimination en incinération	175'000.00		175'000.00		163'036.85	
711.318.40	Cadastre des eaux usées industrielles	7'500.00		7'500.00		3'950.00	
711.318.50	Etude de l'agrandissement de la STEP	75'000.00		50'000.00		89'064.00	
711.319	TVA STEP	21'000.00		22'000.00		24'816.80	
711.350	Taxe fédérale sur les micropolluants (DL)	150'000.00		150'000.00		148'005.00	
711.382	Attribution fonds de remplacement	300'000.00		250'000.00		150'000.00	
711.390	Imputation interne des charges sociales	91'050.00		91'500.00		91'534.45	
711.390.05	Imputation interne des salaires	9'000.00		9'027.45		8'901.60	
711.435	Prestations de services à des tiers		80'000.00		45'000.00		83'382.55
711.435.10	Contrat d'exploitation STEP externe		96'600.00		95'000.00		97'200.00
711.435.20	Prestations pour Swissgrid-Pronovo		155'000.00		120'000.00		154'179.03
711.436	Indemnités des assurances du personnel						1'137.50
711.452	Participation des autres communes		368'786.55		387'531.80		381'534.85
711.452.10	Participation communes micropolluants TTC		43'680.00		45'360.00		43'215.10
711.490	Imputation interne aux coûts d'exploitation		1'057'743.45		1'111'508.20		1'094'307.91
711.490.10	Imputation interne aux micropolluants HT		109'440.00		108'000.00		107'991.00
720	Traitement des déchets	1'506'763.65	1'339'700.00	1'493'502.45	1'266'000.00	1'393'580.27	1'071'732.03
720.301	Traitements du personnel d'exploitation	180'271.00		174'520.00		178'149.90	
720.310	Achats de sacs	30'000.00		20'000.00		14'787.52	
720.311	Achats de conteneurs et bennes	15'000.00		15'000.00		6'263.60	
720.312	Chauffage (et électricité 720.312.05)	3'500.00		3'500.00		2'872.20	
720.312.05	Electricité	2'500.00		2'500.00		679.00	
720.312.10	Consommation d'eau potable	1'000.00		1'000.00		83.00	
720.312.20	Carburant pour véhicules déchets (forfait)	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
720.314	Exploitation déchetterie Ste-Apolline	25'000.00		20'000.00		24'032.00	
720.314.10	Entretien des points de collecte	15'000.00		10'000.00		5'115.15	
720.315.10	Entretien véhicules et machines (forfait)	2'000.00		5'000.00		1'618.10	
720.318.01	Assurance incendie et mobilier	500.00		400.00		397.25	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720.318.02	Assurances des véhicules	1'650.00		1'650.00		1'629.90	
720.318.20	Taxes téléphoniques	300.00		500.00		287.50	
720.318.30	Péréquation des frais de transports (DL)	50'000.00		50'000.00		50'761.80	
720.318.50	Taxe d'incinération des ordures	395'000.00		390'000.00		384'475.80	
720.318.55	Taxe sur les déchets organiques	180'000.00		195'000.00		160'017.65	
720.318.57	Taxe sur les vieux pneus	2'000.00		2'000.00		2'319.45	
720.318.58	Taxe sur les huiles, batteries et piles	6'000.00		6'000.00		4'187.70	
720.318.60	Taxes diverses	500.00		500.00			
720.318.62	Taxes sur les bois	500.00		500.00		171.40	
720.318.80	Ramassages de tiers et éliminations déchets	365'000.00		360'000.00		336'816.90	
720.318.83	Transports en décharge			1'000.00			
720.318.85	Transports des déchets organiques			1'000.00			
720.318.95	Surveillance outsourcée des déchetteries	10'000.00		10'000.00		5'014.20	
720.319	TVA déchets	31'700.00		31'000.00		29'082.85	
720.319.05	Pertes sur débiteurs	1'000.00		500.00			
720.319.10	Taxes d'épuration des eaux	1'000.00		1'000.00		140.90	
720.319.20	Impôts sur les véhicules	2'350.00		1'350.00		1'345.00	
720.390	Imputation interne des salaires	66'603.80		72'392.45		63'562.20	
720.390.10	Imputation interne des charges sociales	44'450.00		44'450.00		48'021.40	
720.390.20	Imputation interne intérêts déchetterie	12'000.00		15'000.00		14'007.90	
720.390.30	Imputation interne amort. financier	44'138.85		39'940.00		39'940.00	
720.390.50	Imputation interne frais administratifs	14'800.00		14'800.00		14'800.00	
720.431.10	Ordonnances pénales déchets		8'000.00		4'500.00		8'710.00
720.434	Produit du papier		57'000.00		55'000.00		62'698.15
720.434.01	Produit de l'aluminium et du fer		16'000.00		15'000.00		19'258.55
720.434.02	Produit du PET		13'000.00		13'000.00		11'545.15
720.434.10	Taxe proportionnelle (au sac)		630'000.00		594'000.00		435'693.93
720.434.20	Taxe de base TTC		500'000.00		480'600.00		433'961.50
720.434.30	Taxes de recyclage du verre		32'000.00		30'000.00		31'121.00
720.434.50	Produit collecte des encombrants		13'300.00		13'300.00		8'143.75
720.490.60	Imputation interne déchets bâtiments communaux		70'400.00				60'600.00
720.490.70	Imputation interne des déchets verts				60'600.00		
740	Cimetière	175'863.45	30'000.00	160'427.75	30'000.00	154'303.75	36'950.00
740.300	Honoraires de la commission du cimetière	100.00		100.00		39.20	
740.311	Achat de matériel	1'500.00		1'500.00		203.20	
740.312	Electricité de l'édicule	2'000.00		2'000.00		2'838.65	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
740.314	Entretien du cimetière	26'000.00		25'000.00		15'264.60	
740.314.10	Frais d'inhumations	25'000.00		25'000.00		30'047.65	
740.318	Assurance incendie bâtiments de service	200.00		200.00		174.85	
740.390	Imputation interne des salaires	121'063.45		106'627.75		105'735.60	
740.427	Taxes d'entrées et concessions		30'000.00		30'000.00		36'950.00
750	Energies renouvelables	40'000.00		40'000.00			10'000.00
750.366	Promotion développement durable	40'000.00		40'000.00			
750.461	Subvention cantonale Cité de l'Energie						10'000.00
790	Aménagement du territoire	525'225.00	39'000.00	427'844.80	55'000.00	247'757.85	52'286.50
790.300	Honoraires commission d'aménagement	5'000.00		5'000.00		1'440.60	
790.301.10	Traitements du personnel administratif	217'187.00		125'051.30		104'725.10	
790.318	Frais d'études et projets	180'000.00		180'000.00		63'904.35	
790.318.20	Emoluments administratifs cantonaux	5'000.00		5'000.00		5'430.00	
790.352	Participation aménagement Agglo (DL)	82'038.00		65'523.00		36'650.20	
790.390.10	Imputation interne des salaires	36'000.00		47'270.50		35'607.60	
790.427	Recettes des servitudes et conventions		2'000.00		20'000.00		
790.431	Emoluments permis construire cantonaux		30'000.00		30'000.00		42'656.50
790.431.10	Emoluments permis procédure simplifiée		7'000.00		5'000.00		9'630.00
792	Construction de logements	69'420.00		98'840.40		103'729.00	
792.365	Subventions aux logements (DL)	69'420.00		98'840.40		103'729.00	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Economie	146'259.00	5'395.30	149'709.90	13'325.30	135'469.45	21'645.00
800	Agriculture	64.00	300.00	64.00	8'230.00	64.00	16'549.70
800.318	Contribution immobilière Hauterive	64.00		64.00		64.00	
800.427	Produit des locations de terrains		300.00		8'230.00		16'549.70
810	Forêts	56'500.00	5'095.30	58'982.90	5'095.30	44'061.45	5'095.30
810.314.01	Entretien des forêts communales	30'000.00		30'000.00		18'840.00	
810.314.20	Aménagement des chemins forestiers	3'000.00		6'000.00		966.60	
810.314.30	Gestion du Lac de Pérolles (DL)	4'500.00		4'500.00		4'046.00	
810.352	Participation à Forêt Sarine (DL)	19'000.00		18'482.90		20'208.85	
810.424	Bénéfice liquidation Corp. forestière (2017-2019)		5'095.30		5'095.30		5'095.30
830	Tourisme	89'695.00		90'663.00		91'344.00	
830.352	Part à la promotion tourisme Agglo (DL)	89'695.00		90'663.00		91'344.00	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	Finances et impôts	16'738'112.15	59'978'963.00	21'175'336.15	62'047'821.00	24'424'774.75	65'698'146.96
900	Impôts	301'976.00	57'682'832.00	291'050.00	55'437'070.00	3'692'167.61	57'045'132.20
900.318	Part frais perception impôt véhicules (DL)	28'976.00		18'050.00		16'810.60	
900.319.05	Provision pour PF 17					3'500'000.00	
900.319.10	Pertes sur débiteurs et escomptes	200'000.00		200'000.00		91'237.06	
900.319.20	Remises d'impôts	3'000.00		3'000.00		1'757.60	
900.319.30	Rembt impôts forfaitaires étrangers (DL)	70'000.00		70'000.00		82'362.35	
900.400	Impôt revenu des personnes physiques		22'500'000.00		22'000'000.00		21'934'039.05
900.400.10	Impôt fortune des personnes physiques		2'400'000.00		2'300'000.00		2'605'031.90
900.400.20	Impôt à la source		1'750'000.00		1'750'000.00		1'809'168.95
900.400.30	Impôt prestations en capital		600'000.00		600'000.00		531'146.65
900.400.90	Récupération pertes sur créances		150'000.00		130'000.00		453'606.20
900.401	Impôt bénéfices des personnes morales		20'260'000.00		19'650'000.00		20'524'991.30
900.401.10	Impôt capital des personnes morales		1'875'000.00		1'840'000.00		2'334'487.95
900.402	Contribution immobilière PP		2'280'000.00		2'215'000.00		2'217'629.35
900.402.01	Contribution immobilière PM		2'720'000.00		2'235'000.00		2'152'089.90
900.403	Impôt sur les gains immobiliers		700'000.00		800'000.00		649'892.60
900.404	Impôt sur les mutations immobilières		1'500'000.00		1'000'000.00		916'632.05
900.405	Impôt sur les successions et donations		70'000.00		50'000.00		87'991.30
900.406	Impôt sur les chiens		30'000.00		27'000.00		31'912.00
900.406.10	Impôt sur les appareils à sous		8'000.00		9'000.00		6'150.00
900.406.20	Taxes sur les spectacles		40'000.00		40'000.00		37'153.90
900.435	Commission perception impôt paroissial		55'000.00		55'000.00		52'766.40
900.441	Impôt sur les véhicules (DL)		744'832.00		736'070.00		700'442.70
930	Péréquation financière intercommunale	10'834'384.00	715'938.00	10'326'037.00	801'941.00	9'315'254.00	785'508.00
930.362	Contribution péréquation des ressources (DL)	10'834'384.00		10'326'037.00		9'315'254.00	
930.462.01	Attribution de la péréquation besoins (DL)		715'938.00		801'941.00		785'508.00
940	Gérance de la fortune	4'981'752.15	1'080'193.00	5'438'249.15	808'810.00	4'928'911.44	811'621.06
940.318	Frais bancaires	4'000.00		5'000.00		3'955.06	
940.318.20	Taxes du compte de chèques postaux	28'000.00		35'000.00		26'604.25	
940.318.40	Frais de cartes de débit	700.00		500.00		563.18	
940.318.50	Honoraires mandat de gestion financière	6'670.00		6'670.00		8'829.00	
940.318.60	Frais de poursuites	75'000.00		65'000.00		46'279.15	
940.321	Intérêts des dettes et courtage	935'000.00		800'000.00		1'039'452.25	
940.321.10	Intérêts sur réserves eau et épuration	169'239.05		99'449.15		167'745.75	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
940.321.40	Intérêts des dettes à court terme					318.25	
940.329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	50'000.00		45'000.00		41'368.55	
940.330	Amortissements financiers obligatoires	3'710'131.10		4'378'600.00		3'593'796.00	
940.352	Part aux frais financiers Agglo (DL)	3'012.00		3'030.00			
940.420	Produit des titres et placements		130'000.00		170'000.00		128'441.78
940.421	Produit des escomptes et diff. change		4'000.00		5'000.00		3'980.85
940.425	Intérêts CODEMS sur invest. Martinets (570.427)		312'693.65				
940.436.60	Emol. et frais d'encaissement refacturés		75'000.00		65'000.00		50'911.90
940.437	Intérêts de retard (voir 900.437)		160'000.00		150'000.00		242'046.83
940.490	Imputation interne intérêts eau potable		9'987.50		13'460.00		3'183.45
940.490.11	Imputation interne des intérêts SIPLP		4'500.00		12'000.00		4'500.00
940.490.12	Imputation interne intérêts déchetterie		12'000.00		15'000.00		14'007.90
940.490.20	Imputation interne intérêts eaux usées		9'503.00		20'040.00		6'238.35
940.490.50	Imputation interne amort. eau potable		11'650.00		11'650.00		11'650.00
940.490.60	Imputation interne amort. eaux usées		306'720.00		306'720.00		306'720.00
940.490.61	Imputation interne amort. déchetterie		44'138.85		39'940.00		39'940.00
990	Amortissements comptables	620'000.00	500'000.00	5'120'000.00	5'000'000.00	6'488'441.70	7'055'885.70
990.319	Dépenses non spécifiées art. 91 Lco	120'000.00		120'000.00		10'000.00	
990.332	Amortissements complémentaires	500'000.00		5'000'000.00		100'443.75	
990.332.02	Amortissement des bâtiments scolaires					2'421'146.15	
990.332.05	Amortissement immeuble La Grange					622'100.00	
990.332.08	Amortissement pavillons					1'696'198.65	
990.332.11	Amortissement des véhicules et machines					95'768.80	
990.332.12	Amortissement bâtiment serv. extérieurs					647'734.35	
990.332.14	Amortissement de l'éclairage public					147'364.20	
990.332.16	Amortissement abris de bus voyageurs					200'000.00	
990.332.17	Amortissement mobilier et informatique écoles					204'883.80	
990.332.19	Amortissement des unités d'activités					342'802.00	
990.480	Prélèvement réserve sur investissements		500'000.00		5'000'000.00		6'478'441.70
990.482.55	Prélèvement réserve Les Martinets						577'444.00

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration	6'961'592.25	1'795'770.00	6'660'697.85	1'730'900.00	6'440'237.42	1'754'768.50
010	Conseil Général et Communal	551'206.05		538'860.40		518'039.00	
020	Administration générale	6'060'556.20	1'795'770.00	5'717'837.45	1'730'900.00	5'624'205.42	1'754'768.50
030	Informatique et télécommunications	349'830.00		404'000.00		297'993.00	
1	Ordre public	1'252'335.55	83'050.00	1'160'900.80	123'200.00	868'432.75	142'420.00
100	Cadastre	10'000.00		10'000.00		9'836.00	
110	Police	512'483.75		503'743.95		477'460.45	
140	Police du feu	572'078.00	36'100.00	553'678.00	30'500.00	300'029.75	46'269.40
150	Militaire	2'000.00		2'000.00		1'183.25	
160	Protection civile	115'159.80	36'150.00	64'478.85	81'900.00	55'246.90	85'481.30
172	Dispositif sanitaire pour événements majeurs	12'114.00					
173	Protection de la population ORCOC (DL)	28'500.00	10'800.00	27'000.00	10'800.00	24'676.40	10'669.30
2	Enseignement et formation	19'338'379.70	3'227'331.00	18'788'468.90	3'146'208.70	18'067'921.11	3'171'428.20
200	Ecole enfantine 1H - 2H	1'107'630.90	20'025.00	964'937.05		958'593.25	
210	Ecole primaire 3H - 8H et CO9 H - 11H	11'227'499.90	179'883.00	11'262'374.95	107'150.00	10'779'536.95	163'406.85
220	Service de psychologie et logopédie (DL)	2'778'463.00	2'778'463.00	2'641'490.00	2'641'490.00	2'643'323.30	2'643'323.30
221	Ecoles spécialisées	1'784'153.05		1'758'632.70		1'709'662.55	
230	Formation professionnelle	170'390.00		162'290.00		164'629.20	
290	Administration scolaire	537'258.80	102'250.00	586'749.75	107'250.00	1'812'175.86	364'698.05
2901	Ecole de Cormanon	486'032.60	15'000.00	430'550.00	32'851.90	276'616.15	
2902	Ecole des Rochettes	416'484.05	20'200.00	298'849.45	17'300.00	305'921.66	30'038.40
2903	Ecole de Villars-Vert	594'296.90	104'750.00	598'914.00	220'125.00	575'867.25	222'219.55
2904	Cellules des Platanes	67'301.20	2'760.00	83'681.00	20'041.80	72'198.90	15'090.00
2905	Ecole du Platy	168'869.30	4'000.00				
3	Culture, sports et loisirs	3'783'228.50	796'732.40	3'686'017.80	701'324.20	3'333'329.65	614'923.70
300	Culture	1'502'034.50	26'000.00	1'474'454.00	26'000.00	1'416'460.90	22'681.00
330	Parcs publics	946'868.85	108'394.40	885'486.55	118'746.20	716'989.75	138'061.30
340	Sports	161'948.00	15'000.00	157'220.00	30'000.00	102'093.00	11'570.00
341	Centre sportif	367'997.35	29'200.00	399'283.10	29'700.00	308'452.70	27'512.60
350	Loisirs	27'700.00	10'000.00	25'700.00	10'000.00	57'963.00	7'424.00
351	Centre "La Grange"	89'121.45	20'000.00	122'387.00	20'000.00	127'081.75	20'943.15
352	Bâtiment du village (ancienne école)	62'952.30	10'200.00	77'337.00	10'200.00	59'932.95	10'200.00
353	Pavillon des jeunes - centre d'animation	39'595.10	700.00	33'150.00	800.00	27'363.45	660.00
354	Bâtiment des services extérieurs et feu	160'151.55	400'278.00	152'128.45	276'678.00	318'348.15	38'154.00
355	Espace Nuithonie	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	17'959.55	17'959.55

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356	Pavillon accueil et animation Villars-Vert	26'733.00		25'104.10		26'736.35	
357	Ludothèque	21'200.00		16'200.00		17'571.90	
358	Bâtiment Route de Moncor 2A	5'800.00	70'960.00	6'800.00	70'960.00	5'732.20	70'960.00
359	Cabane du Platy	6'200.00	16'000.00	3'200.00	16'000.00	3'145.10	13'750.00
360	Bâtiment administratif Petit-Moncor 1B-1F	352'891.40	78'000.00	291'532.60	80'240.00	127'464.45	235'048.10
361	Four à pain Préalpes 12C	35.00		4'035.00		34.45	
4	Santé publique	5'063'589.65	125'000.00	4'741'312.50	100'000.00	4'495'503.75	116'144.65
400	Hôpitaux (DL)	214'424.40		164'727.65		136'900.10	
410	Homes médicalisés district et canton (DL)	3'421'260.30		3'244'905.00		3'135'602.25	5'386.30
440	Soins ambulatoires (DL)	1'241'594.95		1'176'999.85		1'062'393.40	
460	Service médical des écoles	184'810.00	125'000.00	153'180.00	100'000.00	159'251.10	110'758.35
470	Contrôle des denrées alimentaires	1'500.00		1'500.00		1'356.90	
5	Affaires sociales	12'373'812.00	3'975'133.25	12'160'352.00	3'300'041.00	12'002'935.13	3'853'450.64
500	AVS, AI, APG et Assurance chômage (DL)	84'339.30		85'988.70		91'737.00	
520	Caisses-maladies et accidents (DL)	1'500.00	45'000.00	5'000.00	50'000.00	973.10	68'468.10
540	Structures d'accueil petite enfance	1'970'500.00	214'005.50	1'979'264.00	139'061.00	1'759'244.54	146'590.00
541	Génération, Intégration et Animation (DGIA)	443'434.00	25'000.00	466'296.00	25'000.00	338'706.39	38'946.65
545	Service officiel des curatelles	472'708.00	135'000.00	425'447.00	135'000.00	416'424.65	165'710.35
550	Invalidité (DL)	3'043'317.10		2'951'973.95		2'880'026.90	
570	Home pour personnes âgées les Martinets	21'130.00	188'710.00	21'130.00	311'980.00	81'121.20	268'100.00
580	Prévoyance sociale	5'554'945.60	3'302'417.75	5'443'476.35	2'574'000.00	5'732'561.50	3'124'881.49
583	Office communal du travail	781'938.00	65'000.00	781'776.00	65'000.00	702'139.85	40'754.05
6	Transports et communications	6'323'656.60	1'543'941.10	4'940'632.00	521'821.25	5'299'813.35	534'806.35
620	Routes communales	3'704'240.60	1'428'941.10	2'312'149.00	401'871.25	2'752'735.60	411'550.20
640	Chemins de fer fédéraux	81'995.00		78'074.00		79'664.00	
650	Service des transports publics	2'537'421.00	115'000.00	2'550'409.00	119'950.00	2'467'413.75	123'256.15
7	Protection environnement	11'203'522.10	10'294'950.00	10'488'015.40	9'618'400.00	9'534'991.86	8'806'589.52
700	Service des eaux (EP eau potable)	3'107'000.00	3'107'000.00	2'653'000.00	2'653'000.00	2'437'392.55	2'437'392.55
710	Canalisations (EU eaux usées)	3'868'000.00	3'868'000.00	3'702'000.00	3'702'000.00	3'235'280.50	3'235'280.50
711	Station d'épuration des eaux (STEP)	1'911'250.00	1'911'250.00	1'912'400.00	1'912'400.00	1'962'947.94	1'962'947.94
720	Traitement des déchets	1'506'763.65	1'339'700.00	1'493'502.45	1'266'000.00	1'393'580.27	1'071'732.03
740	Cimetière	175'863.45	30'000.00	160'427.75	30'000.00	154'303.75	36'950.00
750	Energies renouvelables	40'000.00		40'000.00			10'000.00
790	Aménagement du territoire	525'225.00	39'000.00	427'844.80	55'000.00	247'757.85	52'286.50
792	Construction de logements	69'420.00		98'840.40		103'729.00	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Economie	146'259.00	5'395.30	149'709.90	13'325.30	135'469.45	21'645.00
800	Agriculture	64.00	300.00	64.00	8'230.00	64.00	16'549.70
810	Forêts	56'500.00	5'095.30	58'982.90	5'095.30	44'061.45	5'095.30
830	Tourisme	89'695.00		90'663.00		91'344.00	
9	Finances et impôts	16'738'112.15	59'978'963.00	21'175'336.15	62'047'821.00	24'424'774.75	65'698'146.96
900	Impôts	301'976.00	57'682'832.00	291'050.00	55'437'070.00	3'692'167.61	57'045'132.20
930	Péréquation financière intercommunale	10'834'384.00	715'938.00	10'326'037.00	801'941.00	9'315'254.00	785'508.00
940	Gérance de la fortune	4'981'752.15	1'080'193.00	5'438'249.15	808'810.00	4'928'911.44	811'621.06
990	Amortissements comptables	620'000.00	500'000.00	5'120'000.00	5'000'000.00	6'488'441.70	7'055'885.70

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration	6'961'592.25	1'795'770.00	6'660'697.85	1'730'900.00	6'440'237.42	1'754'768.50
1	Ordre public	1'252'335.55	83'050.00	1'160'900.80	123'200.00	868'432.75	142'420.00
2	Enseignement et formation	19'338'379.70	3'227'331.00	18'788'468.90	3'146'208.70	18'067'921.11	3'171'428.20
3	Culture, sports et loisirs	3'783'228.50	796'732.40	3'686'017.80	701'324.20	3'333'329.65	614'923.70
4	Santé publique	5'063'589.65	125'000.00	4'741'312.50	100'000.00	4'495'503.75	116'144.65
5	Affaires sociales	12'373'812.00	3'975'133.25	12'160'352.00	3'300'041.00	12'002'935.13	3'853'450.64
6	Transports et communications	6'323'656.60	1'543'941.10	4'940'632.00	521'821.25	5'299'813.35	534'806.35
7	Protection environnement	11'203'522.10	10'294'950.00	10'488'015.40	9'618'400.00	9'534'991.86	8'806'589.52
8	Economie	146'259.00	5'395.30	149'709.90	13'325.30	135'469.45	21'645.00
9	Finances et impôts	16'738'112.15	59'978'963.00	21'175'336.15	62'047'821.00	24'424'774.75	65'698'146.96
	TOTALISATION	83'184'487.50	81'826'266.05	83'951'443.30	81'303'041.45	84'603'409.22	84'714'323.52
	Résultat		1'358'221.45		2'648'401.85	110'914.30	

Budget des investissements

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration			1'350'000.00		1'292'732.15	22'000.00
020	Administration générale			1'100'000.00		1'003'142.95	22'000.00
020.503.10	Achat bât. admin. Petit-Moncor 1b + transform.			1'100'000.00		1'003'142.95	
020.606	Vente de mobilier						22'000.00
030	Informatique et télécommunications			250'000.00		289'589.20	
030.506.10	Migration plateforme informatique et GED					289'589.20	
030.506.20	Achat software Citizen			250'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Ordre public	200'000.00	80'000.00	125'000.00	50'000.00		
140	Police du feu	200'000.00	80'000.00	125'000.00	50'000.00		
140.506.01	Achat de véhicules	200'000.00		125'000.00			
140.661	Subvention ECAB sur achats de véhicules		80'000.00		50'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Enseignement et formation	7'456'400.00	1'762'681.00	12'476'650.00	250'000.00	14'073'806.95	
290	Administration scolaire	7'456'400.00	1'762'681.00	12'476'650.00	250'000.00	14'073'806.95	
290.503.05	Réfection salle paroissiale Villars-Vert	300'000.00		300'000.00			
290.503.32	Réhabilitation de l'école de Cormanon			3'000'000.00		7'070'048.50	
290.503.34	Réfection façades périph. école Villars-Vert	100'000.00					
290.503.50	Nouveau centre scolaire du Platy	7'000'000.00		9'000'000.00		6'469'006.35	
290.506.15	Solutions informatiques interactives			176'650.00		113'604.95	
290.506.20	Achat d'un bus scolaire	56'400.00					
290.506.31	Remplacement chauffage aux Rochettes					421'147.15	
290.603	Vente des pavillons provisoires de Cormanon		350'000.00				
290.661.20	Subv. salles classe Cormanon + isolation				250'000.00		
290.661.50	Subvention canton pour école du Platy		1'252'241.00				
290.661.51	Subvention Minergie pour école du Platy		160'440.00				

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Culture, sports et loisirs	388'960.00		738'960.00		25'621.85	30'000.00
300	Culture	150'000.00		100'000.00			
300.503.10	Etude pour la construction d'une bibliothèque	150'000.00		100'000.00			
330	Parcs publics	100'000.00		50'000.00			
330.501.30	Chemin pédestre, PU Cormanon	100'000.00					
330.506	Achats de véhicules et machines			50'000.00			
340	Sports			400'000.00			30'000.00
340.565	Part. construction piscine olympique			400'000.00			
340.622	Particip. communes et tiers terrain synthétique						30'000.00
352	Bâtiment du village (ancienne école)	138'960.00		138'960.00		25'621.85	
352.503.01	Raccordement chauffage CAD et taxe	138'960.00		138'960.00		25'621.85	
354	Bâtiment des services extérieurs et feu			50'000.00			
354.506.05	Réfection BSEV pour locataires			50'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Affaires sociales		994'851.10		303'000.00	2'299'703.90	423'000.00
570	Home pour personnes âgées les Martinets		994'851.10		303'000.00	2'299'703.90	423'000.00
570.503.01	Agrandissement Résidence Les Martinets					2'299'703.90	
570.623	Particip. Martinets amort. installations						120'000.00
570.623.10	Particip. CODEMS amort. immobilisations				303'000.00		303'000.00
570.623.20	Particip. CODEMS amort. agrandiss./rénov.		691'851.10				

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Transports et communications	5'840'000.00	295'000.00	5'676'000.00	904'000.00	79'355.70	65'650.00
620	Routes communales	5'540'000.00	295'000.00	5'326'000.00	812'000.00	13'938.50	2'000.00
620.501.01	Bertigny-Villars-Vert passerelle	1'000'000.00		1'260'000.00			
620.501.05	Entretien lourd selon PGRR-2	200'000.00		300'000.00			
620.501.07	Stationnement pour vélos - plan d'action	50'000.00		50'000.00		5'300.85	
620.501.09	Entretien lourd selon PGRR-3	200'000.00					
620.501.100	Requalification route Cardinal Journet	100'000.00		100'000.00			
620.501.101	Signalétique ZACT Moncor	90'000.00					
620.501.108	Trans-Agglo, secteur Gare-Platy	300'000.00					
620.501.109	Trans-Agglo, secteur Croset-Gare	600'000.00		300'000.00			
620.501.11	Réaménagement carrefour Villars-Vert	230'000.00		200'000.00			
620.501.110	Route du Soleil, assainissement bruit	150'000.00					
620.501.114	Trans-Agglo mesure M-6.2 PA3 Avry-VSG	1'000'000.00		1'000'000.00			
620.501.117	Amélioration accès Petit-Moncor 1b	100'000.00					
620.501.24	Modérations de trafic et stationnement	80'000.00		80'000.00		8'078.80	
620.501.26	Parc d'activités ZI Moncor, phase 2					388.80	
620.501.45	Réaménagement route des Préalpes			75'000.00			
620.501.62	Chemins piétonniers et pistes cyclables					170.05	
620.501.93	Requalification de la route de Moncor	400'000.00		200'000.00			
620.501.94	Participation au CIG Bertigny / A12			400'000.00			
620.501.95	Dort-Verte secteur Rochettes			334'000.00			
620.501.96	Carrefour Belle-Croix, PAD + concours/MEP	500'000.00		450'000.00			
620.501.97	Part. Bertigny, PED, P+R + concours/MEP	300'000.00		200'000.00			
620.501.98	Participation PAD Vallon de Villars			100'000.00			
620.501.99	Nomenclature des chemins mobilité douce			45'000.00			
620.506.01	Achat de véhicules et machines	240'000.00		232'000.00			
620.606	Vente de véhicules						2'000.00
620.622.10	Participation Route des Préalpes				12'000.00		
620.622.30	Part Agglo requalification Moncor		145'000.00		145'000.00		
620.661.15	Participation Agglo passerelle VV				505'000.00		
620.662.01	Part Agglo Dort-Verte secteur Rochettes		150'000.00		150'000.00		
650	Service des transports publics	300'000.00		350'000.00	92'000.00	65'417.20	63'650.00
650.501	Aménagement des abris pour voyageurs	100'000.00		100'000.00			
650.501.01	Réhab. places d'arrêt de bus Coula+Martinets					65'417.20	
650.501.02	Voie de bus, parking, chemin du Pensionnat			50'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
650.501.04	Réhab. places d'arrêt de bus (étape II)			200'000.00			
650.501.05	Réhab. places d'arrêt de bus (étape III)	200'000.00					
650.662.01	Part. Agglo, voie de bus, ch. Pensionnat				25'000.00		
650.662.10	Participation de l'Agglo "Publibike"				67'000.00		63'650.00

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Protection environnement	2'400'000.00	107'000.00	2'190'000.00	515'000.00	1'264'518.60	150'715.10
700	Service des eaux (EP eau potable)	1'210'000.00	35'000.00	880'000.00	207'000.00	394'964.15	55'940.90
700.501	Plan de renouvellement du réseau d'eau	1'120'000.00		640'000.00		309'196.50	
700.501.15	Défense incendie PAD Planafaye	40'000.00		40'000.00		13'979.90	
700.501.41	Bouclage réseau PAD Platy Centre II	50'000.00		100'000.00		71'787.75	
700.501.43	Liaison nouvelle école du Platy			100'000.00			
700.610	Taxes de raccordement		35'000.00		158'000.00		55'940.90
700.661.01	Subventions ECAB extensions du réseau				49'000.00		
710	Canalisations (EU eaux usées)	1'190'000.00	72'000.00	1'310'000.00	308'000.00	759'135.80	94'774.20
710.501	Plan de renouvellement des canalisations	1'190'000.00		1'090'000.00		713'884.65	
710.501.04	Conduite du PAD Planafaye					45'251.15	
710.501.30	Collecteurs PAD 34 - 35			120'000.00			
710.501.35	Collecteur Platy Centre II			100'000.00			
710.610.10	Taxes de raccordement		72'000.00		308'000.00		94'774.20
740	Cimetière					110'418.65	
740.501.10	Construction du Columbarium IV					110'418.65	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	Finances et impôts			2'522'000.00	23'056'610.00	696'357.10	19'040'731.15
940	Gérance de la fortune			500'000.00		4'992.00	
940.500.99	Achats de terrains art. 10 Lit 2 Lco					4'992.00	
940.503.01	Achat maison Franz Dober			500'000.00			
990	Amortissements comptables			2'022'000.00	23'056'610.00	691'365.10	19'040'731.15
990.590	Report des recettes d'investissements			2'022'000.00		691'365.10	
990.690	Report des dépenses d'investissements				23'056'610.00		19'040'731.15

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration			1'350'000.00		1'292'732.15	22'000.00
020	Administration générale			1'100'000.00		1'003'142.95	22'000.00
030	Informatique et télécommunications			250'000.00		289'589.20	
1	Ordre public	200'000.00	80'000.00	125'000.00	50'000.00		
140	Police du feu	200'000.00	80'000.00	125'000.00	50'000.00		
2	Enseignement et formation	7'456'400.00	1'762'681.00	12'476'650.00	250'000.00	14'073'806.95	
290	Administration scolaire	7'456'400.00	1'762'681.00	12'476'650.00	250'000.00	14'073'806.95	
3	Culture, sports et loisirs	388'960.00		738'960.00		25'621.85	30'000.00
300	Culture	150'000.00		100'000.00			
330	Parcs publics	100'000.00		50'000.00			
340	Sports			400'000.00			30'000.00
352	Bâtiment du village (ancienne école)	138'960.00		138'960.00		25'621.85	
354	Bâtiment des services extérieurs et feu			50'000.00			
5	Affaires sociales		994'851.10		303'000.00	2'299'703.90	423'000.00
570	Home pour personnes âgées les Martinets		994'851.10		303'000.00	2'299'703.90	423'000.00
6	Transports et communications	5'840'000.00	295'000.00	5'676'000.00	904'000.00	79'355.70	65'650.00
620	Routes communales	5'540'000.00	295'000.00	5'326'000.00	812'000.00	13'938.50	2'000.00
650	Service des transports publics	300'000.00		350'000.00	92'000.00	65'417.20	63'650.00
7	Protection environnement	2'400'000.00	107'000.00	2'190'000.00	515'000.00	1'264'518.60	150'715.10
700	Service des eaux (EP eau potable)	1'210'000.00	35'000.00	880'000.00	207'000.00	394'964.15	55'940.90
710	Canalisations (EU eaux usées)	1'190'000.00	72'000.00	1'310'000.00	308'000.00	759'135.80	94'774.20
740	Cimetière					110'418.65	
9	Finances et impôts			2'522'000.00	23'056'610.00	696'357.10	19'040'731.15
940	Gérance de la fortune			500'000.00		4'992.00	
990	Amortissements comptables			2'022'000.00	23'056'610.00	691'365.10	19'040'731.15

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration			1'350'000.00		1'292'732.15	22'000.00
1	Ordre public	200'000.00	80'000.00	125'000.00	50'000.00		
2	Enseignement et formation	7'456'400.00	1'762'681.00	12'476'650.00	250'000.00	14'073'806.95	
3	Culture, sports et loisirs	388'960.00		738'960.00		25'621.85	30'000.00
5	Affaires sociales		994'851.10		303'000.00	2'299'703.90	423'000.00
6	Transports et communications	5'840'000.00	295'000.00	5'676'000.00	904'000.00	79'355.70	65'650.00
7	Protection environnement	2'400'000.00	107'000.00	2'190'000.00	515'000.00	1'264'518.60	150'715.10
9	Finances et impôts			2'522'000.00	23'056'610.00	696'357.10	19'040'731.15
	TOTALISATION	16'285'360.00	3'239'532.10	25'078'610.00	25'078'610.00	19'732'096.25	19'732'096.25
	Résultat		13'045'827.90				

Budget par natures

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CHARGES DE FONCTIONNEMENT	83'184'487.50		83'951'443.30		84'603'409.22	
30	Charges de personnel	13'230'321.80		14'665'236.25		14'738'640.08	
300	Autorités et commissions	535'050.00		519'750.00		525'449.60	
301	Personnel administratif et d'exploitation	9'316'478.00		8'785'046.85		8'724'895.70	
302	Personnel enseignant	168'593.80		1'956'979.00		1'975'633.45	
303	Assurances sociales	1'398'300.00		1'732'381.00		1'778'811.25	
304	Caisses de pension et de prévoyance	1'234'000.00		1'160'000.00		1'167'430.80	
305	Assurance maladie et accidents	314'150.00		306'500.00		277'273.35	
307	Prestations complémentaires de prévoyance	106'650.00		51'179.40		121'033.20	
308	Personnel temporaire	15'000.00		15'000.00		74'759.85	
309	Autres charges de personnel	142'100.00		138'400.00		93'352.88	
31	Biens, services et marchandises	12'754'517.65		9'882'781.15		12'362'955.45	
310	Fournitures et matériel de bureau, imprimés	486'768.00		441'309.00		387'214.89	
311	Achat de mobilier, machines, véhicules, matériel	618'959.65		637'063.15		591'266.44	
312	Eau, énergie, combustible	1'755'100.00		1'694'500.00		1'485'305.60	
313	Autres fournitures et marchandises	355'600.00		327'600.00		300'157.70	
314	Entretien des immeubles et des routes	1'766'800.00		1'396'800.00		1'464'725.00	
315	Entretien du mobilier et d'installations techniques	939'659.00		999'576.00		1'100'231.45	
316	Loyers, fermages, redevances d'utilisation	121'830.00		189'215.00		116'256.40	
317	Dédommagements	82'000.00		83'000.00		83'122.45	
318	Honoraires et prestations de service	5'887'181.00		3'389'734.00		2'854'653.11	
319	Diverses charges d'exploitation	740'620.00		723'984.00		3'980'022.41	
32	Intérêts passifs	1'154'239.05		944'449.15		1'248'884.80	
321	Dettes à court terme	1'104'239.05		899'449.15		1'207'516.25	
329	Escomptes et rabais	50'000.00		45'000.00		41'368.55	
33	Amortissements	6'503'131.10		11'053'600.00		11'120'812.50	
330	Amortissement financier obligatoire	3'710'131.10		4'378'600.00		3'593'796.00	
332	Amortissement supplémentaire	2'793'000.00		6'675'000.00		7'527'016.50	
35	Participations à des collectivités publiques	24'644'141.95		24'633'711.60		23'139'925.15	
350	Confédération	231'995.00		228'074.00		227'669.00	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351	Canton	13'499'970.50		13'803'258.70		12'919'239.35	
352	Communes et associations de communes	10'912'176.45		10'602'378.90		9'993'016.80	
36	Subventions de fonctionnement accordées	19'760'494.60		18'583'861.25		18'074'048.64	
362	Communes, associations de communes	11'228'089.00		10'720'197.00		9'709'869.00	
363	Propres établissements	8'000.00		8'000.00		71'711.75	
365	Institutions privées	3'883'718.60		3'783'519.25		3'576'319.54	
366	Personnes physiques	4'640'687.00		4'072'145.00		4'716'148.35	
38	Attributions aux financements spéciaux	1'675'545.05		1'564'481.55		1'574'256.44	
380	Réserves obligatoires	1'335'545.05		1'274'481.55		1'371'950.09	
382	Autres réserves	340'000.00		290'000.00		202'306.35	
39	Imputations internes	3'462'096.30		2'623'322.35		2'343'886.16	
390	Imputations internes	3'462'096.30		2'623'322.35		2'343'886.16	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		81'513'572.40		81'303'041.45		84'714'323.52
40	Impôts		56'883'000.00		54'646'000.00		56'291'923.10
400	Impôt sur le revenu et la fortune (PP)		27'400'000.00		26'780'000.00		27'332'992.75
401	Impôt sur le bénéfice et le capital (PM)		22'135'000.00		21'490'000.00		22'859'479.25
402	Contribution immobilière		5'000'000.00		4'450'000.00		4'369'719.25
403	Impôt sur les gains en capital		700'000.00		800'000.00		649'892.60
404	Impôt sur les mutations immobilières		1'500'000.00		1'000'000.00		916'632.05
405	Impôt sur les successions et donations		70'000.00		50'000.00		87'991.30
406	Autres impôts		78'000.00		76'000.00		75'215.90
42	Revenus des biens		1'166'930.80		1'211'476.30		1'243'460.68
420	Banques		130'000.00		170'000.00		128'441.78
421	Emoluments pour actes administratifs		4'000.00		5'000.00		3'980.85
424	Gains comptables		5'095.30		5'095.30		5'095.30
427	Immeubles du patrimoine administratif		1'027'835.50		1'031'381.00		1'105'942.75
43	Contributions, émoluments, taxes, produits des ventes		8'773'970.00		8'555'050.00		8'719'394.09
431	Émoluments administratifs		259'500.00		254'000.00		286'488.85
433	Écolage, participations aux frais scolaires		129'000.00		104'000.00		115'278.35
434	Taxes d'utilisation et de consommation		4'190'550.00		4'083'900.00		3'907'726.48
435	Ventes et prestations de service		2'370'600.00		2'332'000.00		2'313'090.08
436	Remboursements de tiers		1'649'320.00		1'611'150.00		1'840'213.50
437	Amendes		160'000.00		150'000.00		242'046.83
439	Autres contributions		15'000.00		20'000.00		14'550.00
44	Parts à des recettes sans affectation		744'832.00		736'070.00		700'442.70
441	Recettes cantonales		744'832.00		736'070.00		700'442.70
45	Dédommagements de collectivités publiques		6'884'405.30		5'946'181.80		6'407'060.99
451	Canton		2'351'859.25		2'166'695.00		2'383'057.60
452	Communes et associations de communes		4'532'546.05		3'779'486.80		4'024'003.39

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	Subventions de fonctionnement acquises		805'338.00		893'941.00		903'695.30
460	Condédération		30'800.00		30'500.00		31'022.05
461	Canton		58'600.00		61'500.00		87'165.25
462	Communes et associations de communes		715'938.00		801'941.00		785'508.00
48	Prélèvements sur financements spéciaux		6'255'096.30		9'314'322.35		10'448'346.66
480	Réserves obligatoires		2'793'000.00		6'691'000.00		7'527'016.50
482	Autres réserves						577'444.00
49	Imputations internes		3'462'096.30		2'623'322.35		2'343'886.16
490	Imputations internes		3'462'096.30		2'623'322.35		2'343'886.16

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS	16'285'360.00		25'078'610.00		19'732'096.25	
50	Investissements propres	16'285'360.00		22'656'610.00		19'040'731.15	
500	Terrains non bâtis					4'992.00	
501	Ouvrages de génie civil	8'100'000.00		7'634'000.00		1'343'874.30	
503	Terrains bâtis et bâtiments	7'688'960.00		14'138'960.00		16'867'523.55	
506	Mobilier, machines, véhicules	496'400.00		883'650.00		824'341.30	
56	Subventions d'investissement accordées			400'000.00			
565	Institutions privées			400'000.00			
59	Reports au bilan			2'022'000.00		691'365.10	
590	Report des recettes d'investissement			2'022'000.00		691'365.10	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		3'239'532.10		25'078'610.00		19'732'096.25
60	Vente de biens		350'000.00				24'000.00
603	Terrains bâtis et bâtiments		350'000.00				
606	Mobilier, machines, véhicules						24'000.00
61	Participations de tiers		107'000.00		466'000.00		150'715.10
610	Taxes de raccordement		107'000.00		466'000.00		150'715.10
62	Remboursements de prêts et de participations permanentes		1'139'851.10		460'000.00		453'000.00
622	Communes et associations de communes		145'000.00		157'000.00		30'000.00
623	Propres établissements		994'851.10		303'000.00		423'000.00
66	Subventions d'investissement acquises		1'642'681.00		1'096'000.00		63'650.00
661	Canton		1'492'681.00		854'000.00		
662	Communes et associations de communes		150'000.00		242'000.00		63'650.00
69	Reports au bilan				23'056'610.00		19'040'731.15
690	Report des dépenses d'investissement				23'056'610.00		19'040'731.15

