

BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2017

Version du 08.11.2016

Service Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
FONCTIONNEMENT						
D. ADMINISTRATION	3'012'015.00	31'700.00	2'858'140.00	27'600.00	149'775.00	
01. LEGISLATIF ET EXECUTIF	447'600.00	-	466'700.00	-	-19'100.00	
010. Conseil général	63'100.00	-	61'900.00	-	1'200.00	
010.300.00	Traitement et jetons du conseil général	SGén 1	25'000.00	25'000.00	0.00	5 séances du conseil général, 10 séances du bureau
010.300.20	Jetons et frais de la commission financière	SGén 1	5'000.00	5'000.00	0.00	9 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
010.300.21	Jetons et frais de la commission des naturalisations	SGén 1	4'600.00	3'400.00	1'200.00	6 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
010.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SGén 1	3'000.00	3'000.00	0.00	5 séances à Fr. 250.00 + 1 réception spéciale Fr. 1'500.00 + divers Fr. 250.00
010.317.90	Frais divers	SGén 1	500.00	500.00	0.00	
010.318.60	Mandats externes, organe de révision	SGén 1	25'000.00	25'000.00	0.00	
011. Conseil communal	336'000.00	-	361'300.00	-	-25'300.00	
011.300.10	Traitement du conseil communal	SGén 1	258'000.00	258'000.00	0.00	
011.300.11	Vacations du conseil communal	SGén 1	40'000.00	70'000.00	-30'000.00	1er semestre 2016 : Fr. 14'000.00 -> annuel Fr. 30'000.00 + réserve Fr. 10'000.00. Les jetons de présences des conseillers communaux pour les séances des commissions communales ne sont pas prévus dans ce compte, ils sont inclus dans les jetons des commissions concernées - c'était déjà le cas au budget 2016.
011.303.00	Cotisations aux assurances sociales	SGén 1	25'000.00	20'300.00	4'700.00	
011.304.00	Cotisations à la caisse de prévoyance	SGén 1	-	-	0.00	Les traitements des conseillers communaux ne sont pas soumis à la LPP
011.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	SGén 1	500.00	500.00	0.00	
011.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SGén 1	12'000.00	12'000.00	0.00	Déplacements (7x Fr. 500.00, 2x Fr. 1'000.00, divers Fr. 2'000.00): Fr. 7'500.00 ; 4 représentations par an par conseiller à Fr. 100.00: Fr. 3'600.00 ; Réserve: fr. 900.00
011.317.90	Frais divers	SGén 1	500.00	500.00	0.00	
012. Votations et élections	48'500.00	-	43'500.00	-	5'000.00	
012.300.50	Rémunération des scrutateurs	SGén 1	8'000.00	10'000.00	-2'000.00	4 VF à Fr. 1'600.00: Fr. 6'400.00; 1 ECom pour 1 cercle 1er tour à Fr. 850.00 (5 personnes à 5 heures), 2ème tour à Fr. 650.00
012.310.00	Fournitures, publications, annonces	SGén 1	20'000.00	13'000.00	7'000.00	4 VF à Fr. 3'500.00: Fr. 14'000.00; 1 ECom pour 1 cercle, 2 tours à Fr. 2'000.00; réserve Fr. 2'000.00
012.317.90	Frais divers	SGén 1	500.00	500.00	0.00	
012.318.10	Frais de ports	SGén 1	20'000.00	20'000.00	0.00	4 VF à Fr. 3'000.00: Fr. 12'000.00; 4 retours port franc (30%) à Fr. 1'200.00: Fr. 4'800.00; 1 ECom pour 1 cercle, 2 tous à Fr. 1'500.00: Fr. 3'000.00; Réserve Fr. 200.00
02. ADMINISTRATION GENERALE	2'564'415.00	31'700.00	2'391'440.00	27'600.00	168'875.00	
020. Personnel communal	112'300.00	1'000.00	106'300.00	1'000.00	6'000.00	
020.307.00	Prestations de prévoyance	RH 1	25'300.00	41'300.00	-16'000.00	Retraite anticipée Michel Allemann
020.309.00	Frais de formation	RH 1	31'000.00	20'000.00	11'000.00	Estimé à 50 personnes à Fr. 500.00, + Fr. 6'000.00 pour les membres des commissions. Prévu dans les chapitres concernés pour les chapitres environnementaux et pour les domaines de collaborations avec la commune de Hauterive.
020.309.10	Sécurité au travail	RH 1	2'000.00	2'000.00	0.00	
020.309.20	Autres charges de personnel	RH 1	2'000.00	10'000.00	-8'000.00	Collation avec personnel prévue au compte 020.317.10 au budget 2017
020.313.50	Achat de matériel et équipements du personnel	RH 1	31'500.00	20'500.00	11'000.00	Renouvellement personnel édilité Fr. 3'000.00; Stadelmann Fr. 1'950.00; Romanens Fr. 1'400.00; personnel déchetterie Fr. 16'800.00 (12 x Fr. 1'400.00); personnel forestier Fr. 7'000.00; divers Fr. 1'350.00
020.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	RH 1	10'000.00	2'000.00	8'000.00	Remboursements transports intra-muros, à Fr. 0.74/km
020.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	RH 1	10'000.00		10'000.00	Collation avec personnel Fr. 9'000.00 (prévue au compte 020.309.20 au budget 2016); Cadeaux pour divers événements de la vie 5 x Fr. 200.00
020.317.90	Frais divers	RH 1	500.00	500.00	0.00	
020.390.55	Imputation interne - attribution à la réserve prestations prévoyance	RH 1	-	10'000.00	-10'000.00	Vu avec le SCom: Pas possible de constituer des réserves pour les futures charges de fonctionnement.
020.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	RH 1		1'000.00	1'000.00	0.00
021. Administration générale	2'452'115.00	30'700.00	2'285'140.00	26'600.00	162'875.00	
021.301.00	Traitement du personnel administratif	RH 1	1'382'862.00	1'277'595.00	105'267.00	
021.301.20	Allocations familiales	RH 1	30'672.00	29'682.00	990.00	
021.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 1	125'163.00	112'492.00	12'671.00	
021.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 1	145'037.00	105'581.00	39'456.00	
021.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 1	10'307.00	9'155.00	1'152.00	
021.310.00	Fournitures de bureau	SGén 1	60'000.00	60'000.00	0.00	

		Service Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
FONCTIONNEMENT			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
021.310.01	Frais de publications et annonces	SGén 1	35'000.00		35'000.00		0.00	5 séances CGén à Fr. 350.00; Fr. 1'750.00; 3 décisions CGén (référendum) à Fr. 350.00; Fr. 1'050.00; 1 ECom à Fr. 700.00; 6 décès à Fr. 200.00; Fr. 1'200.00; 3 postulations à Fr. 1'100.00; Fr. 3'300.00; 1 postulation JobUp à Fr. 1'500.00; 4 éditions journal à Fr. 6'000.00; Fr. 24'000.00; réserve Fr. 1'500.00
021.310.10	Frais de photocopieurs, leasing et copies	SGén 1	40'000.00		25'000.00		15'000.00	
021.310.30	Abonnements	SGén 1	1'000.00		1'000.00		0.00	
021.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SGén 1	25'000.00		20'000.00		5'000.00	Aménagement 1 place de travail: Fr. 4'000.00; 2 meubles: Fr. 5'000.00; Machines: Fr. 2'000.00; Appareils téléphoniques/mobiles: Fr. 2'000.00; Timbreuse: Fr. 10'000.00 (ComBat?); Réserve: Fr. 2'000.00
021.311.10	Achat de matériels informatiques	SGén 1	40'000.00		33'000.00		7'000.00	Renouvellement parc informatique, 33 PC à Fr. 3'500.00 et 14 portables à Fr. 2'500.00 (Fr. 150'000.00) sur 5 ans: Fr. 30'000.00; 1 nouveau PC: Fr. 3'500.00; 1 nouveau portable: Fr. 2'500.00; Lehmann 7 ClickShare: Fr. 2'800.00; 1 imprimante: Fr. 1'200.00
021.311.11	Achats de logiciels et licences informatiques	SGén 1	17'500.00				17'500.00	Selon tableau T2i du 14.09.2016, coûts uniques/licences (SSoc et SCur non inclus); Gestion personnel: fr. 15'000.00
021.312.00	Frais d'électricité	SGén 1	5'500.00		5'500.00		0.00	Pour SFin et STech. Pour SGén: via imputation interne frais locaux
021.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	SGén 1	500.00		500.00		0.00	
021.313.11	Achat café et divers pour cafétéria	SGén 1	4'500.00		2'000.00		2'500.00	STech: Fr. 2'500.00; SFin: Fr. 750.00; SAdm: Fr. 500.00; EDI: Fr. 750.00
021.315.00	Frais d'entretien appareils, machines et mobilier de bureau	SGén 1	5'000.00		7'000.00		-2'000.00	
021.315.10	Maintenance et hébergement système informatique	SGén 1	65'000.00		77'000.00		-12'000.00	T2i hébergement: Fr. 38'700.00; T2i maintenance: Fr. 21'000.00; 14 nouvelles cessions (SFor,SSoc,SCur,CSP,fontainier,stagiaire, estimation: Fr. 2'000.00; Maintenance 3 nouveaux modules: Fr. 2'000.00; Réserve: Fr. 1'300.00
021.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SGén 1	50'550.00		25'000.00		25'550.00	13 nonagénaires: Fr. 13'650.00; Fête nationale: Fr. 9'000.00; 4 réceptions/cadeaux à Fr. 300.00; Fr. 1'200.00; 10 représentations à Fr. 100.00; Fr. 1'000.00; Fête fusion: Fr. 10'000.00; Accueil nouveaux habitants: Fr. 4'500.00; Apéritif économique: Fr. 7'500.00; Réserve: Fr. 150.00; Rencontres "points rouges" prévention incendie: Fr. 3'550.00
021.317.90	Frais divers	SGén 1	3'000.00		5'000.00		-2'000.00	
021.318.01	Assurance mobilier communale	SGén 1	8'600.00		8'600.00		0.00	La prime est prise en charge complètement par l'Administration générale à défaut de pouvoir ventiler dans les différents chapitres (la police prévoit une couverture globale)
021.318.05	Assurance RC communale et diverses	SGén 1	10'000.00		10'000.00		0.00	Les primes sont prises en charge complètement par l'Administration générale à défaut de pouvoir ventiler dans les différents chapitres (les polices prévoient une couverture globale). Concerne assurance RC entreprise, abus de confiance, et courses professionnelles
021.318.10	Frais de ports	SGén 1	40'000.00		40'000.00		0.00	
021.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SGén 1	20'000.00		20'000.00		0.00	
021.318.40	Prestations de tiers, émoluments de chancellerie	SGén 1	3'000.00		3'000.00		0.00	
021.318.41	Prestations de tiers, émol. établissements cartes identité	SGén 1	4'500.00		4'000.00		500.00	
021.318.42	Prestations de tiers, personnel temporaire	SGén 1	12'000.00				12'000.00	Personnel temporaire pour le Service technique, 2 mois à 70%
021.318.50	Site internet	SGén 1	17'000.00		25'000.00		-8'000.00	2 carnets heures: Fr. 10'000.00; Hébergements: Fr. 5'000.00 (CM Fr. 1'275.00, RO Fr. 1'000.00, GL Fr. 200.00, GX Fr. 600.00, réserve: Fr. 1'925.00; Développement module: Fr. 2'000.00
021.318.60	Mandats externes, divers	SGén 1	2'000.00				2'000.00	Pour mémoire (2016 = gestion ACG)
021.318.61	Mandats externes, honoraires et frais d'avocats	SGén 1	25'000.00		25'000.00		0.00	
021.318.62	Mandats externes, frais liés au déménagement	SGén 1	5'000.00		28'000.00		-23'000.00	Libération et aménagements sommaires anciennes administrations
021.318.70	Contributions pour les droits d'auteur	SGén 1	1'500.00				1'500.00	Au budget 2016 à charge de l'Ecole primaire, donc 210.318.70
021.318.90	Prestations diverses du fournisseur informatique	SGén 1	72'000.00		107'000.00		-35'000.00	Selon tableau T2i du 14.09.2016, coûts uniques/prestations (SSoc et SCur non inclus): Fr. 39'800.00; Migration SFor: Fr. 2'000.00; Intranet CGén et commission: Fr. 5'000.00; Guichet électronique/CIC: Fr. 25'000.00
021.319.00	Cotisations aux associations	SGén 1	8'000.00		10'000.00		-2'000.00	
021.390.10	Imputation interne - intérêts système informatique	SFin 1			730.00		-730.00	
021.390.15	Imputation interne - amortissement système informatique	SFin 1			12'194.00		-12'194.00	
021.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin 1	164'000.00		159'400.00		4'600.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2; SGén: 329 m2; SFin: 166 m2; STech: 216 m2; Conseil général: 109 m2
021.431.00	Emoluments administratifs	SGén 1		18'000.00		15'000.00	-3'000.00	
021.431.10	Produits d'établissement de documents d'identité	SGén 1		7'500.00		6'700.00	-800.00	
021.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SGén 1		1'000.00		1'000.00	0.00	Pour mémoire
021.436.90	Remboursements de frais administratifs	SGén 1		2'000.00		2'000.00	0.00	Pour mémoire
021.439.00	Denier de réception bourgeoise, naturalisations	SGén 1		1'300.00		1'000.00	-300.00	5 dossiers à Fr. 270.00
021.460.00	Ristourne contribution taxe CO2	SGén 1		900.00		900.00	0.00	
I.	ORDRE PUBLIC		618'643.00	252'650.00	595'765.00	243'650.00	13'878.00	
11.	POLICE		-	500.00	-	500.00	0.00	
110.	Police		-	500.00	-	500.00	0.00	
110.437.00	Amendes	STech 4		500.00		500.00	0.00	
12.	JUSTICE		217'194.00	92'000.00	183'269.00	84'000.00	25'925.00	
120.	Service des curatelles		217'194.00	92'000.00	183'269.00	84'000.00	25'925.00	
120.301.00	Traitement du personnel administratif	RH 3	159'135.00		129'773.00		29'362.00	
120.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 3	1'175.00		2'297.00		-1'122.00	
120.301.20	Allocations familiales	RH 3	7'560.00		4'815.00		2'745.00	
120.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 3	14'510.00		11'629.00		2'881.00	
120.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 3	15'363.00		12'879.00		2'484.00	
120.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 3	1'000.00		824.00		176.00	
120.309.00	Frais de formation	RH 3	3'900.00		5'400.00		-1'500.00	
120.310.00	Fournitures de bureau	SCur 3	1'650.00		3'000.00		-1'350.00	
120.312.00	Frais d'électricité	SCur 3	350.00		360.00		-10.00	

		Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
FONCTIONNEMENT				CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
120.315.00	Frais d'entretien machines et mobilier de bureau	SCur	3	1'000.00		4'000.00		-3'000.00	
120.315.10	Maintenance système informatique	SCur	3	1'000.00				1'000.00	
120.316.00	Frais de location de locaux	SCur	3	7'851.00		7'992.00		-141.00	Locaux SSoc et SCur, part à charge du SCur: 18% de la surface
120.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SCur	3	300.00		300.00		0.00	
120.317.90	Frais divers	SCur	3	300.00				300.00	
120.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SCur	3	2'100.00				2'100.00	
120.436.90	Retenues sur les dossiers pupilles	SCur	3		50'000.00		50'000.00	0.00	
120.452.00	Participations d'autres communes	SCur	3		42'000.00		34'000.00	-8'000.00	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2015: Hauterive: 2'415; Gibloux: 7'139)
14.	POLICE DU FEU			335'253.00	153'150.00	352'622.00	153'150.00	-17'369.00	
140.	Police du feu			335'253.00	153'150.00	352'622.00	153'150.00	-17'369.00	
140.300.20	Jetons et frais de la commission du feu	STech	4	4'000.00		4'000.00		0.00	5 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
140.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	4	2'700.00		-		2'700.00	Centralisé dans le chapitre 021 au budget 2016
140.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	4	1'757.00		2'945.00		-1'188.00	
140.301.11	Soldes des sapeurs-pompiers	STech	4	81'800.00		77'750.00		4'050.00	Augmentation de l'indemnité annuelle du commandant de Fr. 1'200.00 à Fr. 3'000.00 et de son remplaçant de Fr. 600.00 à Fr. 1'000.00
140.301.20	Allocations familiales	RH	4	72.00		104.00		-32.00	
140.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	4	403.00		259.00		144.00	
140.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	4	491.00		238.00		253.00	
140.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	4	68.00		70.00		-2.00	
140.309.00	Frais de cours et d'instruction	STech	4	24'200.00		19'200.00		5'000.00	Réserve pour le Glèbe fusion, formation AEA1
140.310.30	Abonnements	STech	4	600.00		600.00		0.00	
140.311.00	Achat de mobilier, machines, matériel et équipements	STech	4	55'550.00		77'673.00		-22'123.00	
140.312.00	Frais d'électricité locaux annexes	STech	4	300.00				300.00	
140.312.20	Achat de carburant pour machines et véhicules	STech	4	3'000.00		3'000.00		0.00	
140.315.00	Frais d'entretien machines, mobilier et outils	STech	4	6'770.00		8'770.00		-2'000.00	
140.315.20	Frais d'entretien matériel pompiers et équipements	STech	4	2'000.00		8'000.00		-6'000.00	
140.315.30	Frais d'entretien véhicules et motopompes	STech	4	9'000.00		8'350.00		650.00	
140.316.30	Frais de location de véhicules	STech	4	200.00		200.00		0.00	
140.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech	4	2'000.00		2'000.00		0.00	
140.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	STech	4	4'000.00		4'000.00		0.00	
140.318.00	Assurances bâtiment	STech	4	602.00		602.00		0.00	
140.318.20	Frais de téléphones, télécommunication et système d'alarme	STech	4	3'400.00		3'400.00		0.00	
140.318.30	Assurances des véhicules	STech	4	2'669.00		-		2'669.00	Au budget 2016, traité en bloc sous chapitre 630
140.318.41	Prestations de tiers, frais d'interventions	STech	4	13'000.00		13'000.00		0.00	
140.318.60	Mandats externes, visites médicales d'aptitude	STech	4	2'600.00		2'600.00		0.00	
140.319.00	Cotisations aux fédérations	STech	4	2'000.00		2'000.00		0.00	
140.351.00	Participation aux centres de renforts	STech	4	2'980.00		2'980.00		0.00	
140.352.00	Participation à une collaboration intercommunale sapeurs-pompiers	STech	4	42'000.00		42'000.00		0.00	
140.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	4	3'700.00		5'490.00		-1'790.00	
140.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	4	27'841.00		27'841.00		0.00	
140.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	4	35'550.00		35'550.00		0.00	Valorisation surfaces à Fr. 100.00/m2 (car non chauffées): Local CSPI Farvagny: 355.5 m2
140.430.00	Taxes d'exemption des sapeurs-pompiers	STech	4		140'000.00		140'000.00	0.00	
140.435.30	Vente de machines, outils et matériels	STech	4		2'000.00		2'000.00	0.00	
140.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	4		3'150.00		3'150.00	0.00	
140.436.90	Remboursements de tiers pour frais d'intervention	STech	4		3'000.00		3'000.00	0.00	
140.461.00	Subventions de l'ECAB	STech	4		5'000.00		5'000.00	0.00	
15.	MILITAIRE			13'252.00	-	13'252.00	-	0.00	
150.	Stands de tir			13'252.00	-	13'252.00	-	0.00	
150.318.00	Assurances bâtiments, stand de tir Vuistemens-en-Ogoz	STech	4	373.00		373.00		0.00	Seules les primes d'assurances du bâtiment du stand de tir de Vuistemens sont prises en charge directement par la commune; toutes les autres charges sont supportées par la société de tir La Giblana, et incluses dans le décompte facturé aux communes
150.352.00	Participation à une collaboration intercommunale stand de tir	STech	4	1'500.00		1'500.00		0.00	Part Corpataux-Magnedens pour stand de tir Ecuwillens
150.365.00	Participation aux frais de gestion du stand de tir de Vuistemens-en-Ogoz	STech	4	11'379.00		11'379.00		0.00	Selon budget société de tir La Giblana
16.	PROTECTION CIVILE			23'494.00	-	23'722.00	-	-228.00	
160.	Protection civile			23'494.00	-	23'722.00	-	-228.00	
160.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	STech	4	5'000.00		5'000.00		0.00	
160.317.90	Frais divers	STech	4	300.00		300.00		0.00	
160.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech	4	500.00		500.00		0.00	
160.319.00	Cotisations aux associations	STech	4	200.00				200.00	Union fribourgeoise de la protection civile
160.351.00	Participation à la protection civile cantonale	STech	4	13'433.00		13'481.00		-48.00	Charge liée, selon courrier SPPAM

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires	
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
160.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	4	920.00		1'300.00	-380.00		
160.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	4	3'141.00		3'141.00	0.00		
17.	PROTECTION DE LA POPULATION			29'450.00	7'000.00	22'900.00	6'000.00	5'550.00	
173.	Protection de la population intercommunale			29'450.00	7'000.00	22'900.00	6'000.00	5'550.00	
173.300.20	Jetons et frais du conseil intercommunal	STech	4	1'000.00		750.00	250.00		
173.301.10	Traitement des membres de l'ORCOC	STech	4	12'850.00		11'750.00	1'100.00	Une personne en plus	
173.303.00	Cotisations aux assurances sociales	STech	4	1'200.00		1'000.00	200.00	Une personne en plus	
173.306.00	Ravitaillement, subsistance	STech	4	900.00		900.00	0.00		
173.310.00	Fournitures de bureau, frais administratifs	STech	4	2'500.00		1'500.00	1'000.00	Matériel pour les centres d'accueil des villageois	
173.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	4	8'000.00		4'000.00	4'000.00	Equipement pour véhicule en cas de catastrophe + centre d'accueil des villageois	
173.312.00	Frais d'électricité	STech	4	500.00		500.00	0.00		
173.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	STech	4	1'000.00		1'000.00	0.00		
173.318.20	Frais de téléphones, télécommunications et système d'alarme	STech	4	1'500.00		1'500.00	0.00		
173.452.00	Participations d'autres communes	STech	4		7'000.00		6'000.00	-1'000.00	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2015: Hauterive: 2'415; Gibloux: 7'139)
2.	ENSEIGNEMENT ET FORMATION			9'604'484.00	925'517.00	9'370'482.00	880'319.00	188'804.00	
20.	ECOLE ENFANTINE			562'375.00	-	549'078.00	-	13'297.00	
200.	Ecole enfantine			562'375.00	-	549'078.00	-	13'297.00	
200.351.00	Participation aux dépenses cantonales écoles enfantines	SGén	2	562'375.00		549'078.00		13'297.00	Charge liée, selon courrier SRes
21.	CYCLE SCOLAIRE OBLIGATOIRE			5'878'091.00	308'194.00	5'653'612.00	236'764.00	153'049.00	
210.	Ecole primaire			2'689'108.00	25'064.00	2'708'372.00	25'064.00	-19'264.00	
210.301.10	Traitement du personnel d'exploitation, patrouilleurs scolaires	RH	2	56'950.00		55'291.00		1'659.00	
210.301.11	Traitement du personnel d'exploitation, moniteurs piscine	RH	2	7'391.00		4'672.00		2'719.00	
210.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	2	5'824.00		5'280.00		544.00	
210.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	2	-		1'378.00		-1'378.00	
210.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	2	561.00		345.00		216.00	
210.310.00	Fournitures de bureau	SGén	2	500.00		500.00		0.00	
210.310.10	Frais de photocopieurs, leasing et copies	SGén	2	40'300.00		40'300.00		0.00	
210.310.20	Achat de fournitures scolaires	SGén	2	120'000.00		162'500.00		-42'500.00	Selon nouvelle répartition des charges entre Etat et communes.
210.310.30	Abonnements	SGén	2	-		-		0.00	
210.312.20	Achat de carburant pour bus scolaire	SGén	2	1'900.00		1'900.00		0.00	
210.313.10	Achat de médicaments et divers pharmacie	SGén	2	-		-		0.00	
210.315.30	Frais d'entretien bus scolaire	SGén	2	5'000.00		5'000.00		0.00	
210.317.90	Frais divers	SGén	2	2'000.00		1'000.00		1'000.00	
210.318.30	Assurances du bus scolaire	SGén	2	1'154.00		-		1'154.00	Au budget 2016 traité en bloc sous chapitre 630
210.318.40	Prestations de tiers, transports scolaires	SGén	2	105'500.00		105'500.00		0.00	
210.318.41	Prestations de tiers, frais de piscine	SGén	2	44'340.00		44'340.00		0.00	
210.318.45	Prestations de tiers, divers	SGén	2	2'000.00		2'000.00		0.00	
210.318.70	Contribution pour les droits d'auteurs	SGén	2	-		1'550.00		-1'550.00	Frais d'interprètes pour parents d'élèves malentendants Dès 2017 à charge de l'Administration générale, donc 021.318.70
210.319.30	Taxes, impôts sur les véhicules, vignettes, émol. expertises	SGén	2	1'040.00		1'040.00		0.00	
210.351.00	Participation aux dépenses cantonales écoles primaires	SGén	2	2'065'909.00		2'051'299.00		14'610.00	Charge liée, selon courrier SRes
210.351.10	Participation aux dépenses cantonales transports scolaires	SGén	2	126'564.00		124'802.00		1'762.00	Charge liée, selon courrier SRes
210.352.00	Participation pour frais d'écologie	SGén	2	8'000.00		5'500.00		2'500.00	
210.366.00	Camps scolaires	SGén	2	57'875.00		57'875.00		0.00	Représente les parts nettes des communes
210.366.10	Promenades scolaires	SGén	2	19'100.00		19'100.00		0.00	
210.366.20	Spectacles scolaires	SGén	2	17'200.00		17'200.00		0.00	
210.433.00	Ecolages	SGén	2		22'500.00		22'500.00	0.00	Concerne Farvagny - Vuisternens-en-Ogoz (frais de piscine et autres sorties), et Le Glèbe. Pas d'écologie pour Corpataux-Magnedens - Rossens
210.451.00	Participation DICS bus scolaire	SGén	2		2'564.00		2'564.00	0.00	
212.	Ecole secondaire			2'676'425.00	-	2'504'041.00	-	172'384.00	
212.352.00	Participation écoles du cycle d'orientation	SGén	2	2'676'425.00		2'504'041.00		172'384.00	Charge liée, selon courrier Association du CO
219.	Accueil extrascolaire			512'558.00	283'130.00	441'199.00	211'700.00	-71.00	
219.300.20	Jetons et frais de la commission des structures de garde	SGén	2	4'000.00		4'000.00		0.00	5 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
219.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	2	16'109.00		15'285.00		824.00	
219.301.10	Traitement du personnel d'exploitation (encadrement)	RH	2	255'016.00		186'141.00		68'875.00	

		Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
FONCTIONNEMENT				CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
219.301.11	Traitement du personnel d'exploitation (technique)	RH	2	1'757.00		-		1'757.00	
219.301.20	Allocations familiales	RH	2	3'492.00		2'531.00		961.00	
219.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	2	24'699.00		17'736.00		6'963.00	
219.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	2	21'621.00		9'856.00		11'765.00	
219.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	2	1'664.00		1'250.00		414.00	
219.309.00	Frais de formation	RH	2	6'000.00		5'000.00		1'000.00	
219.310.00	Fournitures de bureau, frais administratifs	SGén	2	3'000.00		2'500.00		500.00	
219.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SGén	2	1'000.00		1'000.00		0.00	
219.312.00	Frais d'électricité	SGén	2	200.00		200.00		0.00	
219.313.50	Achat de matériel et équipements pour les activités	SGén	2	2'500.00		800.00		1'700.00	
219.315.00	Frais d'entretien mobilier et machines	SGén	2	500.00		500.00		0.00	
219.315.10	Maintenance et hébergement système informatique	SGén	2	600.00		600.00		0.00	
219.316.00	Frais de location de locaux	SGén	2	1'000.00		1'000.00		0.00	
219.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SGén	2	1'400.00		1'400.00		0.00	
219.317.90	Frais divers	SGén	2	1'700.00		500.00		1'200.00	
219.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SGén	2	1'600.00		1'300.00		300.00	
219.318.40	Prestations de tiers, frais de repas et de goûters	SGén	2	71'000.00		50'000.00		21'000.00	
219.319.00	Cotisations aux associations	SGén	2	600.00		300.00		300.00	
219.365.00	Participation à une association privée	SGén	2	-		46'200.00		-46'200.00	
219.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	2	93'100.00		93'100.00		0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: AES Farvagny: 183 m2; AES Le Glèbe: 79 m2 ; AES Rossens: 146 m2. Valorisation surfaces à Fr. 100.00/m2 (car container): AES Vuisternens: 115 m2
219.433.00	Contributions aux frais d'accueil	SGén	2		183'450.00		132'500.00	-50'950.00	
219.433.10	Contributions aux frais de repas	SGén	2		75'650.00		58'000.00	-17'650.00	
219.433.20	Contributions aux frais administratifs	SGén	2		200.00		200.00	0.00	
219.460.00	Subventions fédérales	SGén	2		9'200.00		9'200.00	0.00	
219.461.00	Subventions cantonales	SGén	2		14'630.00		11'800.00	-2'830.00	
22.	ÉCOLES SPECIALISEES			1'734'030.00	417'723.00	1'703'034.00	445'455.00	58'728.00	
220.	Ecoles spécialisées			1'734'030.00	417'723.00	1'703'034.00	445'455.00	58'728.00	*) = Chiffres fournis par Flos Carmeli
220.309.00	Frais de formation	SGén	2	3'497.00				3'497.00	*) Prévu au compte 220.317.00 pour le budget 2016
220.310.00	Fournitures de bureau, frais administratifs	SGén	2	669.00		489.00		180.00	*)
220.311.00	Achat de mobilier, machines, matériel et équipements	SGén	2	8'200.00		8'000.00		200.00	*)
220.315.00	Frais d'entretien appareils, machines et mobilier de bureau	SGén	1	2'516.00				2'516.00	*)
220.315.10	Maintenance et hébergement système informatique	SGén	2	3'206.00		5'144.00		-1'938.00	*)
220.316.00	Frais de location de locaux	SGén	2	6'000.00		3'000.00		3'000.00	Location locaux Hauterive
220.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SGén	2	2'130.00		5'630.00		-3'500.00	*)
220.317.90	Frais divers	SGén	2	5'500.00		5'000.00		500.00	*)
220.318.10	Frais de ports	SGén	2	2'230.00		2'000.00		230.00	*)
220.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SGén	2	2'230.00		2'175.00		55.00	*)
220.318.40	Prestations de tiers, part. traitement pers. administratif, technique, informatique	SGén	2	38'582.00		37'807.00		775.00	*)
220.318.41	Prestations de tiers, part. traitement pers. logopédie	SGén	2	315'082.00		314'138.00		944.00	*)
220.318.42	Prestations de tiers, part. traitement pers. psychomotricité	SGén	2	91'999.00		89'041.00		2'958.00	*)
220.318.43	Prestations de tiers, part. traitement pers. psychologie	SGén	2	108'836.00		106'489.00		2'347.00	*)
220.318.44	Prestations de tiers, part. cotisations assurances sociales	SGén	2	90'978.00		89'978.00		1'000.00	*)
220.318.45	Prestations de tiers, suivi élèves par services tiers, interprétariat	SGén	2	3'450.00		3'600.00		-150.00	*)
220.318.60	Mandats externes, consultations médicales	SGén	2	1'475.00		1'757.00		-282.00	*)
220.321.00	Intérêts et frais compte courant	SGén	2	8'408.00		10'299.00		-1'891.00	*)
220.351.00	Participation Prestataires privés enseignement spécialisé	SGén	2	48'528.00		49'670.00		-1'142.00	Charge liée, selon courrier SESAM
220.351.10	Participation Ecoles spécialisées personnes handicapées ou inadaptées	SGén	2	952'914.00		931'217.00		21'697.00	Charge liée, selon courrier SESAM
220.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	2	37'600.00		37'600.00		0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: site Corpataux-Magnedens: 20 m2; Site Farvagny: 127 m2; Site Le Glèbe: 20 m2; Site Rossens: 21 m2
220.439.00	Autres recettes	SGén	2	353.00		370.00		17.00	*)
220.451.00	Participations SESAM 50% canton	SGén	2	164'300.00		160'000.00		4'300.00	*)
220.452.00	Participations d'autres communes	SGén	2	65'000.00		95'000.00		30'000.00	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2015: Hauterive: 2'415; Gibloux: 7'139)
220.452.10	Participations de tiers	SGén	2	20'400.00		25'350.00		4'950.00	*)
220.452.20	Participations SESAM 50% communes	SGén	2	42'000.00		41'000.00		1'000.00	*) Répartition Fr. 164'300.00 au prorata de la population légale (à fin 2015: Hauterive: 2'415; Gibloux: 7'139)
220.461.00	Subventions cantonales	SGén	2	125'670.00		123'735.00		1'935.00	*)
23.	FORMATION PROFESSIONNELLE			86'956.00	-	86'956.00	-	0.00	
230.	Formation professionnelle			86'956.00	-	86'956.00	-	0.00	
230.351.00	Participation au SFP - domicile personnel	SGén	2	63'365.00		63'365.00		0.00	Charge liée. Pas de chiffre 2017 reçu du SFP au 2.11.16
230.351.10	Participation au SFP - domicile professionnel	SGén	2	23'591.00		23'591.00		0.00	Charge liée. Pas de chiffre 2017 reçu du SFP au 2.11.16

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
29.	ADMINISTRATION SCOLAIRE		1'343'032.00	199'600.00	1'377'802.00	198'100.00	-36'270.00	
290.	Administration des écoles		172'254.00	100.00	175'006.00	100.00	-2'752.00	
290.300.20	Jetons et frais de la commission des affaires scolaires	SGén 2	4'000.00		4'000.00		0.00	5 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
290.301.00	Traitement du personnel administratif	RH 2	38'866.00		37'705.00		1'161.00	
290.301.20	Allocations familiales	RH 2	-		1'245.00		-1'245.00	
290.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 2	3'518.00		3'320.00		198.00	
290.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 2	3'164.00		2'253.00		911.00	
290.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 2	206.00		233.00		-27.00	
290.310.00	Fournitures de bureau, frais administratifs	SGén 2	4'800.00		4'800.00		0.00	
290.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SGén 2	14'200.00		14'200.00		0.00	
290.311.10	Achat de matériels informatiques	SGén 2	38'000.00		39'500.00		-1'500.00	Dépenses courantes: PC, tablettes, sono: Fr. 20'000.00; Renouvellement ordinateurs Farvagny-Vuisternens (tous les 3 ans): Fr. 15'000.00; Equipement nouvelle salle de classe Farvagny: Fr. 3'000.00
290.311.11	Achats de logiciels et licences informatiques	SGén 2	1'000.00		1'000.00		0.00	
290.313.50	Achats de matériel et équipements divers	SGén 2	20'000.00		20'400.00		-400.00	
290.315.00	Frais d'entretien machines	SGén 2	9'000.00		9'300.00		-300.00	
290.315.10	Maintenance et hébergement système informatique	SGén 2	11'500.00		17'300.00		-5'800.00	Rémunération resp. informatique prévu sur compte séparé au budget 2017: 290.351.50
290.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SGén 2	7'000.00		7'000.00		0.00	
290.317.90	Frais divers	SGén 2	5'000.00		5'000.00		0.00	
290.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SGén 2	4'500.00		3'750.00		750.00	
290.318.50	Site internet	SGén 2	2'000.00		4'000.00		-2'000.00	
290.351.50	Remboursement au canton, rémunération resp. informatique	SGén 2	5'500.00			100.00	5'500.00	Intégré au compte 290.315.10 au budget 2016
290.436.00	Remboursement divers	SGén 2		100.00		100.00	0.00	
294.	Bâtiments scolaires		1'170'778.00	199'500.00	1'202'796.00	198'000.00	-33'518.00	
2940.	Bâtiments scolaires Corpataux-Magnedens		175'542.00	14'800.00	171'645.00	14'800.00	3'897.00	
2940.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	33'963.00		37'919.00		-3'956.00	
2940.301.20	Allocations familiales	RH 8	1'476.00		1'593.00		-117.00	
2940.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	3'074.00		3'191.00		-117.00	
2940.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	2'651.00		2'579.00		72.00	
2940.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	284.00		409.00		-125.00	
2940.312.00	Frais d'électricité bâtiment Route du Centre 26, Corpataux	STech 8	4'000.00		4'000.00		0.00	
2940.312.01	Frais d'électricité bâtiment Route du Centre 28, Corpataux	STech 8	2'600.00		2'600.00		0.00	
2940.312.02	Frais d'électricité bâtiment Route de Magnedens 39, Magnedens	STech 8	250.00		250.00		0.00	
2940.312.10	Frais de chauffage bâtiment Route du Centre 26, Corpataux	STech 8	6'500.00		6'500.00		0.00	
2940.312.11	Frais de chauffage bâtiment Route du Centre 28, Corpataux	STech 8	6'500.00		6'500.00		0.00	
2940.312.12	Frais de chauffage bâtiment Route de Magnedens 39, Magnedens	STech 8	2'100.00		2'100.00		0.00	
2940.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech 8	3'000.00		3'000.00		0.00	
2940.314.00	Frais d'entretien bâtiment Route du Centre 26, Corpataux	STech 8	5'000.00		14'500.00		-9'500.00	
2940.314.01	Frais d'entretien bâtiment Route du Centre 28, Corpataux	STech 8	45'000.00		10'000.00		35'000.00	Solde des fenêtres assainissement (Fr. 35'000.00)
2940.314.02	Frais d'entretien bâtiment Route de Magnedens 39, Magnedens	STech 8	5'000.00		9'900.00		-4'900.00	
2940.314.10	Frais d'entretien extérieur et place de jeux	STech 8	10'000.00		21'000.00		-11'000.00	Entretien de sécurité
2940.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech 8	2'500.00		1'000.00		1'500.00	
2940.317.90	Frais divers	STech 8	500.00		500.00		0.00	
2940.318.00	Assurances bâtiments	STech 8	1'838.00		1'838.00		0.00	
2940.390.10	Imputation interne - intérêts bâtiments	SFin 8	9'960.00		9'920.00		-2'960.00	
2940.390.15	Imputation interne - amortissement bâtiments	SFin 8	32'346.00		32'346.00		0.00	
2940.427.00	Location de locaux à des tiers	STech 8		10'800.00		10'800.00	0.00	
2940.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin 8		4'000.00		4'000.00	0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Services auxiliaires: 20 m2
2941.	Bâtiment scolaire Farvagny		178'800.00	-	178'800.00	-	0.00	
			Voir chapitre 9430.		Voir chapitre 9430.			
2941.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin 8	178'800.00		178'800.00		0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Ecole Farvagny: 894 m2
2942.	Bâtiments scolaires Le Glèbe		432'351.00	148'300.00	405'408.00	146'800.00	25'443.00	
			Concerne école + halle polyvalente		Concerne école + halle polyvalente			
2942.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	67'315.00		54'381.00		12'934.00	
2942.301.20	Allocations familiales	RH 8	360.00		297.00		63.00	
2942.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	6'093.00		4'640.00		1'453.00	
2942.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	6'011.00		2'550.00		3'461.00	
2942.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	539.00		512.00		27.00	
2942.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech 8	20'000.00		20'000.00		0.00	Achat de mobilier: Complément et remplacement mobilier; AES, mobilier vétuste; équipement de nouvelles classes; renouvellement et complément matériel salle de gymnastique. Report de 2016.
2942.312.00	Frais d'électricité	STech 8	20'000.00		15'000.00		5'000.00	
2942.312.10	Frais de chauffage	STech 8	40'000.00		55'000.00		-15'000.00	
2942.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech 8	7'000.00		7'000.00		0.00	

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires	
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
2942.313.11	Achat café et divers pour halle polyvalente	STech	8	1'500.00			1'500.00		
2942.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	50'000.00		25'000.00	25'000.00	Entretien usuel + porte d'entrée principale, et isolation local de logopédie	
2942.314.10	Frais d'entretien extérieur et place de jeux	STech	8	2'500.00		2'500.00	0.00		
2942.317.90	Frais divers	STech	8	500.00		500.00	0.00		
2942.318.00	Assurances bâtiments	STech	8	6'057.00		6'057.00	0.00		
2942.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech	8	300.00			300.00		
2942.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	41'540.00		54'380.00	-12'840.00		
2942.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	162'636.00		157'591.00	5'045.00		
2942.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		6'500.00		5'000.00	Ajout de Fr. 1'500.00 pour ristourne café salle polyvalente	
2942.427.01	Location appartement ancienne école Estavayer-Gx	STech	8		9'600.00		9'600.00		
2942.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		132'200.00		132'200.00	0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: AES: 79 m2; Services auxiliaires: 20 m2; Halle polyvalente: 562 m2
2943.	Bâtiments scolaires Rossens			249'529.00	16'400.00	266'990.00	16'400.00	-17'461.00	
2943.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	42'894.00		45'908.00		-3'014.00	
2943.301.20	Allocations familiales	RH	8	180.00		297.00		-117.00	
2943.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	3'882.00		3'377.00		505.00	
2943.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	2'864.00		881.00		1'983.00	
2943.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	375.00		433.00		-58.00	
2943.312.00	Frais d'électricité bâtiment Route d'Illens 1	STech	8	2'500.00		2'500.00		0.00	
2943.312.01	Frais d'électricité bâtiment Route d'Illens 3	STech	8	4'000.00		4'000.00		0.00	
2943.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	4'500.00		4'500.00		0.00	
2943.314.00	Frais d'entretien bâtiment Route d'Illens 1	STech	8	19'000.00		25'000.00		-6'000.00	Rhabillages et peinture murs tableaux interactifs
2943.314.01	Frais d'entretien bâtiment Route d'Illens 3	STech	8	5'000.00		5'000.00		0.00	Charges diverses
2943.314.10	Frais d'entretien extérieur et place de jeux	STech	8	4'000.00		4'000.00		0.00	
2943.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8	1'000.00		1'000.00		0.00	
2943.317.90	Frais divers	STech	8	500.00		500.00		0.00	
2943.318.00	Assurances bâtiments	STech	8	3'424.00		3'424.00		0.00	
2943.390.10	Imputation interne - intérêts bâtiments	SFin	8	27'840.00		38'600.00		-10'760.00	
2943.390.15	Imputation interne - amortissement bâtiments	SFin	8	116'870.00		116'870.00		0.00	
2943.390.42	Imputation interne - frais de chauffage bâtiment Route d'Illens 1	SFin	8	7'800.00		7'800.00		0.00	
2943.390.43	Imputation interne - frais de chauffage bâtiment Route d'Illens 3	SFin	8	2'900.00		2'900.00		0.00	
2943.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		16'400.00		16'400.00	0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Services auxiliaires: 21 m2; Bibliothèque: 61 m2
2944.	Bâtiment scolaire Vuisternens-en-Ogoz			134'556.00	20'000.00	179'953.00	20'000.00	-45'397.00	
2944.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	43'303.00		43'967.00		-664.00	
2944.301.20	Allocations familiales	RH	8	180.00		234.00		-54.00	
2944.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	3'919.00		3'575.00		344.00	
2944.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	1'898.00		648.00		1'250.00	
2944.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	261.00		394.00		-133.00	
2944.312.00	Frais d'électricité	STech	8	5'000.00		5'000.00		0.00	
2944.312.10	Frais de chauffage	STech	8	3'000.00		30'000.00		-27'000.00	Pour 2017: livraisons de copeaux par le SFor, prévues au compte 2944.390.49
2944.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	3'000.00		2'000.00		1'000.00	
2944.314.00	Frais d'entretien bâtiments	STech	8	20'000.00		20'000.00		0.00	
2944.314.10	Frais d'entretien extérieur et place de jeux	STech	8	5'000.00		50'000.00		-45'000.00	
2944.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8	1'500.00		1'500.00		0.00	
2944.317.90	Frais divers	STech	8	500.00		500.00		0.00	
2944.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	1'715.00		1'715.00		0.00	
2944.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	4'080.00		5'720.00		-1'640.00	
2944.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	14'700.00		14'700.00		0.00	
2944.390.49	Imputation interne - chauffage, livraisons copeaux internes	SFin	8	26'500.00		-		26'500.00	600 m3 à Fr. 44.25/m3. Pas d'imputation interne prévue pour 2016, intégré au compte 948.312.10
2944.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		8'500.00		8'500.00	0.00	Participation de la paroisse de Vuisternens-en-Ogoz pour le chauffage de l'église (raccordé sur chauffage de l'école)
2944.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		11'500.00		11'500.00	0.00	Valorisation surfaces à Fr. 100.00/m2 (car container): AES: 115 m2
3.	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS			1'873'134.00	222'145.00	1'550'699.00	239'121.00	339'411.00	
30.	CULTURE			872'516.00	129'045.00	781'658.00	124'521.00	86'334.00	
300.	Activités culturelles			305'519.00	13'245.00	269'089.00	13'221.00	36'406.00	
300.300.20	Jetons et frais de la commission culturelle	SGén	5	4'000.00		4'000.00		0.00	5 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
300.317.90	Frais divers	SGén	5	400.00		400.00		0.00	
300.318.90	Autres prestations de services, organisation manifestations	SGén	5	3'000.00		3'000.00		0.00	
300.351.00	Participation aux dépenses du Conservatoire	SGén	5	191'457.00		164'393.00		27'064.00	Charge liée, selon courrier Conservatoire
300.365.00	Dons aux sociétés à but culturel	SGén	5	78'000.00		69'000.00		9'000.00	Dons ordinaires: Fr. 75'000.00 ; 10e La Tuffière: Fr. 3'000.00
300.365.10	Soutien à des manifestations culturelles régionales	SGén	5	28'662.00		28'296.00		366.00	Fr. 3.00/habitant pour Gibloux et Hauterive
300.439.00	Taxes sur les spectacles	SGén	5		6'000.00		6'000.00	0.00	

FONCTIONNEMENT		Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
				CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
300.452.00	Participations d'autres communes	SGén	5		7'245.00		7'221.00	-24.00	Répartition des soutiens aux manifestations culturelles régionales, au prorata de la population légale (à fin 2015: Hauterive: 2'415; Gibloux: 7'139)
301.	Bâtiments dédiés à la culture			353'746.00	46'800.00	324'515.00	46'800.00	29'231.00	
3010.	Bâtiment La Tuiffière Corpataux-Magnedens			353'746.00	46'800.00	324'515.00	46'800.00	29'231.00	
3010.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	9'083.00		-		9'083.00	Centralisé dans le chapitre 021 au budget 2016
3010.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	21'136.00		25'179.00		-4'043.00	
3010.301.20	Allocations familiales	RH	8	468.00		234.00		234.00	
3010.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	2'735.00		2'069.00		666.00	
3010.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	2'579.00		1'748.00		831.00	
3010.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	234.00		284.00		-50.00	
3010.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	20'000.00		10'000.00		10'000.00	Charges diverses: Fr. 5'000.00; Remplacement beamer et amélioration sonorisation: Fr. 15'000.00
3010.312.00	Frais d'électricité	STech	8	12'000.00		12'000.00		0.00	
3010.312.10	Frais de chauffage	STech	8	15'000.00		4'000.00		11'000.00	
3010.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	2'000.00		2'000.00		0.00	
3010.313.50	Achat de matériel et équipements divers	STech	8	-		-		0.00	
3010.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	12'000.00		5'000.00		7'000.00	Charges diverses Fr. 6'000.00; Adoucisseur Fr. 6'000.00
3010.315.00	Frais d'entretien machines, mobilier et outils	STech	8	800.00		800.00		0.00	
3010.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	STech	8	5'000.00		5'000.00		0.00	
3010.316.10	Frais de location d'équipements	STech	8	3'000.00		3'000.00		0.00	
3010.317.90	Frais divers	STech	8	1'000.00		1'000.00		0.00	
3010.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	7'001.00		7'001.00		0.00	
3010.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	66'010.00		71'500.00		-5'490.00	
3010.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	173'700.00		173'700.00		0.00	
3010.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		25'000.00		25'000.00	0.00	
3010.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		21'800.00		21'800.00	0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Conseil général: 109 m2
305.	Bibliothèques			213'251.00	69'000.00	188'054.00	64'500.00	20'697.00	
305.301.01	Traitement du personnel administ. (bibliothécaires)	RH	2	113'016.00		102'945.00		10'071.00	
305.301.02	Traitement du personnel administ. (auxiliaires)	RH	2	9'510.00		10'034.00		-524.00	
305.301.20	Allocations familiales	RH	2	2'250.00		1'350.00		900.00	
305.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	2	10'886.00		9'948.00		938.00	
305.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	2	11'809.00		9'550.00		2'259.00	
305.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	2	718.00		705.00		13.00	
305.309.00	Frais de formation	SGén	2	3'300.00				3'300.00	Centralisé au compte 020.309.00 au budget 2016.
305.310.00	Fournitures de bureau	SGén	2	500.00		500.00		0.00	
305.310.20	Achat de livres	SGén	2	17'000.00		18'000.00		-1'000.00	
305.310.30	Abonnements à des revues	SGén	2	2'600.00		2'600.00		0.00	
305.313.50	Achat de matériel et équipements divers	SGén	2	3'500.00		4'500.00		-1'000.00	
305.313.90	Achat de matériel pour équiper les livres	SGén	2	3'000.00		2'000.00		1'000.00	
305.315.00	Frais d'entretien des machines et mobilier de bureau	SGén	2	800.00		1'000.00		-200.00	
305.315.10	Maintenance et hébergement système informatique	SGén	2	5'200.00		5'200.00		0.00	
305.316.00	Frais de location de locaux site Farvagny	SGén	2	-		-		0.00	Aucune charge car les locaux ont été financés par les communes lors de la construction du bâtiment du CO
305.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SGén	2	400.00		400.00		0.00	
305.318.10	Frais de ports	SGén	2	400.00		600.00		-200.00	
305.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SGén	2	1'200.00		700.00		500.00	
305.318.40	Frais de réparations des livres	SGén	2	250.00		250.00		0.00	
305.318.50	Site internet	SGén	2	3'000.00		3'000.00		0.00	
305.318.90	Autres prestations, organisation manifestations & animations	SGén	2	9'000.00				9'000.00	30ème anniversaire bibliothèques Farvagny et Rossens
305.319.00	Cotisations aux associations	SGén	2	700.00		450.00		250.00	
305.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	2	230.00		340.00		-110.00	
305.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	2	1'782.00		1'782.00		0.00	
305.390.20	Imputation interne - frais de locaux site Rossens	SFin	2	12'200.00		12'200.00		0.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2: Bibliothèque Rossens: 61 m2
305.434.00	Produit de la location des livres	SGén	2		6'500.00		9'000.00	2'500.00	
305.435.30	Produit de la vente des livres	SGén	2		500.00			-500.00	
305.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SGén	2		300.00		300.00	0.00	
305.436.90	Remboursements des frais de rappels	SGén	2		1'700.00		1'700.00	0.00	
305.452.00	Participations d'autres communes	SGén	2		49'000.00		42'000.00	7'000.00	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2015: Hauterive: 2'415; Gibloux: 7'139)
305.452.10	Participations du CO du Gibloux	SGén	2		6'000.00		6'000.00	0.00	
305.461.00	Subventions Loterie romande	SGén	2		5'000.00		5'500.00	500.00	
31.	PROTECTION DES MONUMENTS ET DES SITES			22'752.00	-	10'396.00	-	12'356.00	
310.	Château d'Illens			22'752.00	-	10'396.00	-	12'356.00	
310.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	6	439.00		4'233.00		-3'794.00	

FONCTIONNEMENT		Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
				CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
310.301.20	Allocations familiales	RH	6	18.00		135.00		-117.00	
310.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	6	40.00		373.00		-333.00	
310.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	6	48.00		354.00		-306.00	
310.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	6	7.00		101.00		-94.00	
310.314.10	Frais d'entretien du site	STech	6	2'000.00		5'000.00		-3'000.00	
310.319.00	Cotisations aux associations	STech	6	200.00		200.00		0.00	
310.365.00	Contributions au projet de préservation du site	STech	6	20'000.00				20'000.00	Fr. 20'000.00/année sur la durée du projet.
33.	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES			79'980.00	1'200.00	42'070.00	1'200.00	37'910.00	
330.	Places et espaces publics			62'932.00	-	29'021.00	-	33'911.00	
330.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	36'015.00		12'208.00		23'807.00	Places publiques et voirie
330.301.20	Allocations familiales	RH	8	477.00		189.00		288.00	
330.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	3'260.00		723.00		2'537.00	
330.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	3'091.00		698.00		2'393.00	
330.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	589.00		203.00		386.00	
330.312.20	Achat de carburant pour machines	STech	8	3'000.00		3'000.00		0.00	
330.313.00	Achat de matériel et divers embellissement espaces publics	STech	8	5'000.00		5'000.00		0.00	
330.314.10	Frais d'entretien places extérieures	STech	8	5'000.00		5'000.00		0.00	
330.315.00	Frais d'entretien machines et outils	STech	8	2'000.00		2'000.00		0.00	
330.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	8	4'500.00		-		4'500.00	Pas valorisé en imputation interne au budget 2016.
331.	Sentiers pédestres			17'048.00	1'200.00	13'049.00	1'200.00	3'999.00	
331.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	9	7'017.00		5'472.00		1'545.00	
331.301.20	Allocations familiales	RH	9	126.00		126.00		0.00	
331.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	9	635.00		482.00		153.00	
331.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	9	678.00		465.00		213.00	
331.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	9	118.00		130.00		-12.00	
331.313.51	Participation à la signalisation des sentiers pédestres	STech	9	500.00		650.00		-150.00	Selon courrier Union fribourgeoise du tourisme
331.314.20	Frais d'entretien routes et chemins	STech	9	5'424.00		5'424.00		0.00	Participation à l'entretien du Sentier du Lac de la Gruyère
331.366.00	Soutien au tourisme pédestre	STech	9	300.00		300.00		0.00	
331.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	9	2'250.00		-		2'250.00	Pas valorisé en imputation interne au budget 2016.
331.436.00	Remboursements de tiers	STech	9		1'200.00		1'200.00	0.00	
34.	SPORT			805'715.00	35'200.00	624'231.00	31'200.00	177'484.00	
340.	Promotion du sport			32'300.00	-	27'700.00	-	4'600.00	
340.365.00	Dons aux sociétés sportives	SGén	5	30'800.00		26'200.00		4'600.00	
340.366.00	Mérite sportif communal	SGén	5	1'500.00		1'500.00		0.00	
341.	Bâtiments dédiés au sport			592'778.00	31'200.00	499'261.00	31'200.00	93'517.00	
3410.	Halle polyvalente Farvagny			280'600.00	-	280'600.00	-	0.00	Selon la pratique de la commune de Farvagny: comptabilisation des charges des divers bâtiments dans le chapitre 9430 Complexe communal, puis ventilation par imputations internes
3410.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8	280'600.00		280'600.00		0.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2: Halles gymnastique Farvagny: 1'403 m2
3411.	Halle polyvalente Le Glèbe			112'400.00	-	112'400.00	-	0.00	Selon la pratique de la commune de Le Glèbe: comptabilisation des charges de l'école et de la halle polyvalente dans le chapitre 2942, puis ventilation par imputation interne
3411.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8	112'400.00		112'400.00		0.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2: Halle gymnastique Le Glèbe: 562 m2
3412.	Halle polyvalente Rossens			169'738.00	31'200.00	51'639.00	31'200.00	118'099.00	
3412.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	2'301.00		-		2'301.00	Centralisé dans le chapitre 021 au budget 2016
3412.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	23'839.00		18'907.00		4'932.00	
3412.301.20	Allocations familiales	RH	8	252.00		234.00		18.00	
3412.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	2'366.00		1'665.00		701.00	
3412.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	2'340.00		1'260.00		1'080.00	
3412.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	210.00		243.00		-33.00	
3412.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	5'100.00		500.00		4'600.00	Aménagements place de jeux pour AES et école maternelle Fr. 4'600.00; Divers Fr. 500.00
3412.312.00	Frais d'électricité	STech	8	10'000.00		6'000.00		4'000.00	
3412.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	5'000.00		3'000.00		2'000.00	Equipement (chariot, etc.) Fr. 2'000.00; Divers Fr. 3'000.00
3412.313.50	Achat de matériel et équipements de gymnastique	STech	8	4'500.00		2'000.00		2'500.00	
3412.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	10'000.00		4'000.00		6'000.00	Charges diverses, + Adoucisseur Fr. 6'000.00
3412.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8	1'000.00		1'000.00		0.00	

FONCTIONNEMENT		Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
				CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
3412.317.90	Frais divers	STech	8	500.00		500.00		0.00	
3412.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	4'230.00		4'230.00		0.00	
3412.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	30'000.00				30'000.00	
3412.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	60'000.00				60'000.00	
3412.390.40	Imputation interne - frais de chauffage	SFin	8	8'100.00		8'100.00		0.00	
3412.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		2'000.00		2'000.00	0.00	
3412.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		29'200.00		29'200.00	0.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2; AES Rossens: 146 m2
3413.	Halle polyvalente Vuisternens-en-Ogoz			30'040.00	-	54'622.00	-	-24'582.00	
3413.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	848.00		-		848.00	Centralisé dans le chapitre 021 au budget 2016
3413.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	4'275.00		4'376.00		-101.00	
3413.301.20	Allocations familiales	RH	8	108.00		108.00		0.00	
3413.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	464.00		385.00		79.00	
3413.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	544.00		182.00		362.00	
3413.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	51.00		71.00		-20.00	
3413.312.00	Frais d'électricité	STech	8	1'500.00		3'000.00		-1'500.00	Pris en compte 6 mois d'utilisation.
3413.313.50	Achat de matériel et équipements de gymnastique	STech	8	-		2'000.00		-2'000.00	Pris en compte 6 mois d'utilisation.
3413.316.00	Location de locaux	STech	8	22'250.00		44'500.00		-22'250.00	Pris en compte 6 mois d'utilisation.
3413.317.90	Frais divers	STech	8	-		-		0.00	
342.	Infrastructures en plein air			180'637.00	4'000.00	97'270.00	-	79'367.00	
342.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	78'759.00		17'941.00		60'818.00	Terrains de football, haies et espaces verts
342.301.20	Allocations familiales	RH	8	1'089.00		486.00		603.00	
342.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	7'128.00		1'580.00		5'548.00	
342.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	6'988.00		1'579.00		5'409.00	
342.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	1'327.00		428.00		899.00	
342.312.00	Frais d'électricité terrains de football	STech	8	5'000.00		1'000.00		4'000.00	Le budget 2016 comprenait uniquement les frais d'éclairage du terrain de Rossens. Pour les 6 autres terrains, les frais étaient proposés par les anciennes communes dans d'autres positions budgétaires
342.314.11	Frais d'entretien terrains de football	STech	8	60'000.00		55'000.00		5'000.00	Selon plan d'entretien annuel pour 5 ans des 7 terrains de football, avec une intervention différenciée sur les différents terrains en fonction de leurs utilisations et pour répartir la charge annuellement: fumure 4 apports annuels, désherbage sélectif et semences, épandage de sable et nivellement, grille multi-fonction et rouleau, aération et perforation et scarification
342.314.12	Frais d'entretien Parcours-Vita	STech	8	1'500.00		1'500.00		0.00	
342.318.00	Assurances bâtiments	STech	8	95.00		95.00		0.00	
342.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	2'590.00		3'750.00		-1'160.00	
342.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	13'911.00		13'911.00		0.00	
342.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	8	2'250.00		-		2'250.00	Pas valorisé en imputation interne au budget 2016.
342.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SFin	8		4'000.00			-4'000.00	Facturation au FC Farvagny-Ogoz fauchage terrain
35.	AUTRES LOISIRS			50'068.00	24'200.00	81'797.00	39'700.00	-16'229.00	
350.	Autres loisirs			28'000.00	6'000.00	64'732.00	21'500.00	-21'232.00	
350.316.00	Frais de location de locaux ludothèque régionale	SGén	2	15'000.00				15'000.00	Locaux Hauterive (revalorisés à Fr. 200.00/m2 dès 2016, selon convention). Intégré au compte 350.352.00 au budget 2016.
350.317.50	Frais liés aux activités de jumelage	SGén	5	-		20'000.00		-20'000.00	Prévu au compte 360.317.50 dès 2017
350.352.00	Participation à la ludothèque régionale	SGén	2	9'200.00		15'932.00		-6'732.00	Selon e-mail Ludothèque du Gibloux. Location locaux prévue au compte 350.316.00 dès 2017
350.365.00	Contributions diverses, colonies, camps, Passeport Vacances	SGén	5	3'800.00		3'800.00		0.00	
350.365.10	Dons aux sociétés de loisirs	SGén	5	-		10'000.00		-10'000.00	Participation à la Société de développement de Vuisternens-en-Ogoz, prévue au compte 360.365.10 pour le budget 2017
350.365.20	Soutien aux Groupements des Aînés	SGén	3	-		15'000.00		-15'000.00	Repas de Noël et soutiens aux groupements des Aînés prévus aux comptes 360.317.10 et 360.365.20 pour le budget 2017
350.435.85	Prestations de services à des tiers, recettes jumelage	SGén	5	-		4'000.00	4'000.00	0.00	
350.452.00	Participations d'autres communes	SGén	2		6'000.00		4'000.00	-2'000.00	Répartition de la participation à la ludothèque régionale, au prorata de la population légale (à fin 2015: Hauterive: 2'415; Gibloux: 7'139)
350.490.50	Imputation interne - prélèvement sur la réserve	SFin	5		-		13'500.00	13'500.00	
351.	Pavillon communal Rossens			22'068.00	18'200.00	17'065.00	18'200.00	5'003.00	
351.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	5'692.00		-		5'692.00	Centralisé dans le chapitre 021 au budget 2016
351.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	4'107.00		5'062.00		-955.00	
351.301.20	Allocations familiales	RH	8	288.00		171.00		117.00	
351.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	887.00		446.00		441.00	
351.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	964.00		415.00		549.00	
351.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	80.00		121.00		-41.00	
351.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	200.00				200.00	
351.312.00	Frais d'électricité	STech	8	1'500.00		1'000.00		500.00	
351.312.10	Frais de chauffage	STech	8	3'000.00		3'000.00		0.00	
351.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	1'500.00		1'500.00		0.00	
351.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	3'000.00		3'000.00		0.00	
351.317.90	Frais divers	STech	8	500.00		500.00		0.00	
351.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	350.00		350.00		0.00	

FONCTIONNEMENT		Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
				CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
351.318.40	Prestations de tiers, sous-traitance nettoyage bâtiment	STech	8	-		1'500.00		-1'500.00	Plus de sous-traitance
351.423.00	Locations	STech	8		18'000.00		18'000.00	0.00	
351.439.00	Recettes de publicité	STech	8		200.00		200.00	0.00	
36.	ANIMATION VILLAGEOISE			30'300.00	-	-	-	30'300.00	
360.	Animation villageoise			30'300.00	-	-	-	30'300.00	
360.317.10	Frais de réceptions, Noël des Aînés	SGén	5	14'000.00				14'000.00	Repas de Noël des Aînés prévus au compte 350.365.20 pour le budget 2016
360.317.20	Frais d'animation villageoise	SGén	5					0.00	
360.317.50	Frais liés aux activités de jumelage	SGén	5	-				0.00	Pas de manifestation en 2017
360.365.00	Soutien aux intersociétés	SGén	5	5'500.00				5'500.00	Dons ordinaires: Fr. 500.00: intégrés au compte 300.365.00 au budget 2016; Pour 2017: soutien au futur journal des sociétés locales de Gubloux: Fr. 5'000.00
360.365.10	Soutien aux sociétés de développement et d'animation	SGén	5	9'400.00				9'400.00	Sté développement Vuisternens: prévu au compte 350.365.10 au budget 2016; Associations Corpataux et Villarlod: prévu au compte 300.365.00 au budget 2016.
360.365.20	Soutien aux Groupements des Aînés	SGén	5	1'000.00				1'000.00	Prévu au compte 350.365.20 pour le budget 2016
360.365.30	Soutien aux Groupements des Dames	SGén	5	400.00				400.00	Intégré au compte 300.365.00 au budget 2016
39.	CULTE			11'803.00	32'500.00	10'547.00	42'500.00	11'256.00	
390.	Lieux de culte, Chapelle Rueyres-St-Laurent			11'803.00	2'500.00	10'547.00	2'500.00	1'256.00	
390.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	3'228.00		2'945.00		283.00	
390.301.20	Allocations familiales	RH	8	36.00		104.00		-68.00	
390.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	292.00		259.00		33.00	
390.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	286.00		238.00		48.00	
390.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	30.00		70.00		-40.00	
390.312.00	Frais d'électricité	STech	8	2'000.00		2'000.00		0.00	
390.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	5'000.00		2'500.00		2'500.00	Réfection hall d'entrée
390.317.90	Frais divers	STech	8	500.00		2'000.00		-1'500.00	
390.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	431.00		431.00		0.00	
390.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		500.00		500.00	0.00	
390.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		2'000.00		2'000.00	0.00	
391.	Gestion des impôts paroissiaux			-	30'000.00	-	40'000.00	10'000.00	
391.435.85	Prestations de services à des tiers, commissions perception	SFin	6		30'000.00		40'000.00	10'000.00	Commission de 3% des impôts versés aux paroisses, estimés à Fr. 1'000'000.00: Fr. 30'000.00; Frais uniques de mise en place, en 2016: Fr. 10'000.00
4.	SANTÉ			2'460'358.00	60'000.00	2'394'003.00	60'000.00	66'355.00	
40.	HÔPITAUX			81'512.00	-	92'483.00	-	-10'971.00	
400.	Hôpitaux			81'512.00	-	92'483.00	-	-10'971.00	
400.351.00	Contribution aux coûts résiduels des soins	SGén	3	5'870.00		5'870.00		0.00	Charge liée. Pas de chiffre 2017 reçu du SSP au 2.11.16
400.352.00	Participation pour le service des ambulances	SGén	3	75'642.00		86'613.00		-10'971.00	Charge liée, selon courrier Réseau Santé de la Sarine
41.	ETABLISSEMENTS MEDICO-SOCIAUX PERSONNES AGEES			1'764'303.00	-	1'704'896.00	-	59'407.00	
410.	Homes médicalisés			1'764'303.00	-	1'704'896.00	-	59'407.00	
410.351.00	Participation au subventionnement cantonal des soins spéciaux	SGén	3	1'151'496.00		1'080'760.00		70'736.00	Charge liée, selon courrier SPS
410.352.00	Participation aux homes médicalisés du district	SGén	3	567'681.00		568'482.00		-801.00	Charge liée, selon courrier Réseau Santé de la Sarine
410.352.01	Participation au rattrapage frais financiers emprunt CODEMS	SGén	3	45'126.00		45'393.00		-267.00	Charge liée, selon courrier Réseau Santé de la Sarine
410.352.10	Participation au Home médicalisé de la Sarine	SGén	3	-		10'261.00		-10'261.00	Charge liée, selon courrier Réseau Santé de la Sarine. Budget 2017 positif, pas de charge à répartir.
410.352.20	Participation au Home médicalisé du Gubloux	SGén	3 / 1	-		-		0.00	Eventuel déficit couvert par la réserve disponible du HMG
44.	SOINS AMBULATOIRES			485'121.00	-	467'589.00	-	17'532.00	
440.	Soins ambulatoires			485'121.00	-	467'589.00	-	17'532.00	
440.352.00	Participation aux frais de service des soins à domicile	SGén	3	274'778.00		269'990.00		4'788.00	Charge liée, selon courrier Réseau Santé de la Sarine
440.352.10	Participation aux frais des indemnités forfaitaires	SGén	3	206'908.00		194'205.00		12'703.00	Charge liée, selon courrier Réseau Santé de la Sarine
440.352.20	Participation aux frais du service Passepartout Sarine	SGén	3	2'635.00		2'594.00		41.00	Charge liée, selon courrier Réseau Santé de la Sarine
440.365.00	Soutien aux sociétés de samaritains	SGén	3	800.00		800.00		0.00	

FONCTIONNEMENT	Service Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires	
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
45.	PROPHYLAXIE	24'987.00	-	24'600.00	-	387.00		
450.	Puériculture	24'987.00	-	24'600.00	-	387.00		
450.365.00	Participation aux frais du service de puériculture	SGén 3	24'987.00	24'600.00		387.00	Selon courrier Croix-Rouge fribourgeoise	
46.	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	104'435.00	60'000.00	104'435.00	60'000.00	0.00		
460.	Service médical des écoles	104'435.00	60'000.00	104'435.00	60'000.00	0.00		
460.318.40	Prestations de tiers, visites médicales scolaires	SGén 2	8'200.00	8'200.00		0.00		
460.318.90	Autres prestations de services, prévention santé à l'école	SGén 2	12'035.00			0.00		
460.318.91	Autres prestations de services, info. sexuelle à l'école	SGén 2	5'100.00	5'100.00		0.00		
460.351.00	Participation au Service dentaire scolaire	SGén 2	75'000.00	75'000.00		0.00		
460.366.00	Subventions versées à des tiers	SGén 2	4'100.00	4'100.00		0.00		
460.433.00	Participations des parents aux soins dentaires scolaires	SGén 2			60'000.00	0.00		
5.	AFFAIRES SOCIALES	7'732'101.00	4'159'662.00	8'197'680.00	4'571'502.00	-53'739.00		
50.	AVS, AI, APG, ASSURANCE CHÔMAGE	-	5'400.00	-	6'000.00	600.00		
500.	Agence AVS	-	5'400.00	-	6'000.00	600.00		
500.461.00	Subvention cantonale pour l'Agence AVS	SGén 3		5'400.00	6'000.00	600.00	Base: Fr. 400.00 + Fr. 0.70/habitant	
54.	PROTECTION DE LA JEUNESSE	649'132.00	162'000.00	680'773.00	172'000.00	-21'641.00		
540.	Structures d'accueil de la petite enfance	636'932.00	161'000.00	669'773.00	171'000.00	-22'841.00		
540.301.00	Traitement du personnel administratif	RH 2	6'980.00	6'624.00		356.00		
540.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 2	879.00	-		879.00		
540.301.20	Allocations familiales	RH 2	36.00	161.00		-125.00		
540.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 2	711.00	583.00		128.00		
540.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 2	818.00	514.00		304.00		
540.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 2	58.00	41.00		17.00		
540.316.00	Frais de location de locaux pour les crèches	SGén 2	37'000.00	37'000.00		0.00	Site Grangeneuve	
540.316.02	Frais de location de locaux pour les écoles maternelles	SGén 2	28'100.00	16'700.00		11'400.00	Hauterive: Fr. 22'800.00 (revalorisé à Fr. 200.00/m2 dès 2016, selon convention); Vuisternens-en-Ogoz (privé): Fr. 5'300.00	
540.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SGén 2	200.00	200.00		0.00		
540.317.90	Frais divers	SGén 2	100.00	100.00		0.00		
540.319.00	Cotisations aux associations	SGén 2	50.00	50.00		0.00		
540.366.00	Subventions aux parents, crèches	SGén 2	263'000.00	287'800.00		-24'800.00		
540.366.01	Subventions aux parents, accueils familiaux de jour	SGén 2	120'000.00	120'000.00		0.00		
540.366.02	Subventions aux parents, écoles maternelles	SGén 2	5'600.00	5'600.00		0.00		
540.366.10	Subventions aux crèches	SGén 2	120'000.00	141'000.00		-21'000.00	Prise en charge du déficit des crèches	
540.366.12	Subventions aux écoles maternelles	SGén 2	17'000.00	17'000.00		0.00		
540.390.22	Imputation interne - frais de locaux écoles maternelles	SFin 2	36'400.00	36'400.00		0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Ecole maternelle Farvagny: 62 m2; Ecole maternelle Rossens: 120 m2	
540.452.00	Participations d'autres communes	SGén 2			161'000.00	171'000.00	10'000.00	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2015: Hauterive: 2'415; Gibloux: 7'139)
541.	Politique de l'enfance et de la jeunesse	12'200.00	1'000.00	11'000.00	1'000.00	1'200.00		
541.300.20	Jetons et frais de la commission politique de l'enfance et de la jeunesse	SGén 2	4'000.00	4'000.00		0.00	5 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations	
541.317.10	Frais de réceptions, Promotions civiques	SGén 2	6'000.00	6'000.00		0.00		
541.317.20	Frais d'animation, Fritime	SGén 2	1'000.00	1'000.00		0.00		
541.365.00	Dons à des sociétés de jeunesse	SGén 2	1'200.00			1'200.00	Intégré au compte 300.365.00 au budget 2016	
541.461.00	Subventions cantonales, Fritime	SGén 2			1'000.00	0.00		
55.	INVALIDITE	1'713'720.00	-	1'657'005.00	-	56'715.00		
550.	Invalité	1'713'720.00	-	1'657'005.00	-	56'715.00		
550.351.00	Partic. institutions spécialisées personnes handicapées ou inadaptées	SGén 3	1'713'720.00	1'657'005.00		56'715.00	Charge liée, selon courrier SPS	
56.	ENCOURAGEMENT A LA CONSTRUCTION DE LOGEMENTS	38'000.00	4'000.00	55'000.00	4'000.00	-17'000.00		

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
560.	Encouragement à la construction de logements		38'000.00	4'000.00	55'000.00	4'000.00	-17'000.00	
560.365.00	Subsides pour les immeubles subventionnés	SGén 3	38'000.00		55'000.00		-17'000.00	Fin de subvention en 2017 pour divers immeubles de Farvagny
560.436.00	Remboursement de tiers	SGén 3		4'000.00		4'000.00	0.00	Farvagny (Kaisa 6)
58.	AIDE SOCIALE		5'331'249.00	3'988'262.00	5'804'902.00	4'389'502.00	-72'413.00	
580.	Aide sociale		295'740.00	91'242.00	278'722.00	116'502.00	42'278.00	
580.318.90	Autres prestations de service, particip. enfants bas âge	SGén 3	-		-		0.00	Concerne mise à disposition sacs poubelles pour couches culottes. Comptabilisation à harmoniser selon les pratiques des anciennes communes
580.351.00	Participation aux services sociaux spécialisés	SGén 3	56'763.00		56'632.00		131.00	Charge liée, selon courrier SASoc
580.351.10	Participation aux avances sur contributions d'entretien non récupérées	SGén 3	44'581.00		42'839.00		1'742.00	Charge liée, selon courrier SASoc
580.351.20	Participation pour l'aide aux victimes d'infractions	SGén 3	13'665.00		13'373.00		292.00	Charge liée, selon courrier SASoc
580.351.30	Participation au fonds cantonal de l'emploi	SGén 3	107'085.00		105'000.00		2'085.00	Charge liée, selon courrier DEE
580.351.40	Part. pour les allocations familiales pour personnes sans activité lucrative	SGén 3	54'646.00		41'878.00		12'768.00	Charge liée, selon courrier ECAS
580.352.00	Participation au Service social de district, correctif	SGén 3	-		-		0.00	Charge liée, voir 580.451.00 selon courrier SASoc
580.365.00	Dons à des œuvres sociales	SGén 3	19'000.00		19'000.00		0.00	Dons divers: Fr. 4'000.00; Gibloux Solidaire (participation aux frais de loyer): Fr. 12'000.00; Redistribution crousille Sapins de Noël: Fr. 3'000.00
580.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SGén 3		3'000.00		3'000.00	0.00	
580.451.00	Remboursements du Service social de district, correctif	SGén 3		88'242.00		113'502.00	25'260.00	Recette liée, selon courrier SASoc
581.	Service social du Gibloux		5'035'509.00	3'897'020.00	5'526'180.00	4'273'000.00	-114'691.00	
5810.	Frais de personnel et administratifs		773'509.00	240'020.00	699'180.00	223'000.00	57'309.00	
5810.300.20	Jetons et frais de la commission sociale	SSoc 3	8'000.00		11'000.00		-3'000.00	11 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
5810.301.00	Traitement du personnel administratif du service	RH 3	222'241.00		244'535.00		-22'294.00	
5810.301.01	Traitement des assistants sociaux	RH 3	303'373.00		258'128.00		45'245.00	
5810.301.02	Traitement du personnel relatif à la gestion des nomades	RH 3	-		-		0.00	Inclus dans les montants sous 5810.301.00 et 5810.301.01
5810.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 3	4'403.00		6'892.00		-2'489.00	
5810.301.20	Allocations familiales	RH 3	11'736.00		11'205.00		531.00	
5810.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 3	47'972.00		44'866.00		3'106.00	
5810.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 3	62'019.00		47'492.00		14'527.00	
5810.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 3	3'317.00		3'180.00		137.00	
5810.309.00	Frais de formation	RH 3	5'500.00		-		5'500.00	Centralisé au compte 020.309.00 pour le budget 2016.
5810.309.20	Autres charges de personnel	SSoc 3	-		-		0.00	
5810.310.00	Fournitures de bureau	SSoc 3	8'500.00		5'740.00		2'760.00	
5810.310.10	Frais de photocopieurs, leasing et copies	SSoc 3	3'177.00		-		3'177.00	Prévu au compte 5810.315.00 pour le budget 2016.
5810.310.30	Abonnements	SSoc 3	1'500.00		1'500.00		0.00	
5810.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SSoc 3	1'000.00		1'000.00		0.00	
5810.311.10	Achat de matériels informatiques	SSoc 3	5'000.00		-		5'000.00	2 ordinateurs
5810.311.11	Achats de logiciels et licences informatiques	Soc/SGé 3	10'000.00		-		10'000.00	Logiciel de gestion du SSoc
5810.312.00	Frais d'électricité	SSoc 3	1'600.00		1'640.00		-40.00	
5810.315.00	Frais d'entretien machines et mobilier de bureau	SSoc 3	-		9'000.00		-9'000.00	Concerne leasing photocopieur (5810.310.10) et maintenance système informatique (5810.315.10)
5810.315.10	Maintenance système informatique	Soc/SGé 3	13'403.00		-		13'403.00	Logiciels Wedo (planification) et Inprotel/Magic (gestion): prévu au compte 5810.315.00 pour le budget 2016. Nouveau pour 2017: logiciel de gestion SSoc
5810.316.00	Frais de location de locaux	SSoc 3	35'768.00		36'408.00		-640.00	Locaux SSoc et SCur, part à charge du SSoc: 82% de la surface
5810.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SSoc 3	1'000.00		1'000.00		0.00	
5810.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SSoc 3	3'000.00		3'000.00		0.00	
5810.318.10	Frais de ports	SSoc 3	2'870.00		9'594.00		-6'724.00	Frais de ports et téléphones regroupés sur le compte 5810.318.10 pour le budget 2016
5810.318.11	Frais bancaires et taxes	SSoc 3	1'500.00		-		1'500.00	Centralisé au compte 940.318.11 pour le budget 2016.
5810.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SSoc 3	6'630.00		-		6'630.00	Frais de ports et téléphones regroupés sur le compte 5810.318.10 pour le budget 2016
5810.318.90	Prestations diverses du fournisseur informatique	Soc/SGé 3	7'000.00		-		7'000.00	Migration des données SSoc et SCur
5810.319.00	Cotisations	SSoc 3	3'000.00		3'000.00		0.00	
5810.390.30	Imputation interne, maintenance et hébergement syst.informatique	SFin 3	-		-		0.00	
5810.420.00	Intérêts-produits des comptes-courants	SSoc 3		20.00			-20.00	
5810.451.05	Participations canton salaires et charges gestion nomades	SSoc 3		46'700.00		46'700.00	0.00	
5810.451.06	Participations canton frais admin et loyer gestion nomades	SSoc 3		13'300.00		13'300.00	0.00	
5810.452.00	Participations d'autres communes	SSoc 3		180'000.00		163'000.00	-17'000.00	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2015: Hauterive: 2'415; Gibloux: 7'139)
5811.	Assistance		4'262'000.00	3'657'000.00	4'827'000.00	4'050'000.00	-172'000.00	
5811.319.40	Indemnités, Gestion de tiers	SSoc 3	950'000.00		1'100'000.00		-150'000.00	
5811.319.41	Indemnités, Gestion des nomades	SSoc 3	250'000.00		300'000.00		-50'000.00	
5811.366.00	Frais d'assistance, 40% canton 60% communes	SSoc 3	1'800'000.00		2'300'000.00		-500'000.00	
5811.366.01	Frais d'assistance confédérés, 100% canton	SSoc 3		65'000.00		55'000.00	10'000.00	
5811.366.02	Frais d'assistance gestion des nomades, 100% canton	SSoc 3		800'000.00		830'000.00	-30'000.00	

Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires		
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS				
FONCTIONNEMENT									
5811.366.03	Cotisations AVS pot commun, communes	SSoc	3	27'000.00		27'000.00	0.00		
5811.366.05	Cotisations AVS/AI gestion des nomades	SSoc	3	20'000.00		15'000.00	5'000.00		
5811.366.06	Frais d'aide sociale MIS	SSoc	3	350'000.00		200'000.00	150'000.00		
5811.436.00	Remboursements par tiers frais d'assistance (366.00)	SSoc	3		800'000.00	760'000.00	-40'000.00		
5811.436.20	Remboursements par tiers frais d'assistance gestion des nomades (366.02)	SSoc	3		320'000.00	340'000.00	20'000.00		
5811.436.30	Redevances communes cotisations AVS (366.03)	SSoc	3		27'000.00	27'000.00	0.00		
5811.439.00	Remboursements gestion de tiers (319.00)	SSoc	3		950'000.00	1'100'000.00	150'000.00		
5811.439.01	Remboursements gestion des nomades (319.01)	SSoc	3		250'000.00	300'000.00	50'000.00		
5811.451.00	Participations canton frais d'assistance, 40% (366.00)	SSoc	3		400'000.00	616'000.00	216'000.00		
5811.451.01	Participations canton frais d'assistance confédérés, 100% (366.01)	SSoc	3		65'000.00	55'000.00	-10'000.00		
5811.451.02	Participations canton frais d'assistance gestion des nomades, 100% (366.02)	SSoc	3		480'000.00	490'000.00	10'000.00		
5811.451.03	Participations canton cotisations AVS/AI gestion des nomades, 100% (366.05)	SSoc	3		20'000.00	15'000.00	-5'000.00		
5811.451.04	Participations canton frais d'aide sociale MIS, 40% (366.06)	SSoc	3		140'000.00	80'000.00	-60'000.00		
5811.452.00	Participations de communes frais d'assistance, 60% (366.00)	SSoc	3		152'000.00	236'000.00	84'000.00	Répartition au prorata de la population légale (à fin 2015: Hauterive: 2'415; Gubloux: 7'139)	
5811.452.02	Participations de communes frais d'aide sociale MIS, 60% (366.06)	SSoc	3		53'000.00	31'000.00	-22'000.00	Répartition au prorata de la population légale (à fin 2015: Hauterive: 2'415; Gubloux: 7'139)	
6.	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS			2'088'081.00	89'200.00	1'879'134.00	180'200.00	299'947.00	
62.	ROUTES COMMUNALES ET GENIE CIVIL			1'596'262.00	19'200.00	1'384'362.00	114'200.00	306'900.00	
620.	Routes communales et génie civil			1'520'535.00	14'200.00	1'285'155.00	109'200.00	330'380.00	
620.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	184'651.00		122'404.00	62'247.00		
620.301.20	Allocations familiales	RH	8	2'547.00		1'764.00	783.00		
620.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	16'713.00		9'890.00	6'823.00		
620.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	15'602.00		8'586.00	7'016.00		
620.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	3'064.00		2'683.00	381.00		
620.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	21'000.00		20'000.00	1'000.00	Achat d'une saleuse Fr. 11'000.00	
620.312.00	Eclairage public (consommation)	STech	8	59'000.00		59'000.00	0.00		
620.312.01	Frais d'électricité panneaux réclame	STech	8	400.00			400.00	Panneaux d'information LED Farvagny	
620.312.20	Achat de carburant pour machines	STech	8	10'000.00		17'000.00	-7'000.00	Carburant petites machines outils	
620.313.20	Protection hivernale, achat de sel et de gravillon	STech	8	100'000.00		100'000.00	0.00	Utilisation de sel à dégeler estimée à 350 tonnes	
620.313.21	Protection hivernale, achat de matériel et équipements	STech	8	16'200.00		7'000.00	9'200.00	Filets à neige, piquets, douilles	
620.313.50	Achat de petit matériel et consommables	STech	8	5'000.00		10'000.00	-5'000.00	Sans EPI (RH)	
620.313.51	Signalisation routière et de quartier, numérotation des bâtiments	STech	8	75'500.00		35'000.00	40'500.00	Marquages routiers par étape Fr. 30'000.00; Remplacement de signaux par étape Fr. 25'000.00; Divers (balises de routes, numéros de bâtiments, matériels de fête vaubans) Fr. 7'500.00. Sans oriflammes et éclairage de Noël. Panneaux entrées village Vuisternens-en-Ogoz: Fr. 13'000.00	
620.314.20	Frais d'entretien routes et chemins	STech	8	405'500.00		380'000.00	25'500.00	Travaux de réfection ponctuels et d'urgence, éparage, balayage, désherbage, élimination des crottes de chiens	
620.314.30	Frais d'entretien canalisations de routes	STech	8	100'000.00		30'000.00	70'000.00	Curages Fr. 30'000.00; Vidange sacs+rétentions Fr. 30'000.00; Calcaire Fr. 40'000.00	
620.314.31	Frais d'entretien éclairage public	STech	8	22'500.00		22'500.00	0.00		
620.315.00	Frais d'entretien machines et outils	STech	8	11'000.00		20'000.00	-9'000.00		
620.316.10	Frais de location d'équipements	STech	8	3'000.00			3'000.00		
620.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech	8	1'000.00		1'700.00	-700.00		
620.317.90	Frais divers	STech	8	2'000.00		5'000.00	-3'000.00		
620.318.40	Prestations de tiers, émoluments de chancellerie	STech	8	1'000.00		1'000.00	0.00		
620.318.41	Prestations de tiers, sous-traitance déneigement	STech	8	173'000.00		173'000.00	0.00		
620.318.60	Mandats externes, études et divers	STech	8	-		50'000.00	-50'000.00		
620.318.90	Autres prestations, sécurité routière, comptages, Info-radar	STech	8	28'000.00		1'000.00	27'000.00	Panneaux de sécurité routière 27 x Fr. 800.00; Radar mobile Fr. 6'000.00	
620.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	31'550.00		34'020.00	-2'470.00		
620.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	205'308.00		173'608.00	31'700.00		
620.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	8	27'000.00		-	27'000.00	Pas valorisé en imputation interne au budget 2016.	
620.431.00	Emoluments autorisation panneau réclame	STech	8		200.00		200.00		
620.434.00	Indemnité de passage pour camions/graviers	STech	8		14'000.00		14'000.00		
620.435.85	Prestations de services à des tiers	STech	8		-	15'000.00	15'000.00	Renonciation aux services aux privés	
620.490.50	Imputation interne, prélèvement sur la réserve	SFin	8		-	80'000.00	80'000.00		
621.	Bâtiments édilitaires			75'727.00	5'000.00	99'207.00	5'000.00	-23'480.00	
6210.	Bâtiment édilitaire Rossens			70'697.00	5'000.00	77'183.00	5'000.00	-6'486.00	
6210.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	19'535.00		8'478.00	11'057.00	Y compris travaux d'entretien des équipements	
6210.301.20	Allocations familiales	RH	8	279.00		234.00	45.00		
6210.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	1'768.00		673.00	1'095.00		
6210.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	1'776.00		648.00	1'128.00		
6210.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	303.00		184.00	119.00		
6210.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	2'000.00		2'000.00	0.00		
6210.312.00	Frais d'électricité bâtiment	STech	8	1'500.00		1'500.00	0.00		
6210.312.01	Frais d'électricité installation solaire photovoltaïque	STech	8	650.00		650.00	0.00		
6210.312.10	Frais de chauffage	STech	8	4'000.00		4'000.00	0.00		

Service Dicastrère		BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
 FONCTIONNEMENT							
6210.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech 8	1'000.00		1'000.00	0.00	
6210.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech 8	4'000.00		19'000.00	-15'000.00	
6210.317.90	Frais divers	STech 8	10'000.00		13'000.00	-3'000.00	Charges diverses: Fr. 5'000.00; Equipement vestiaire (sanitaire et lavabo): Fr. 5'000.00
6210.318.00	Assurances bâtiment	STech 8	622.00		622.00	0.00	
6210.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech 8	1'200.00		1'200.00	0.00	
6210.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin 8	4'760.00		6'690.00	-1'930.00	
6210.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin 8	17'304.00		17'304.00	0.00	
6210.435.80	Vente d'énergie installation solaire photovoltaïque	STech 8		5'000.00		5'000.00	0.00
6211.	Locaux édilitaires Le Glèbe		5'030.00	-	7'009.00	-1'979.00	
6211.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	2'118.00		3'774.00	-1'656.00	
6211.301.20	Allocations familiales	RH 8	81.00		140.00	-59.00	
6211.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	192.00		332.00	-140.00	
6211.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	229.00		299.00	-70.00	
6211.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	36.00		90.00	-54.00	
6211.312.00	Frais d'électricité	STech 8	200.00		200.00	0.00	
6211.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech 8	2'000.00		2'000.00	0.00	
6211.318.00	Assurances bâtiments	STech 8	174.00		174.00	0.00	
6212.	Garage édilitaire Corpataux-Magnedens		-	-	15'015.00	-15'015.00	Bâtiment démoli en 2016
6212.317.90	Frais divers	STech 8	-		15'000.00	-15'000.00	
6212.318.00	Assurances bâtiment	STech 8	-		15.00	-15.00	
63.	VEHICULES		72'807.00	-	76'779.00	-3'972.00	
630.	Véhicules édilitaires		72'807.00	-	76'779.00	-3'972.00	
630.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	11'889.00		7'728.00	4'161.00	
630.301.20	Allocations familiales	RH 8	144.00		189.00	-45.00	
630.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	1'076.00		680.00	396.00	
630.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	1'128.00		698.00	430.00	
630.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	199.00		184.00	15.00	
630.311.30	Achat de véhicules	STech 8	7'000.00		14'000.00	-7'000.00	Remorque Fr. 6'200.00
630.312.20	Achat de carburant pour véhicules	STech 8	18'000.00		6'000.00	12'000.00	
630.315.30	Frais d'entretien véhicules	STech 8	16'000.00		15'400.00	600.00	8 véhicules à Fr. 2'000.00
630.316.30	Frais de location de véhicules	STech 8	-		-	0.00	
630.316.31	Frais de leasing de véhicules	STech 8	-		7'000.00	-7'000.00	
630.317.90	Frais divers	STech 8	3'000.00		1'000.00	2'000.00	Charges diverses: Fr. 1'000.00; Equipement intérieur véhicule Frédéric Huguenot: Fr. 2'000.00
630.318.30	Assurances véhicules	STech 8	8'671.00		18'200.00	-9'529.00	Au budget 2016 traité en bloc (aussi CSP, bus scolaire, véhicules forestiers) sous chapitre 630
630.319.30	Taxes, impôts véhicules, vignettes, émol. expertises	STech 8	5'700.00		5'700.00	0.00	
630.435.10	Ventes de véhicules	STech 8	-		-	0.00	
64.	CHEMINS DE FER FEDERAUX		116'109.00	70'000.00	116'917.00	66'000.00	-4'808.00
640.	Chemins de fer fédéraux		46'109.00	-	45'117.00	-	992.00
640.351.00	Participation au fonds fédéral d'infrastructure ferroviaire	SGén 8	46'109.00		45'117.00	992.00	Charge liée, selon e-mail SMO
641.	Promotion des transports publics		70'000.00	70'000.00	71'800.00	66'000.00	-5'800.00
641.318.90	Autres prestations, achat cartes journalières CFF	SGén 8	70'000.00		66'800.00	3'200.00	5 CJC à Fr. 14'000.00; Fr. 70'000.00
641.366.00	Subvention communale pour abonnements TPF	SGén 8	-		5'000.00	-5'000.00	Suppression de la prestation offerte par la commune de Vuisternens-en-Ogoz
641.435.80	Ventes de cartes journalières CFF	SGén 8		70'000.00		66'000.00	5 CJC, tarif maintenu
65.	TRAFIC REGIONAL		302'903.00	-	301'076.00	-	1'827.00
650.	Trafic régional		299'503.00	-	298'276.00	-	1'227.00
650.351.00	Participation aux dépenses cantonales	SGén 8	297'043.00		295'876.00	1'167.00	Charge liée, selon e-mail SMO
650.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin 8	60.00		-	60.00	
650.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin 8	2'400.00		2'400.00	0.00	
651.	Trafic local		3'400.00	-	2'800.00	-	600.00

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires	
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
651.300.20	Jetons et frais de la commission chargée des transports	SGén	8	3'400.00		2'800.00	600.00	4 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations	
651.452.00	Participations d'autres communes	SGén	8		-	-	0.00	Plus de collaboration avec Hauterive dans ce domaine	
7.	PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT			4'711'947.00	4'203'900.00	3'656'939.00	2'939'284.00	-209'608.00	
70.	APPROVISIONNEMENT EN EAU			1'371'719.00	1'372'000.00	875'395.00	876'234.00	558.00	<i>Taux de couverture</i>
700.	Approvisionnement en eau			1'371'719.00	1'372'000.00	875'395.00	876'234.00	558.00	
700.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	7	97'285.00		110'948.00	-13'663.00		
700.301.20	Allocations familiales	RH	7	3'600.00		2'052.00	1'548.00		
700.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	7	8'805.00		9'621.00	-816.00		
700.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	7	9'376.00		10'016.00	-640.00		
700.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	7	1'615.00		2'510.00	-895.00		
700.309.00	Frais de formation	RH	7	6'000.00			6'000.00	Cours de formation de base et ou complémentaire du futur fontainier. Report de 2016, prévu 700.317.00 au budget 2016	
700.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	7	25'000.00		25'000.00	0.00		
700.311.01	Achat de compteurs d'eau	STech	7	25'500.00		25'500.00	0.00		
700.312.00	Frais d'électricité	STech	7	60'300.00		60'300.00	0.00		
700.313.50	Achat de matériel et équipements divers	STech	7	15'000.00		15'000.00	0.00		
700.314.30	Frais d'entretien installations	STech	7	120'000.00		120'000.00	0.00		
700.314.31	Frais d'entretien hydrantes	STech	7	19'000.00		15'000.00	4'000.00	Selon contrat et plan d'entretien	
700.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	STech	7	10'000.00		3'000.00	7'000.00	Révision et remplacement réducteurs / couvercles et chambres	
700.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech	7	3'000.00		14'000.00	-11'000.00	Frais de formation prévus sur un compte séparé, 700.309.00, au budget 2017	
700.317.90	Frais divers	STech	7	1'000.00		1'000.00	0.00		
700.318.00	Assurances bâtiments et installations	STech	7	1'418.00		1'418.00	0.00		
700.318.20	Frais de téléphones, télécommunication et système d'alarme	STech	7	5'000.00		4'600.00	400.00		
700.318.40	Remboursement au SI collecteur Tuffière	STech	7	40'000.00		40'000.00	0.00		
700.318.41	Prestations de tiers, analyses de l'eau	STech	7	8'800.00		8'800.00	0.00		
700.318.42	Prestations de tiers, contrôle du réseau, détections	STech	7	10'000.00			10'000.00	Détection des fuites: Fr. 10'000.00	
700.318.43	Prestations de tiers, remplacements et déplacements de conduites	STech	7	-		135'000.00	-135'000.00	Prévus au budget des investissements pour 2017	
700.318.60	Mandats externes, études et divers	STech	7	60'000.00		97'000.00	-37'000.00	Etude du développement du réseau sur la base du PIEP Fr. 50'000.00; Plan de fermeture identique pour toutes les installations Fr. 10'000.00	
700.319.00	Cotisations	STech	7	500.00			500.00		
700.380.00	Attribution à la réserve obligatoire	STech	7	659'000.00			659'000.00	Attribution de l'excédent de recettes à la réserve pour obtenir un taux de couverture de 100%	
700.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	7	37'300.00		45'460.00	-8'160.00		
700.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	7	141'970.00		129'170.00	12'800.00		
700.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	7	2'250.00		-	2'250.00	Pas valorisé en imputation interne au budget 2016.	
700.434.00	Taxes de base, location des compteurs, abonnement annuel	STech	7		616'000.00	233'930.00	-382'070.00	1'670 UL à Fr. 200.00 et 1'880 UL supplémentaires à Fr. 150.00	
700.434.01	Taxes de base, terrains raccordables en zone à bâtir pas raccordés	STech	7		85'000.00		-85'000.00	425'000 m2 à Fr. 0.20/m2	
700.435.80	Vente d'eau aux raccordés	STech	7		520'000.00	460'000.00	-60'000.00	520'000 m3 à Fr. 1.00/m3	
700.435.81	Vente d'eau à d'autres communes	STech	7		145'000.00	145'304.00	-304.00	Ventes d'eau à la commune de Villars-sur-Glâne, à la commune de Villorsonnens, et au Consortium du Grabo	
700.435.85	Prestations de services à des tiers	STech	7		3'000.00	3'000.00	0.00		
700.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	7		3'000.00	3'000.00	0.00		
700.480.00	Prélèvement sur réserve obligatoire	STech	7		-	31'000.00	-31'000.00		
71.	PROTECTION DES EAUX			2'043'234.00	2'043'900.00	1'142'677.00	1'142'950.00	-393.00	<i>Taux de couverture</i>
710.	Protection des eaux			2'043'234.00	2'043'900.00	1'142'677.00	1'142'950.00	-393.00	
710.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	7	7'100.00		10'303.00	-3'203.00		
710.301.20	Allocations familiales	RH	7	81.00		252.00	-171.00		
710.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	7	643.00		907.00	-264.00		
710.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	7	681.00		931.00	-250.00		
710.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	7	119.00		246.00	-127.00		
710.312.00	Frais d'électricité	STech	7	12'000.00		15'750.00	-3'750.00	Frais d'électricité de l'ancienne STEP de Corpataux désormais à charge de l'AEGN.	
710.313.50	Achat de matériel et équipements divers	STech	7	5'000.00		5'000.00	0.00		
710.314.30	Frais d'entretien infrastructures diverses	STech	7	80'000.00		86'000.00	-6'000.00	Action d'échange des pompes de refoulement par des pompes de nouvelle technologie selon un plan d'échange. Amélioration du système de déclenchement des pompes par un contrôle de niveau en lieu et place des poires (voir message y relatif en annexe)	
710.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech	7	2'000.00		2'000.00	0.00		
710.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	STech	7	1'000.00		1'000.00	0.00		
710.317.90	Frais divers	STech	7	1'000.00		1'000.00	0.00		
710.318.00	Assurances bâtiments et installations	STech	7	302.00		302.00	0.00		
710.318.20	Frais de téléphones, télécommunication et système d'alarme	STech	7	400.00		400.00	0.00		
710.318.40	Prestations de tiers, traitement des boues, décharge Châtillon	STech	7	10'000.00		20'000.00	-10'000.00	Mise en décharge des boues des stations de pompage	
710.318.60	Mandats externes, divers études et honoraires	STech	7	50'000.00		20'000.00	30'000.00	Etude du plan d'action par priorisation de la mise en séparatif du réseau communal sur la base des PGEE; Harmonisation des PGEE.	
710.318.62	Mandats externes, contrôles des raccordements	STech	7	10'000.00		10'000.00	0.00		
710.319.10	Pertes sur débiteurs	STech	7	5'000.00		5'000.00	0.00		

		Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires		
FONCTIONNEMENT				CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS				
710.350.00	Taxe et financement des micropolluants	STech	7	65'000.00		64'000.00		1'000.00	Fr. 9.00/habitant raccordé à la STEP, selon communication AEGN		
710.352.00	Participation à la STEP intercommunale	STech	7	706'902.00		741'961.00		-35'059.00	Charge liée, selon courrier AEGN: Frais exploitation STEP Fr. 686'158.00; Investissements 2017 AEGN Fr. 77'296.00, pris en charge par le budget de fonctionnement 2017 car financé par taxes/réserve (voir 3 messages y relatifs en annexe)		
710.352.40	Participation à d'autres communes	STech	7	3'000.00		3'000.00		0.00	Participation versée à Pont-en-Ogoz pour habitations Vuisternens-en-Ogoz raccordée sur Avry-devant-Pont		
710.380.00	Attribution à la réserve obligatoire	STech	7	706'000.00				706'000.00	Attribution de l'excédent de recettes à la réserve pour obtenir un taux de couverture de 100%		
710.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	7	87'740.00		38'630.00		49'110.00			
710.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	7	289'266.00		115'995.00		173'271.00			
710.434.00	Taxes de base, abonnements	STech	7		1'061'500.00		185'000.00	-876'500.00	Terrains résidentiels: 1'884'000 m2 x indice 0.7 x Fr. 0.50 = Fr. 659'400.00; Terrains ZAC: 507'000 m3 x indice 7 x Fr. 0.043 = Fr. 152'100.00; Part STEP: 10'000 EH à Fr. 25.00 = Fr. 250'000.00		
710.434.10	Taxes proportionnelles, d'utilisation	STech	7		760'000.00		854'950.00	94'950.00	400'000 m3 x Fr. 1.90/m3		
710.434.11	Taxes proportionnelles, d'utilisation, taxes spéciales	STech	7		212'400.00			-212'400.00	Industries et laiteries nécessitant une analyse particulière: 1'800 EH x Fr. 118.00		
710.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	7		3'000.00		3'000.00	0.00			
710.436.90	Remboursement de tiers, contrôles des raccordements	STech	7		7'000.00		7'000.00	0.00			
710.480.00	Prélèvement sur réserve obligatoire	STech	7		-		93'000.00	93'000.00			
72.	GESTION DES DECHETS			758'977.00	568'000.00	75%	779'914.00	572'200.00	73%	-16'737.00	<i>Taux de couverture</i>
720.	Gestion des déchets			758'977.00	568'000.00		779'914.00	572'200.00		-16'737.00	
720.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	9	138'838.00		130'048.00		8'790.00			
720.301.20	Allocations familiales	RH	9	522.00		1'260.00		-738.00			
720.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	9	12'566.00		11'451.00		1'115.00			
720.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	9	5'924.00		4'654.00		1'270.00			
720.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	9	2'180.00		2'399.00		-219.00			
720.30900	Frais de formation	STech	9	1'200.00				1'200.00		3 journées de formation	
720.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	9			7'000.00		-2'000.00			
720.311.01	Achat de conteneurs, sacs, vignettes	STech	9			9'000.00		0.00			
720.312.00	Frais d'électricité	STech	9			2'200.00		0.00			
720.313.50	Achat de matériel et équipements divers	STech	9			2'000.00		0.00			
720.314.30	Frais d'entretien infrastructures diverses	STech	9			10'000.00		-25'500.00			
720.316.10	Frais de location d'équipements	STech	9			3'200.00		-85.00			
720.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech	9	500.00		1'100.00		-600.00			
720.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	STech	9	-		1'000.00		-1'000.00			
720.317.90	Frais divers	STech	9	-		1'000.00		-1'000.00			
720.318.00	Assurances bâtiments et installations	STech	9	24.00		24.00		0.00			
720.318.40	Frais de ramassage et d'élimination des ordures ménagères	STech	9	190'000.00		265'500.00		-75'500.00		Correction de la ventilation entre ordures ménagères et déchets spéciaux	
720.318.41	Frais de ramassage et d'élimination des déchets spéciaux	STech	9	240'000.00		159'000.00		81'000.00		Correction de la ventilation entre ordures ménagères et déchets spéciaux	
720.318.42	Frais de ramassage et d'élimination des déchets verts	STech	9	94'000.00		93'500.00		500.00			
720.318.60	Mandats externes, divers études et honoraires	STech	9	1'000.00		1'000.00		0.00			
720.318.97	Frais élimination couches culottes	STech	9	-		3'000.00		-3'000.00		Concerne uniquement Rossens. Comptabilisation à harmoniser selon les pratiques des anciennes communes	
720.318.98	Frais élimination poubelles publiques	STech	9	-		2'500.00		-2'500.00		Concerne uniquement Rossens. Comptabilisation à harmoniser selon les pratiques des anciennes communes	
720.318.99	Frais élimination poubelles bâtiments communaux	STech	9	-		450.00		-450.00		Concerne uniquement Rossens. Comptabilisation à harmoniser selon les pratiques des anciennes communes	
720.319.00	Cotisations	STech	9	500.00		500.00		0.00			
720.319.10	Pertes sur débiteurs	STech	9	2'000.00		2'000.00		0.00			
720.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	9	5'090.00		7'310.00		-2'220.00			
720.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	9	33'233.00		33'233.00		0.00			
720.434.00	Taxes de base	STech	9		271'000.00		271'000.00	0.00			
720.434.10	Taxes proportionnelles, d'utilisation	STech	9		261'000.00		261'000.00	0.00			
720.434.20	Autres taxes pour l'élimination de déchets particuliers	STech	9		2'000.00		2'000.00	0.00			
720.434.30	Dépôt pour cartes à pré-paiement Vuisternens-en-Ogoz	STech	9					0.00			
720.435.80	Ventes de produits divers	STech	9		800.00		800.00	0.00			
720.435.82	Remplacement clés compacteurs Rossens	STech	9		200.00		200.00	0.00			
720.437.00	Amendes	STech	9		1'000.00		1'000.00	0.00			
720.439.00	Valorisation des déchets	STech	9		32'000.00		36'200.00	4'200.00			
74.	CIMETIERES			37'061.00	8'000.00		121'772.00	82'000.00		-10'711.00	
740.	Cimetières			37'061.00	8'000.00		121'772.00	82'000.00		-10'711.00	
740.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	7	9'095.00		9'228.00		-133.00			
740.301.20	Allocations familiales	RH	7	126.00		189.00		-63.00			
740.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	7	823.00		812.00		11.00			
740.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	7	706.00		698.00		8.00			
740.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	7	141.00		205.00		-64.00			
740.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	7	1'000.00		1'000.00		0.00			
740.311.01	Achats de mobilier et équipements pour les chambres mortuaires	STech	7	1'000.00		1'000.00		0.00			
740.313.11	Achat plaques et autres pour columbariums	STech	7	2'000.00		2'000.00		0.00			
740.313.50	Achat de matériel et équipements divers	STech	7	1'000.00		1'000.00		0.00			

		Service	Dicaster	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
FONCTIONNEMENT				CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
740.314.10	Frais d'entretien cimetières et places extérieures	STech	7	8'000.00		18'000.00		-10'000.00	
740.314.30	Frais d'entretien chambres mortuaires	STech	7	1'000.00		1'000.00		0.00	
740.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech	7	300.00		300.00		0.00	
740.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	STech	7	500.00		500.00		0.00	
740.317.90	Frais divers	STech	7	500.00		500.00		0.00	
740.318.40	Prestations de tiers, inhumations	STech	7	5'500.00		5'500.00		0.00	
740.318.49	Prestations de tiers, agrandissement de cimetières	STech	7	-		74'000.00		-74'000.00	
740.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	7	830.00		1'190.00		-360.00	
740.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	7	4'540.00		4'650.00		-110.00	
740.434.00	Taxes d'entrée	STech	7		1'000.00		1'000.00	0.00	
740.434.10	Taxes de concessions	STech	7		3'000.00		3'000.00	0.00	
740.434.20	Participations sur frais d'inhumations	STech	7		500.00		500.00	0.00	
740.434.50	Taxes de mises à disposition de la chambre mortuaire	STech	7		1'500.00		1'500.00	0.00	
740.435.85	Prestations de services à des tiers	STech	7		2'000.00		2'000.00	0.00	
740.490.50	Imputation interne - prélèvement sur la réserve	SFin	7		-		74'000.00	74'000.00	
75.	CORRECTION DES EAUX ET ENDIGUEMENTS			84'613.00	-	86'043.00	-	-1'430.00	
750.	Correction des eaux et endiguements			84'613.00	-	86'043.00	-	-1'430.00	
750.314.30	Frais d'entretien et de conservation ouvrages	STech	9	-		56'000.00		-56'000.00	Travaux effectués par le Sfor, voir compte 750.390.30 pour le budget 2017
750.318.40	Prestations de tiers, frais d'études projets revitalisation	STech	9	-		19'000.00		-19'000.00	
750.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	9	3'170.00		4'350.00		-1'180.00	
750.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	9	6'693.00		6'693.00		0.00	
750.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	8	74'750.00		-		74'750.00	Entretien courant ruisseaux: Fr. 6'750.00; Projets d'entretiens ponctuels ruisseaux: Vuisternens-en-Ogoz Fr. 15'000.00; Farvagny Longivue Fr. 20'000.00; Farvagny Longivue de Prouvin Fr. 10'000.00; Estavayer-le-Gibloux Le Glèbe: Fr. 23'000.00 (stabilisation des berges). Prévu au budget 2016 au compte 750.314.30
78.	PROTECTION DE LA NATURE			21'000.00	108'000.00	211'000.00	153'500.00	-144'500.00	
780.	Protection de l'environnement			1'000.00	-	1'000.00	-	0.00	
780.365.00	Soutien à la protection de l'environnement	STech	9	1'000.00		1'000.00		0.00	
781.	Lutte contre la pollution de l'environnement			20'000.00	108'000.00	210'000.00	153'500.00	-144'500.00	
7810.	Assainissement de sites pollués			20'000.00	108'000.00	210'000.00	153'500.00	-144'500.00	
7810.318.40	Prestations de tiers, études et investigations	STech	9	20'000.00		50'000.00		-30'000.00	Décharge Donzallé Rossens, investigation technique préalable: 50% de la charge totale (Fr. 40'000.00) à charge de 2017
7810.318.41	Prestations de tiers, assainissements et remises en état	STech	9	-		160'000.00		-160'000.00	(travaux exécutés en 2016 mais subventions attendues pour 2017)
7810.460.00	Subventions fédérales	STech	9		64'000.00		90'000.00	26'000.00	Décharge Donzallé Rossens, investigation technique préalable: Fr. 16'000.00; Assainissement butte ancien stand de tir Rossens: Fr. 48'000.00
7810.461.00	Subventions cantonales	STech	9		44'000.00		63'500.00	19'500.00	Décharge Donzallé Rossens, investigation technique préalable: Fr. 12'000.00; Assainissement butte ancien stand de tir Rossens: Fr. 32'000.00 (travaux exécutés en 2016 mais subventions attendues pour 2017)
79.	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE			395'343.00	104'000.00	440'138.00	112'400.00	-36'395.00	
790.	Aménagement du territoire			173'527.00	4'000.00	208'978.00	34'000.00	-5'451.00	
790.300.20	Jetons et frais de la commission d'aménagement	STech	1	4'000.00		4'000.00		0.00	5 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
790.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	1	59'626.00		42'965.00		16'661.00	
790.301.20	Allocations familiales	RH	1	180.00		252.00		-72.00	
790.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	1	5'397.00		3'783.00		1'614.00	
790.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	1	5'723.00		3'379.00		2'344.00	
790.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	1	481.00		619.00		-138.00	
790.318.40	Prestations de tiers, émoluments de chancellerie	STech	1	-		15'000.00		-15'000.00	Frais de la Conférence pour des infrastructures régionales: prévu au budget 2017 au compte 790.352.00
790.318.41	Prestations de tiers, frais de plans, bornage et cadastre	STech	1	15'000.00		15'000.00		0.00	Dont frais de cadastre Le Glèbe: Fr. 9'000.00
790.318.60	Mandats externes, spécialistes techniques	STech	1	25'000.00		50'000.00		-25'000.00	
790.318.61	Mandats externes, honoraires et frais d'avocats	STech	1	20'000.00		50'000.00		-30'000.00	
790.318.90	Autres prestations, système d'information du territoire	STech	1	13'000.00		13'000.00		0.00	
790.352.00	Participation Conférence régionale infrastr. et développement coordonné	STech	1	5'000.00				5'000.00	Prévu au budget 2016 au compte 790.318.40
790.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	1	1'200.00		1'980.00		-780.00	
790.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	1	18'920.00		9'000.00		9'920.00	
790.431.00	Emoluments sur examens de plans	STech	1		3'000.00		3'000.00	0.00	
790.436.00	Remboursement de tiers	STech	1		1'000.00		1'000.00	0.00	
790.490.50	Imputation interne - prélèvement sur la réserve	SFin	1		-		30'000.00	30'000.00	

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
791.	Constructions		221'816.00	100'000.00	231'160.00	78'400.00	-30'944.00	
791.301.00	Traitement du personnel administratif	RH 8	151'454.00		159'058.00		-7'604.00	
791.301.20	Allocations familiales	RH 8	180.00		1'008.00		-828.00	
791.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	13'708.00		14'005.00		-297.00	
791.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	12'371.00		12'492.00		-121.00	
791.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	1'903.00		2'397.00		-494.00	
791.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech 8	2'000.00		2'000.00		0.00	
791.313.50	Achats de matériel et équipements divers	STech 8	11'500.00		11'500.00		0.00	Appareils de mesure pour la police des constructions, report de 2016
791.317.90	Frais divers	STech 8	500.00		500.00		0.00	
791.318.40	Prestations de tiers, émoluments de chancellerie	STech 8	5'200.00		5'200.00		0.00	
791.318.41	Prestations de tiers, contrôles implantations immeubles	STech 8	12'000.00		12'000.00		0.00	
791.318.42	Prestations de tiers, contrôles des travaux	STech 8	6'000.00		6'000.00		0.00	
791.318.60	Mandats externes, spécialistes techniques	STech 8	-		-		0.00	Prévu au compte 790.318.60
791.318.61	Mandats externes, honoraires et frais d'avocats	STech 8	5'000.00		5'000.00		0.00	
791.431.00	Emoluments sur demandes de permis de construire	STech 8		75'000.00		62'400.00	-12'600.00	
791.431.01	Emoluments sur délivrances de permis d'occuper	STech 8		5'000.00			-5'000.00	
791.436.00	Remboursement de tiers	STech 8		20'000.00		16'000.00	-4'000.00	
8.	ÉCONOMIE PUBLIQUE		1'030'829.00	1'675'384.00	967'012.00	1'511'350.00	-100'217.00	
80.	AGRICULTURE		38'198.00	49'750.00	47'427.00	49'950.00	-9'029.00	
800.	Agriculture		500.00	-	500.00	200.00	200.00	
800.319.00	Cotisations	SGén 9	500.00		500.00		0.00	
800.436.00	Remboursements de tiers	SGén 9		-		200.00	200.00	
801.	Alpages		37'698.00	49'750.00	46'927.00	49'750.00	-9'229.00	
801.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 9	12'500.00		11'878.00		622.00	
801.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 9	1'131.00		1'046.00		85.00	
801.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 9	157.00		283.00		-126.00	
801.312.00	Frais d'électricité	STech 9	500.00		500.00		0.00	
801.313.50	Achats de matériels et équipements divers	STech 9	1'500.00		1'500.00		0.00	
801.314.00	Frais d'entretien bâtiments	STech 9	10'000.00		20'000.00		-10'000.00	
801.314.10	Frais d'entretien pâturages et divers	STech 9	3'000.00		3'000.00		0.00	
801.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	STech 9	500.00				500.00	
801.317.90	Frais divers	STech 9	500.00		150.00		350.00	
801.318.00	Assurances bâtiments	STech 9	1'550.00		1'550.00		0.00	
801.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech 9	500.00		1'000.00		-500.00	
801.318.45	Prestations de tiers, divers	STech 9	500.00		500.00		0.00	
801.319.00	Cotisations	STech 9	100.00				100.00	
801.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin 9	490.00		750.00		-260.00	
801.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin 9	4'770.00		4'770.00		0.00	
801.423.00	Loyers alpages Le Glèbe	STech 9		10'750.00		10'750.00	0.00	
801.423.01	Loyers alpages Vuisternens-en-Ogoz	STech 9		17'000.00		17'000.00	0.00	
801.461.00	Subventions cantonales	STech 9		22'000.00		22'000.00	0.00	
81.	FORETS		932'044.00	884'634.00	857'585.00	720'900.00	-89'275.00	
810.	Forêts		877'435.00	839'634.00	801'803.00	680'500.00	-83'502.00	
810.301.00	Traitement du personnel administratif	RH 9	4'509.00		-		4'509.00	Centralisé dans le chapitre 021 au budget 2016
810.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 9	441'559.00		424'465.00		17'094.00	
810.301.20	Allocations familiales	RH 9	10'980.00		10'800.00		180.00	
810.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 9	40'374.00		37'374.00		3'000.00	
810.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 9	42'810.00		35'441.00		7'369.00	
810.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 9	24'706.00		22'493.00		2'213.00	
810.309.00	Frais de formation	RH 9	2'400.00		-		2'400.00	Formations obligatoires pour apprentis
810.309.10	Indemnités de repas	SFor 9	-		-		0.00	
810.309.20	Autres charges de personnel	SFor 9	-		-		0.00	
810.310.00	Fournitures de bureau	SFor 9	2'700.00		1'500.00		1'200.00	
810.310.30	Abonnements	SFor 9	300.00		300.00		0.00	
810.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SFor 9	10'200.00		10'200.00		0.00	
810.312.20	Achat de carburant pour machines et véhicules	SFor 9	16'000.00		16'000.00		0.00	
810.313.30	Achat de plans, matériel grainier, reboisement	SFor 9	5'600.00		4'800.00		800.00	

		Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
FONCTIONNEMENT				CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
810.313.31	Achat de bois pour l'exploitation forestière	SFor	9	-			0.00		
810.313.50	Achat de matériel et équipements divers	SFor	9	8'900.00		8'900.00	0.00		
810.313.90	Achat de produits de traitement et marchandises diverses	SFor	9	8'700.00		8'700.00	0.00		
810.314.20	Frais d'entretien routes et chemins	SFor	9	10'800.00		9'800.00	1'000.00	Augmentation du territoire forestier	
810.315.00	Frais d'entretien machines et outils	SFor	9	10'300.00		10'300.00	0.00		
810.315.30	Frais d'entretien véhicules	SFor	9	5'000.00		9'300.00	-4'300.00		
810.316.10	Frais de location d'équipements	SFor	9	-		39'000.00	-39'000.00	Prévu au budget 2017 au compte 810.316.30	
810.316.30	Frais de location de véhicules	SFor	9	36'000.00			36'000.00	Prévu au budget 2016 au compte 810.316.10	
810.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SFor	9	11'000.00		7'200.00	3'800.00	Augmentation du territoire forestier	
810.317.90	Frais divers	SFor	9	1'000.00		1'000.00	0.00		
810.318.10	Frais de ports	SFor	9	500.00		500.00	0.00		
810.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SFor	9	2'600.00		2'600.00	0.00		
810.318.30	Assurances des véhicules	SFor	9	2'864.00		-	2'864.00	Au budget 2016 traité en bloc sous chapitre 630	
810.318.40	Prestations de tiers, émoluments administratifs	SFor	9	1'000.00		500.00	500.00		
810.318.41	Prestations de tiers, déchetage et transport de copeaux	SFor	9	51'800.00		45'000.00	6'800.00	Frais ordinaires: Fr. 43'000.00; Spécial pour 2017: broyage des copeaux pour les girons des musiques et des jeunes, 800 m3 à Fr. 11.00/m3	
810.318.42	Prestations de tiers, abattage et débardage	SFor	9	90'000.00			90'000.00	Prévu au budget 2016 au compte 810.318.45	
810.318.45	Prestations de tiers, divers	SFor	9	-		67'000.00	-67'000.00	Prévu au budget 2017 au compte 810.318.42	
810.319.00	Cotisations	SFor	9	700.00		700.00	0.00		
810.319.30	Taxes, impôts sur les véhicules, vignettes, émol. expertises	SFor	9	1'800.00		1'800.00	0.00		
810.319.45	Indemnités, fonds du bois	SFor	9	3'500.00		3'000.00	500.00		
810.329.00	Escomptes	SFor	9	7'000.00		7'000.00	0.00		
810.352.00	Participation au Plan de gestion de la Petite Sarine	SFor	9	12'533.00		6'500.00	6'033.00	Le budget 2016 prévoyait uniquement la charge Rossens, et pas Corpataux-Magnedens	
810.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	9	440.00		770.00	-330.00		
810.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	9	8'860.00		8'860.00	0.00		
810.435.50	Ventes de grumes résineuses	SFor	9		357'000.00		-357'000.00	Prévu au budget 2016 au compte 810.435.51	
810.435.51	Ventes de grumes feuillues	SFor	9		-	340'400.00	340'400.00	Prévu au budget 2017 au compte 810.435.50	
810.435.52	Ventes de bois d'industrie résineux	SFor	9	24'384.00			-24'384.00		
810.435.54	Ventes de bois de feu résineux	SFor	9	250.00		3'600.00	3'350.00		
810.435.55	Ventes de bois de feu feuillus	SFor	9	25'000.00		25'000.00	0.00		
810.435.56	Ventes de copeaux	SFor	9	50'000.00		102'000.00	52'000.00	Les livraisons pour les chauffages gérés par la commune sont prévues au compte 810.490.49 -> reste sur le compte 810.435.56 les ventes à Groupe E Celsius pour FARCAD	
810.435.57	Ventes de plants	SFor	9				0.00		
810.435.58	Ventes de sapins de Noël	SFor	9	15'000.00		15'000.00	0.00		
810.435.60	Ventes d'autres bois	SFor	9				0.00		
810.435.65	Réalisation de travaux forestiers pour des tiers	SFor	9	10'000.00		10'000.00	0.00		
810.435.66	Tâches étatiques	SFor	9	45'000.00		45'000.00	0.00		
810.435.85	Prestations de services à des tiers	SFor	9	27'000.00		29'500.00	2'500.00		
810.440.00	Ristourne droit sur les carburants	SFor	9	6'000.00		6'000.00	0.00		
810.461.00	Subventions cantonales	SFor	9	58'400.00		60'000.00	1'600.00		
810.461.01	Subvention cantonale fonction d'accueil en forêt	SFor	9	29'000.00		29'000.00	0.00		
810.461.02	Autres contributions	SFor	9	12'000.00		15'000.00	3'000.00	Subvention jeunes peuplements	
810.490.30	Imputation interne - prestations pour d'autres services communaux	SFin	9	113'000.00		-	-113'000.00	Travaux éditaires et divers: Fr. 45'000.00; Projets d'entretiens ponctuels ruisseaux: Fr. 68'000.00. Pas valorisé en imputation interne au budget 2016.	
810.490.49	Imputation interne - chauffage, livraisons copeaux bât. com.	SFin	9	67'600.00		-	-67'600.00	Livraisons pour les chauffages gérés par la commune: CAD Rossens (900 m3 à Fr. 37.75/m3), Ecole Vuisternens (600 m3 à Fr. 44.25/m3), Centre forestier Vuisternens (160 m3 à Fr. 44.25/m3). Prévu au budget 2016 au compte 810.435.56	
811.	Bâtiment, Centre forestier Vuisternens-en-Ogoz			46'989.00	43'200.00	47'081.00	38'600.00	-4'692.00	
811.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	1'182.00		-	1'182.00	Centralisé dans le chapitre 021 au budget 2016	
811.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	7'517.00		6'173.00	1'344.00		
811.301.20	Allocations familiales	RH	8	72.00		108.00	-36.00		
811.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	787.00		544.00	243.00		
811.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	905.00		182.00	723.00		
811.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	64.00		82.00	-18.00		
811.311.00	Achat de machines et outils	STech	8	1'500.00		1'500.00	0.00		
811.312.00	Frais d'électricité	STech	8	1'800.00		1'800.00	0.00		
811.312.10	Frais de chauffage	STech	8	2'000.00		3'000.00	-1'000.00	Pour 2017: livraisons de copeaux par le SFor, prévues au compte 811.390.49	
811.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	1'000.00			1'000.00		
811.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	3'000.00		11'300.00	-8'300.00		
811.317.90	Frais divers	STech	8	1'000.00		1'000.00	0.00		
811.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	1'962.00		1'962.00	0.00		
811.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech	8	700.00		700.00	0.00	Abonnement téléphonique pour l'ascenseur	
811.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	6'400.00		8'730.00	-2'330.00		
811.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	10'000.00		10'000.00	0.00		
811.390.49	Imputation interne - chauffage, livraisons copeaux internes	SFin	8	7'100.00		-	7'100.00	160 m3 à Fr. 44.25/m3. Pas d'imputation interne prévue pour 2016, intégré au compte 811.312.10	
811.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		43'200.00		43'200.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2: STech: 216 m2	
812.	Cabanes forestières			7'620.00	1'800.00	8'701.00	1'800.00	-1'081.00	

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
8120.	Cabane forestière La Source Rossens		6'050.00	1'800.00	4'645.00	1'800.00	1'405.00	
8120.301.00	Traitement du personnel administratif	RH 8	2'301.00		-		2'301.00	Centralisé dans le chapitre 021 au budget 2016
8120.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	1'757.00		2'945.00		-1'188.00	
8120.301.20	Allocations familiales	RH 8	144.00		104.00		40.00	
8120.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	367.00		259.00		108.00	
8120.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	408.00		238.00		170.00	
8120.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	44.00		70.00		-26.00	
8120.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech 8	1'000.00		1'000.00		0.00	
8120.318.00	Assurances bâtiment	STech 8	29.00		29.00		0.00	
8120.423.00	Locations	STech 8		1'800.00		1'800.00	0.00	
8121.	Cabane forestière des bûcherons Villarod		1'570.00	-	4'056.00	-	-2'486.00	
8121.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	439.00		1'658.00		-1'219.00	
8121.301.20	Allocations familiales	RH 8	18.00		72.00		-54.00	
8121.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	40.00		146.00		-106.00	
8121.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	48.00		122.00		-74.00	
8121.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	7.00		40.00		-33.00	
8121.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech 8	1'000.00		2'000.00		-1'000.00	
8121.318.00	Assurances bâtiment	STech 8	18.00		18.00		0.00	
83.	TOURISME		32'500.00	-	24'200.00	-	8'300.00	
830.	Tourisme		32'500.00	-	24'200.00	-	8'300.00	
830.365.10	Participation à la Société des remontées mécaniques La Berra SA	SGén 5	21'600.00		13'300.00		8'300.00	Fr. 3.00 par habitant x 7'200 habitants
830.365.20	Participation à la Station de ski Mont-Gibloux	SGén 5	5'500.00		5'500.00		0.00	Farvagny: Fr. 500.00; Le Glèbe: Fr. 5'000.00. Autres: néant
830.365.30	Participation aux activités de promotion de la Tour du Gibloux	SGén 5	5'400.00		5'400.00		0.00	
86.	ENERGIE		28'087.00	5'000.00	37'800.00	12'500.00	-2'213.00	
860.	Energie		28'087.00	5'000.00	37'800.00	12'500.00	-2'213.00	
860.300.20	Jetons et frais de la commission de l'énergie	STech 8	4'000.00		4'000.00		0.00	5 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
860.301.00	Traitement du personnel administratif	RH 8	4'239.00		-		4'239.00	Centralisé dans le chapitre 021 au budget 2016
860.301.20	Allocations familiales	RH 8	180.00		-		180.00	
860.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	384.00		-		384.00	
860.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	458.00		-		458.00	
860.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	26.00		-		26.00	
860.318.40	Prestations de tiers, certification label Cité de l'Energie	STech 8	10'000.00		25'000.00		-15'000.00	
860.318.90	Autres prestations, actions énergétiques communales	STech 8	3'600.00		3'600.00		0.00	
860.319.00	Cotisations	STech 8	3'200.00		3'200.00		0.00	
860.366.00	Subventions versées, actions énergie	STech 8	2'000.00		2'000.00		0.00	
860.461.00	Subventions cantonales	STech 8		5'000.00		12'500.00	7'500.00	Subvention de 50 % sur programme Cité de l'énergie (860.318.40)
87.	AUTRES EXPLOITATIONS		-	736'000.00	-	728'000.00	-8'000.00	
870.	Gravières		-	736'000.00	-	728'000.00	-8'000.00	
870.434.61	Taxe exploitation gravière Farvagny	STech 1		700'000.00		700'000.00	0.00	
870.434.62	Taxe exploitation gravières Le Glèbe	STech 1		8'000.00			-8'000.00	
870.434.70	Taxe déversement terre gravière Le Glèbe (Le Té)	STech 1		28'000.00		28'000.00	0.00	
9.	FINANCES ET IMPÔTS		5'651'935.00	27'193'588.00	4'336'068.00	24'774'717.00	-1'103'004.00	
90.	IMPÔTS		238'000.00	20'777'200.00	217'000.00	19'848'500.00	-907'700.00	
900.	Impôts		238'000.00	20'777'200.00	217'000.00	19'848'500.00	-907'700.00	
900.318.40	Commissions des maisons de recouvrement de créances	SFin 6	20'000.00		20'000.00		0.00	
900.318.41	Commissions de perception d'impôts	SFin 6	26'000.00		25'000.00		1'000.00	
900.318.80	Frais de rappels et de recouvrement de créances	SFin 6	22'000.00		22'000.00		0.00	
900.319.10	Pertes sur débiteurs	SFin 6	100'000.00		100'000.00		0.00	
900.321.10	Intérêts rémunérateurs	SFin 6	70'000.00		50'000.00		20'000.00	

		Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires	
FONCTIONNEMENT				CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
900.400.00	Impôts sur le revenu des personnes physiques	SFin	6		14'000'000.00		13'500'000.00	-500'000.00		
900.400.10	Impôts sur la fortune des personnes physiques	SFin	6		1'050'000.00		1'000'000.00	-50'000.00		
900.400.20	Impôts à la source	SFin	6		325'000.00		325'000.00	0.00		
900.400.30	Impôts sur les prestations en capital	SFin	6		300'000.00		300'000.00	0.00		
900.401.00	Impôts sur le bénéfice des personnes morales	SFin	6		1'300'000.00		1'100'000.00	-200'000.00		
900.401.10	Impôts sur le capital des personnes morales	SFin	6		200'000.00		200'000.00	0.00		
900.402.00	Contributions immobilières	SFin	6		1'850'000.00		1'800'000.00	-50'000.00		
900.403.00	Impôts sur les gains immobiliers et les plus-values	SFin	6		400'000.00		390'000.00	-10'000.00		
900.404.00	Impôts sur les mutations	SFin	6		650'000.00		600'000.00	-50'000.00		
900.405.00	Impôts sur les successions et donations	SFin	6		5'000.00		5'000.00	0.00		
900.406.00	Impôts sur les chiens	SFin	6		43'200.00		23'000.00	-20'200.00		
900.406.20	Impôts sur les appareils et distributeurs	SFin	6		3'000.00		1'500.00	-1'500.00		
900.406.90	Récupérations d'anciennes créances amorties	SFin	6		20'000.00		20'000.00	0.00		
900.420.10	Intérêts de retard	SFin	6		40'000.00		40'000.00	0.00		
900.420.20	Intérêts moratoires	SFin	6		50'000.00		23'000.00	-27'000.00		
900.436.00	Remboursement des frais de rappels et poursuites	SFin	6		13'000.00		13'000.00	0.00		
900.441.00	Participations à l'impôt cantonal sur les véhicules	SFin	6		528'000.00		508'000.00	-20'000.00		
93.	PEREQUATION FINANCIERE				-	1'435'991.00	-	1'410'715.00	-25'276.00	
930.	Péréquation financière intercommunale				-	1'435'991.00	-	1'410'715.00	-25'276.00	
930.462.00	Attribution de la péréquation des ressources	SFin	6		1'093'212.00		1'073'478.00	-19'734.00	Selon e-mail SCom	
930.462.01	Attribution de la péréquation des besoins	SFin	6		342'779.00		337'237.00	-5'542.00	Selon e-mail SCom	
94.	GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES				3'688'755.00	3'305'217.00	3'726'568.00	3'173'002.00	-170'028.00	
940.	Intérêts et amortissements obligatoires				2'502'647.00	2'308'467.00	2'293'732.00	2'038'252.00	-61'300.00	
940.318.11	Frais bancaires et taxes	SFin	6		25'000.00		25'000.00	0.00		
940.318.12	Frais paiements reçus par cartes de débit/crédit	SFin	6		1'000.00		1'000.00	0.00		
940.321.00	Intérêts-charges des comptes-courants	SFin	6		20'000.00		20'000.00	0.00		
940.322.00	Intérêts des emprunts bancaires	SFin	6		640'000.00		730'000.00	-90'000.00	Intérêts des emprunts actuels, avec hypothèse de renouvellement au taux d'intérêt de 1.00%; Fr. 600'000.00; Intercalaires 2017: Fr. 40'000.00 (estimé à Fr. 8'000'000.00 à 1% sur 6 mois)	
940.330.00	Amortissements financiers obligatoires	SFin	6		1'816'647.00		1'517'732.00	298'915.00	Selon contrôles de l'endettement 2015 des anciennes entités et ajout des nouveaux investissements terminés	
940.490.10	Imputation interne - intérêts	SFin	6			491'820.00	520'520.00	28'700.00		
940.490.15	Imputation interne - amortissement	SFin	6			1'816'647.00	1'517'732.00	-298'915.00		
942.	Immeubles du patrimoine financier				134'213.00	163'700.00	263'455.00	299'700.00	6'758.00	
9420.	Ferme d'Illens Rossens				40'018.00	50'000.00	165'914.00	185'000.00	9'104.00	
9420.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8		439.00		1'658.00	-1'219.00		
9420.301.20	Allocations familiales	RH	8		18.00		72.00	-54.00		
9420.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8		40.00		146.00	-106.00		
9420.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8		48.00		122.00	-74.00		
9420.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8		7.00		40.00	-33.00		
9420.314.00	Frais d'entretien bâtiments	STech	8		20'000.00		142'000.00	-122'000.00		
9420.318.00	Assurances bâtiments	STech	8		3'644.00		3'644.00	0.00		
9420.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8			6'670.00	9'080.00	-2'410.00		
9420.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8			9'152.00	9'152.00	0.00		
9420.423.00	Loyers	STech	8			50'000.00	50'000.00	0.00		
9420.490.50	Imputation interne, prélèvement sur la réserve	SFin	8			-	135'000.00	135'000.00		
9421.	Fermette La Chauderette Rossens				1'985.00	7'200.00	3'371.00	7'200.00	-1'486.00	
9421.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8		439.00		1'658.00	-1'219.00		
9421.301.20	Allocations familiales	RH	8		18.00		72.00	-54.00		
9421.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8		40.00		146.00	-106.00		
9421.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8		48.00		122.00	-74.00		
9421.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8		7.00		40.00	-33.00		
9421.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8		1'000.00		1'000.00	0.00		
9421.318.00	Assurances bâtiment	STech	8		333.00		333.00	0.00		
9421.423.00	Loyers	STech	8			7'200.00	7'200.00	0.00		
9428.	Terrains du patrimoine financier				92'310.00	106'500.00	94'170.00	107'500.00	-860.00	

Service Dicastère		BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires		
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS				
FONCTIONNEMENT									
9428.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	9	3'390.00		5'250.00	-1'860.00		
9428.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	9	88'920.00		88'920.00	0.00		
9428.423.00	Loyers des parkings communaux Corpataux-Magnedens	SGén	9		4'700.00	4'700.00	0.00		
9428.423.01	Loyers des parkings communaux Farvagny	SGén	9		35'000.00	36'000.00	1'000.00		
9428.423.02	Loyers des parkings communaux Le Glèbe	SGén	9		24'250.00	24'250.00	0.00		
9428.423.03	Loyers des parkings communaux Rossens	SGén	9		32'500.00	32'500.00	0.00		
9428.423.04	Loyers des parkings communaux Vuisternens-en-Ogoz	SGén	9		10'000.00	10'000.00	0.00		
9428.423.90	Locations diverses	SGén	9		50.00	50.00	0.00		
943.	Immeubles du patrimoine administratif, multifonctions			924'630.00	676'950.00	989'728.00	676'950.00	-65'098.00	
9430.	Complexe communal Farvagny			816'055.00	619'650.00	864'600.00	619'650.00	-48'545.00	
9430.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	9'354.00		-	9'354.00	Centralisé dans le chapitre 021 au budget 2016	
9430.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	161'490.00		144'864.00	16'626.00	Augmentation compte tenu de l'augmentation des volumes (nouveaux bâtiments)	
9430.301.20	Allocations familiales	RH	8	792.00		513.00	279.00		
9430.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	15'463.00		12'755.00	2'708.00		
9430.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	16'702.00		8'537.00	8'165.00		
9430.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	1'194.00		1'171.00	23.00		
9430.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	15'000.00		23'000.00	-8'000.00	Aménagements pour ranger matériel de gym en provenance de Vuisternens	
9430.312.00	Frais d'électricité	STech	8	30'000.00		26'000.00	4'000.00	Fr. 4'000.00 supplémentaires pour tenir compte de l'augmentation des volumes (nouveaux bâtiments)	
9430.312.10	Frais de chauffage	STech	8	45'000.00		38'000.00	7'000.00	Fr. 7'000.00 supplémentaires pour tenir compte de l'augmentation des volumes (nouveaux bâtiments)	
9430.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	15'000.00		12'000.00	3'000.00	Fr. 3'000.00 supplémentaires pour tenir compte de l'augmentation des surfaces (nouveaux bâtiments)	
9430.313.50	Achat de matériel et équipements de gymnastique	STech	8	5'500.00		-	5'500.00	Cordages, tapis, etc.	
9430.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	70'000.00		85'000.00	-15'000.00	Entretien usuel Fr. 60'000.00; Tablettes de fenêtres avec maçonnerie Fr. 10'000.00	
9430.314.10	Frais d'entretien extérieur	STech	8	15'000.00		65'000.00	-50'000.00	L'entretien des terrains de football, prévu dans ce compte au budget 2016, est intégré dans le compte 342.314.11.	
9430.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8	2'000.00		2'000.00	0.00		
9430.317.90	Frais divers	STech	8	1'000.00		1'000.00	0.00		
9430.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	9'866.00		9'866.00	0.00		
9430.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	102'730.00		142'430.00	-39'700.00		
9430.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	299'964.00		292'464.00	7'500.00		
9430.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		29'500.00		29'500.00		
9430.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		4'000.00		4'000.00		
9430.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		586'150.00		586'150.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2; SGén: 329 m2; Services auxiliaires Farvagny: 127 m2; Ecole Farvagny: 894 m2; Halles polyvalentes Farvagny: 1'403 m2. Valorisation à Fr. 100.00/m2 (surfaces non chauffées); CSPI: 355.5 m2	
9431.	Complexe communal Rossens			108'575.00	57'300.00	125'128.00	57'300.00	-16'553.00	
9431.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	4'844.00		-	4'844.00	Centralisé dans le chapitre 021 au budget 2016	
9431.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	10'173.00		12'706.00	-2'533.00		
9431.301.20	Allocations familiales	RH	8	360.00		234.00	126.00		
9431.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	1'359.00		971.00	388.00		
9431.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	1'224.00		648.00	576.00		
9431.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	162.00		206.00	-44.00		
9431.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	3'000.00		3'000.00	0.00		
9431.312.00	Frais d'électricité	STech	8	4'000.00		1'800.00	2'200.00		
9431.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	2'000.00		6'000.00	-4'000.00		
9431.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	5'000.00		8'000.00	-3'000.00		
9431.314.10	Frais d'entretien extérieur	STech	8	7'000.00		7'000.00	0.00		
9431.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8	1'000.00		1'000.00	0.00		
9431.317.90	Frais divers	STech	8	1'000.00		1'000.00	0.00		
9431.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	1'437.00		1'437.00	0.00		
9431.318.60	Mandats externes, études et divers	STech	8	-		10'000.00	-10'000.00		
9431.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	12'210.00		17'320.00	-5'110.00		
9431.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	52'106.00		52'106.00	0.00		
9431.390.41	Imputation interne - frais de chauffage	STech	8	1'700.00		1'700.00	0.00		
9431.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		100.00		100.00		
9431.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		57'200.00		57'200.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2; SFin: 166 m2; Ecole maternelle: 120 m2	
944.	Autres immeubles du patrimoine administratif			57'807.00	120'600.00	109'839.00	122'600.00	-50'032.00	
9440.	Ancienne administration communale Rueyres-St-Laurent			13'386.00	7'200.00	3'695.00	7'200.00	9'691.00	
9440.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	1'027.00		2'486.00	-1'459.00		
9440.301.20	Allocations familiales	RH	8	18.00		108.00	-90.00		
9440.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	93.00		219.00	-126.00		
9440.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	96.00		182.00	-86.00		
9440.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	11.00		59.00	-48.00		
9440.312.00	Frais d'électricité	STech	8	1'500.00		-	1'500.00	Centralisé sous chapitre 9444 au budget 2016	

FONCTIONNEMENT		Service	Dicastère	BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
				CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
9440.312.10	Frais de chauffage	STech	8	5'000.00				5'000.00	Centralisé sous chapitre 9444 au budget 2016
9440.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	5'000.00				5'000.00	Charges diverses Fr. 2'000.00; Changement brûleur Fr. 3'000.00. Centralisé sous chapitre 9444 au budget 2016
9440.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	641.00		641.00		0.00	
9440.427.01	Location appartement	STech	8		7'200.00		7'200.00	0.00	
9441.	Ancienne école Villarlod			13'260.00	31'000.00	12'243.00	31'000.00	1'017.00	
9441.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	1'757.00		2'486.00		-729.00	
9441.301.20	Allocations familiales	RH	8	72.00		108.00		-36.00	
9441.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	159.00		219.00		-60.00	
9441.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	193.00		182.00		11.00	
9441.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	30.00		59.00		-29.00	
9441.312.10	Frais de chauffage	STech	8	-		-		0.00	Les frais de chauffage sont à charge des locataires, la crèche La Marelle
9441.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	3'000.00				3'000.00	Centralisé sous chapitre 9444 au budget 2016
9441.318.00	Assurances bâtiment	STech	8			739.00		0.00	
9441.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	3'190.00		4'330.00		-1'140.00	
9441.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	4'120.00		4'120.00		0.00	
9441.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		31'000.00		31'000.00	0.00	Location locaux pour la crèche La Marelle, selon contrat de bail signé entre la crèche et la Commune du Glèbe: 258.5 m2 à Fr. 120.00/m2, arrondi à Fr. 31'000.00. Cette mise à disposition de locaux ne doit pas être traitée comme une imputation interne. En effet, la commune facturera cette location à la crèche, puis prendra en charge le déficit de la crèche (voir 540.366.10)
9442.	Ancienne école Villars-le-Gibloux			10'789.00	21'600.00	26'526.00	21'600.00	-15'737.00	
9442.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	2'636.00		2'486.00		150.00	
9442.301.20	Allocations familiales	RH	8	108.00		108.00		0.00	
9442.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	239.00		219.00		20.00	
9442.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	289.00		182.00		107.00	
9442.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	45.00		59.00		-14.00	
9442.312.00	Frais d'électricité	STech	8	2'000.00				2'000.00	Centralisé sous chapitre 9444 au budget 2016
9442.312.10	Frais de chauffage	STech	8	2'500.00				2'500.00	Centralisé sous chapitre 9444 au budget 2016
9442.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	2'500.00		23'000.00		-20'500.00	
9442.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	472.00		472.00		0.00	
9442.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		4'800.00		4'800.00	0.00	
9442.427.01	Location appartement	STech	8		16'800.00		16'800.00	0.00	
9443.	Ancienne école des garçons Farvagny			20'372.00	60'800.00	24'777.00	60'800.00	-4'405.00	
9443.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	1'757.00		2'945.00		-1'188.00	
9443.301.20	Allocations familiales	RH	8	72.00		104.00		-32.00	
9443.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	159.00		259.00		-100.00	
9443.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	193.00		238.00		-45.00	
9443.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	30.00		70.00		-40.00	
9443.312.00	Frais d'électricité	STech	8	5'000.00		8'000.00		-3'000.00	
9443.312.10	Frais de chauffage	STech	8	7'500.00		7'500.00		0.00	
9443.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	5'000.00		5'000.00		0.00	
9443.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	661.00		661.00		0.00	
9443.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		11'800.00		11'800.00	0.00	
9443.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		49'000.00		49'000.00	0.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2: AES: 183 m2; Ecole maternelle: 62 m2
9444.	Bâtiments (anciens bâtiments publics Le Glèbe)			-	-	42'598.00	2'000.00	-40'598.00	Pour le budget 2017, réparti entre les chapitres concernés, 9440, 9441 et 9442
9444.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	-		2'117.00		-2'117.00	
9444.301.20	Allocations familiales	RH	8	-		68.00		-68.00	
9444.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	-		186.00		-186.00	
9444.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	-		177.00		-177.00	
9444.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	-		50.00		-50.00	
9444.312.00	Frais d'électricité	STech	8	-		3'000.00		-3'000.00	
9444.312.10	Frais de chauffage	STech	8	-		17'000.00		-17'000.00	
9444.314.00	Frais d'entretien bâtiments	STech	8	-		20'000.00		-20'000.00	
9444.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8	-	-		2'000.00	2'000.00	
948.	Chauffage à distance Rossens			66'911.00	35'500.00	67'754.00	35'500.00	-843.00	
948.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	1'757.00		2'486.00		-729.00	
948.301.20	Allocations familiales	RH	8	72.00		108.00		-36.00	
948.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	159.00		219.00		-60.00	
948.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	193.00		182.00		11.00	
948.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	30.00		59.00		-29.00	
948.312.00	Frais d'électricité	STech	8	2'700.00		2'700.00		0.00	

		BUDGET 2017		BUDGET 2016		Différence entre budget 2017 et budget 2016	Commentaires
Service	Dicastère	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
 FONCTIONNEMENT							
948.312.18	Achat de copeaux pour le chauffage à distance	STech 8	-	34'000.00		-34'000.00	Pour 2017: livraisons uniquement par le SFor, prévues au compte 948.390.49
948.312.19	Achat de mazout pour le chauffage à distance	STech 8	13'000.00	13'000.00		0.00	
948.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	STech 8	15'000.00	15'000.00		0.00	
948.318.00	Assurances bâtiment et installations	STech 8	-	-		0.00	Inclus dans la couverture de la halle polyvalente
948.390.49	Imputation interne - chauffage, livraisons copeaux internes	SFin 8	34'000.00	-		34'000.00	900 m3 à Fr. 37.75/m3. Pas d'imputation interne prévue pour 2016, intégré au compte 948.312.18
948.435.80	Vente d'énergie à des tiers	STech 8		15'000.00	15'000.00	0.00	
948.490.40	Imputation interne - chauffage halle polyvalente	SFin 8		8'100.00	8'100.00	0.00	
948.490.41	Imputation interne - chauffage complexe communal	SFin 8		1'700.00	1'700.00	0.00	
948.490.42	Imputation interne - chauffage bâtiment scolaire Route d'Illens 1	SFin 8		7'800.00	7'800.00	0.00	
948.490.43	Imputation interne - chauffage bâtiment scolaire Route d'Illens 3	SFin 8		2'900.00	2'900.00	0.00	
949.	Locaux annexes et terrains du patrimoine administratif		2'547.00	-	2'060.00	-	487.00
949.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	879.00	829.00		50.00	
949.301.20	Allocations familiales	RH 8	36.00	36.00		0.00	
949.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	80.00	73.00		7.00	
949.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	96.00	61.00		35.00	
949.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	15.00	20.00		-5.00	
949.312.00	Frais d'électricité	STech 8	200.00	200.00		0.00	
949.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech 8	500.00	500.00		0.00	
949.318.00	Assurances bâtiments	STech 8	341.00	341.00		0.00	
949.318.40	Prestations de tiers, études et honoraires	STech 8	-	-		0.00	
949.318.45	Prestations de tiers, divers	STech 8	-	-		0.00	
949.319.35	Impôts charges et contributions immobilières	STech 8	400.00			400.00	Nous sommes propriétaires d'un terrain sur la Commune de Villorsonnens
99.	POSTES NON VENTILABLES		1'725'180.00	1'675'180.00	392'500.00	342'500.00	0.00
990.	Postes non ventilables		1'725'180.00	1'675'180.00	392'500.00	342'500.00	0.00
990.319.60	Dépenses non spécifiées	SFin 6	50'000.00	50'000.00		0.00	
990.382.00	Attributions aux réserves	SFin 6	1'675'180.00	10'000.00		1'665'180.00	Aide financière à la fusion: affectation indéterminée. Vu avec le SCom: Pas possible de constituer des réserves pour les futures charges de fonctionnement.
990.390.50	Imputation interne - prélèvements sur des réserves	SFin 6	-	332'500.00		-332'500.00	
990.461.00	Subventions cantonales, aide financière à la fusion	SFin 6		1'675'180.00		-1'675'180.00	Cf. loi cantonale du 20 mai 2015 relative à la fusion formant la commune de Gublou
990.482.00	Prélèvements sur des réserves	SFin 6		-	332'500.00	332'500.00	
990.490.55	Imputation interne - attributions aux réserves	SFin 6		-	10'000.00	10'000.00	
TOTAL DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT			38'783'527.00	38'813'746.00	35'805'922.00	35'427'743.00	-408'398.00
RESULTAT			30'219.00		378'179.00	-408'398.00	
Imputations internes			3'460'217.00	3'460'217.00	3'347'302.00	3'347'302.00	
Totaux nets			35'323'310.00	35'353'529.00	32'458'620.00	32'080'441.00	
Résultat				-30'219.00	378'179.00		
Résultat en % des recettes nettes				-0.09%	1.18%		