

## COMPTES DE RESULTATS 2020

Version du 30.03.2021

COMPTE DE RESULTATS	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
<b>0. ADMINISTRATION</b>			<b>2'972'352.80</b>	<b>131'440.35</b>	<b>3'067'164.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>2'833'308.55</b>	<b>161'444.05</b>	<b>-131'251.55</b>	
<b>01. LEGISLATIF ET EXECUTIF</b>			<b>377'676.05</b>	<b>-</b>	<b>436'650.00</b>	<b>-</b>	<b>408'789.97</b>	<b>-</b>	<b>-58'973.95</b>	
<b>010. Conseil général</b>			<b>48'915.15</b>	<b>-</b>	<b>60'837.00</b>	<b>-</b>	<b>41'342.15</b>	<b>-</b>	<b>-11'921.85</b>	
010.300.00	Traitement et jetons du conseil général	SAdm 1	26'680.00		28'000.00		18'920.00		-1'320.00	
010.300.20	Jetons et frais de la commission financière	SAdm 1	4'720.00		5'500.00		3'440.00		-780.00	
010.300.21	Jetons et frais de la commission des naturalisations	SAdm 1	1'200.00		6'200.00		3'680.00		-5'000.00	Seulement 3 requêtes déposées
010.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 1	4'730.10		3'637.00		3'581.35		1'093.10	
010.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 1	0.15				0.50		0.15	
010.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SAdm 1	738.50		4'000.00		1'100.00		-3'261.50	Sortie annuelle annulée étant donné le coronavirus
010.317.90	Frais divers	SAdm 1	226.10		500.00				-273.90	
010.318.60	Mandats externes, organe de révision	SAdm 1	10'620.30		13'000.00		10'620.30		-2'379.70	
<b>011. Conseil communal</b>			<b>309'173.35</b>	<b>-</b>	<b>338'813.00</b>	<b>-</b>	<b>323'580.30</b>	<b>-</b>	<b>-29'639.65</b>	
011.300.10	Traitement du conseil communal	SAdm 1	258'000.00		258'000.00		256'903.25		0.00	
011.300.11	Vacations du conseil communal	SAdm 1	20'320.00		40'000.00		32'880.00		-19'680.00	Nette diminution des activités de représentation étant donné le coronavirus
011.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 1	22'342.70		27'297.00		23'586.15		-4'954.30	
011.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 1	46.20		516.00		68.10		-469.80	
011.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SAdm 1	5'764.45		9'000.00		7'292.10		-3'235.55	
011.317.90	Frais divers	SAdm 1	2'700.00		4'000.00		2'850.70		-1'300.00	
<b>012. Votations et élections</b>			<b>19'587.55</b>	<b>-</b>	<b>37'000.00</b>	<b>-</b>	<b>43'867.52</b>	<b>-</b>	<b>-17'412.45</b>	
012.300.50	Rémunération des scrutateurs	SAdm 1	6'172.50		7'700.00		11'885.00		-1'527.50	
012.310.00	Fournitures, publications, annonces	SAdm 1	3'985.20		11'000.00		7'689.85		-7'014.80	1 votation fédérale annulée, aucune élection communale complémentaire
012.317.90	Frais divers	SAdm 1	45.65		300.00		531.35		-254.35	
012.318.10	Frais de ports	SAdm 1	9'384.20		18'000.00		23'761.32		-8'615.80	1 votation fédérale annulée, aucune élection communale complémentaire
<b>02. ADMINISTRATION GENERALE</b>			<b>2'594'676.75</b>	<b>131'440.35</b>	<b>2'630'514.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>2'424'518.58</b>	<b>161'444.05</b>	<b>-72'277.60</b>	
<b>020. Personnel communal</b>			<b>66'394.85</b>	<b>35'297.85</b>	<b>71'400.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>31'807.60</b>	<b>84'546.37</b>	<b>-15'303.00</b>	
020.307.00	Prestations de prévoyance	RH 1	12'798.00		12'800.00				-2.00	
020.309.00	Frais de formation	RH 1	11'788.55		28'000.00		10'021.60		-16'211.45	

		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
<b>COMPTE DE RÉSULTATS</b>											
020.309.10	Sécurité au travail	RH	1	17'502.60		2'000.00		240.00		15'502.60	Matériel et produits liés à la protection du personnel en lien avec le coronavirus
020.309.20	Autres charges de personnel	RH	1	120.00		1'000.00		1'469.65		-880.00	
020.313.50	Achat de matériel et équipements du personnel	RH	1	14'049.85		14'000.00		13'805.50		49.85	
020.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	RH	1	2'120.70		4'000.00		3'634.00		-1'879.30	
020.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	RH	1	8'015.15		8'600.00		2'636.85		-584.85	
020.317.90	Frais divers	RH	1			500.00				-500.00	
020.318.60	Mandats externes, visites médicales	RH	1			500.00				-500.00	
020.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	RH	1		35'297.85		25'000.00		84'546.37	-10'297.85	Indemnités d'assurance reçues pour le personnel en arrêt de travail. Les charges sont ventilées sur les chapitres concernés
<b>021.</b>	<b>Administration générale</b>			<b>2'528'281.90</b>	<b>96'142.50</b>	<b>2'559'114.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>2'392'710.98</b>	<b>76'897.68</b>	<b>-56'974.60</b>	
021.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	1	1'572'180.50		1'573'723.00		1'477'397.55		-1'542.50	A mettre en relation avec le personnel temporaire (021.318.42) et le personnel administratif 790.301.00 et 791.301.00
021.301.20	Allocations familiales	RH	1	23'740.35		25'704.00		27'906.00		-1'963.65	
021.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	1	146'607.15		142'606.00		134'890.80		4'001.15	
021.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	1	164'033.60		173'016.00		163'680.05		-8'982.40	
021.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	1	14'856.00		15'472.00		15'072.65		-616.00	
021.310.00	Fournitures de bureau	SAdm	1	20'628.90		35'000.00		19'872.25		-14'371.10	Pas de grande commande d'imprimés. Base annuelle 2020 surévaluée.
021.310.01	Frais de publications et annonces	SAdm	1	37'788.10		29'000.00		8'788.10		8'788.10	Dépassement dû aux annonces de recherche de personnel à la direction du STech
021.310.10	Frais de photocopieurs, leasing et copies	SAdm	1	19'300.55		21'000.00		20'103.20		-1'699.45	
021.310.30	Abonnements	SAdm	1	1'789.00		1'500.00		1'289.20		289.00	
021.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SAdm	1	11'265.15		13'000.00		2'783.10		-1'734.85	
021.311.10	Achat de matériels informatiques	SAdm	1	10'714.45		23'000.00		5'597.75		-12'285.55	Renouvellement limité du parc informatique, avec répartition des dépenses dans les chapitres concernés
021.311.11	Achats de logiciels et licences informatiques	SAdm	1	30'939.95		40'000.00		28'031.10		-9'060.05	Acquisition d'un logiciel de gestion des tâches reporté en 2021
021.312.00	Frais d'électricité	SAdm	1	238.10		300.00		288.95		-61.90	Frais d'électricité des locaux administratifs pris en charge par les bâtiments, puis englobés dans les frais de locaux (voir 021.390.20). Reste dans ce compte: panneaux LED
021.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	SAdm	1			500.00				-500.00	
021.313.11	Achat café et divers pour cafétéria	SAdm	1	4'516.95		4'000.00		3'147.35		516.95	
021.315.00	Frais d'entretien appareils, machines et mobilier de bureau	SAdm	1	5'356.75		5'000.00		6'169.90		356.75	
021.315.10	Maintenance et hébergement système informatique	SAdm	1	113'893.60		132'000.00		104'521.00		-18'106.40	Interventions de maintenance inférieures à l'estimation budgétaire
021.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SAdm	1	15'377.20		40'000.00		28'420.20		-24'622.80	Événements annulés étant donné le coronavirus (fête nationale, accueil des nouveaux habitants, apéritif économique, vins d'honneur, sortie de législature)
021.317.90	Frais divers	SAdm	1			1'000.00				-1'000.00	
021.318.01	Assurance mobilier communale	SAdm	1	8'877.70		8'878.00		8'877.70		-0.30	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	SAdm	1	9'864.80		9'865.00		9'864.80		-0.20	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	SAdm	1	43'593.85		39'000.00		36'964.88		4'593.85	Tous-ménages liés à divers projets, prestations par courrier liées au coronavirus et communications coronavirus
021.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SAdm	1	27'377.30		26'000.00		23'355.25		1'377.30	
021.318.40	Prestations de tiers, émoluments de chancellerie	SAdm	1	2'460.10		6'000.00		2'977.50		-3'539.90	Requêtes Intercaji limitées. Nouvelles licences FriPers facturées dès 2021
021.318.41	Prestations de tiers, émou. établissements cartes identité	SAdm	1	1'357.10		3'000.00		2'587.60		-1'642.90	
021.318.42	Prestations de tiers, personnel temporaire	SAdm	1	74'460.55		5'000.00		50'440.45		69'460.55	Remplacement de 2 collaboratrices par des engagements temporaires. A mettre en relation avec le personnel administratif (021.301.00, 790.301.00 et 791.301.00)

COMPTE DE RÉSULTATS	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires	
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS			
021.318.50	Site internet	SAdm	1	4'978.45		12'000.00		13'045.35	-7'021.55	Développement de l'intranet reporté à 2021	
021.318.60	Mandats externes, divers	SAdm	1	5'554.45		10'000.00		6'579.70	-4'445.55	Pré-étude du système d'archivage reportée	
021.318.61	Mandats externes, honoraires et frais d'avocats	SAdm	1	23'483.25		25'000.00		37'502.75	-1'516.75		
021.318.62	Mandats externes, frais liés au déménagement	SAdm	1			5'000.00			-5'000.00	Libération des locaux d'archives reportée	
021.318.70	Contributions pour les droits d'auteurs	SAdm	1					2'054.60	0.00		
021.319.00	Cotisations aux associations	SAdm	1	6'129.30		6'500.00		6'113.65	-370.70		
021.319.31	Redevances contributions droits d'auteurs	SAdm	1	2'418.75		2'500.00		317.75	-81.25		
021.319.32	Redevances contributions radio-télévision	SAdm	1	2'550.00		2'600.00		2'550.00	-50.00		
021.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	1	121'950.00		121'950.00		121'950.00	0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: NAdm: 485 m2; Conseil général: 109 m2. Valorisation surfaces à Fr. 50.00/m2: Archives NAdm: 63	
021.431.00	Emoluments administratifs	SAdm	1		18'992.00		20'000.00	19'251.00	1'008.00		
021.431.01	Emoluments publications panneaux LED	SAdm	1		150.00		300.00	200.00	150.00		
021.431.10	Produits d'établissement de documents d'identité	SAdm	1		2'065.00		4'000.00	4'060.00	1'935.00		
021.435.85	Prestations de services à des tiers	SAdm	1		90.25			31.90	-90.25		
021.435.86	Prestations serv. tiers, commission percep. impôts paroiss	SAdm	1		40'045.80		37'000.00	40'519.13	-3'045.80	Commission de 3% des impôts versés aux paroisses	
021.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SAdm	1		30'229.05		1'000.00	4'509.90	-29'229.05	Remboursement de frais de justice (honoraires d'avocat)	
021.439.00	Denier de réception bourgeoisiale, naturalisations	SAdm	1		2'010.00		1'600.00	2'160.00	-410.00		
021.439.01	Autres recettes	SAdm	1					204.35	0.00		
021.460.00	Ristourne contribution taxe CO2	SAdm	1		2'560.40		6'100.00	5'961.40	3'539.60		
<b>1.</b>	<b>ORDRE PUBLIC</b>			<b>524'371.55</b>	<b>335'139.55</b>	<b>634'938.00</b>	<b>269'614.00</b>	<b>629'820.15</b>	<b>252'024.10</b>	<b>-176'092.00</b>	
<b>11.</b>	<b>POLICE</b>			-	-	<b>4'000.00</b>	<b>500.00</b>	-	<b>192.80</b>	<b>-3'500.00</b>	
<b>110.</b>	<b>Police</b>			-	-	<b>4'000.00</b>	<b>500.00</b>	-	<b>192.80</b>	<b>-3'500.00</b>	
110.318.61	Mandats externes, mesures de sécurité	SAdm	4			4'000.00			-4'000.00	Aucune mesure mise en place en 2020	
110.437.00	Amendes	SAdm	4				500.00	192.80	500.00		
<b>12.</b>	<b>JUSTICE</b>			<b>253'076.00</b>	<b>165'695.65</b>	<b>248'815.00</b>	<b>99'000.00</b>	<b>238'255.90</b>	<b>97'279.25</b>	<b>-62'434.65</b>	
<b>120.</b>	<b>Service des curatelles</b>			<b>253'076.00</b>	<b>165'695.65</b>	<b>248'815.00</b>	<b>99'000.00</b>	<b>238'255.90</b>	<b>97'279.25</b>	<b>-62'434.65</b>	
120.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	3	187'972.05		187'400.00		178'469.65	572.05		
120.301.20	Allocations familiales	RH	3	5'850.00		5'040.00		6'119.10	810.00		
120.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	3	17'793.70		17'166.00		16'348.95	627.70		
120.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	3	21'915.25		18'694.00		20'752.95	3'221.25		
120.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	3	1'620.10		1'615.00		1'504.55	5.10		
120.309.00	Frais de formation	RH	3			1'000.00		400.00	-1'000.00		
120.310.00	Fournitures de bureau	SCur	3	385.55					385.55		
120.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SCur	3	720.20		3'300.00			-2'579.80		
120.311.10	Achat de matériels informatiques	SCur	3	3'802.10					3'802.10		
120.315.00	Frais d'entretien machines et mobilier de bureau	SCur	3			1'000.00			-1'000.00		
120.315.10	Maintenance système informatique	SCur	3	348.70		1'000.00		374.20	-651.30		
120.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SCur	3	502.60		300.00		2'755.90	202.60		

COMPTE DE RÉSULTATS		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
120.317.90	Frais divers	SCur	3			600.00				-600.00	
120.318.11	Frais bancaires et taxes	SCur	3			100.00				-100.00	
120.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SCur	3	1'864.90				1'181.80		1'864.90	Abonnements et communications ventilés en cours d'année directement dans les chapitres entre SSoc et SCur dès 2020 (voir compte 120.390.35 jusqu'en 2019)
120.390.30	Imp. interne - part fournitures de bureau SSoc	SFin	3	1'004.45		1'000.00		411.55		4.45	Charge partagée selon les EPT entre SSoc (75%) et SCur (25%), voir 5810.310.00 et 5810.490.30
120.390.33	Imp. interne - part frais de location de locaux SSoc	SFin	3	8'240.00		8'200.00		8'177.15		40.00	Charge partagée à forfait entre SSoc (80%) et SCur (20%), voir 5810.316.00 et 5810.390.20, et 5810.490.33
120.390.34	Imp. interne - part frais de ports SSoc	SFin	3	684.90		600.00		857.25		84.90	Charge partagée selon les EPT entre SSoc (75%) et SCur (25%), voir 5810.318.10 et 5810.490.34
120.390.35	Imp. interne - part frais de téléphones et télécomm. SSoc	SFin	3			1'300.00		437.10		-1'300.00	Charges directement ventilées en cours d'année dans les comptes 120.318.20 et 5810.318.20 dès 2020, donc plus d'écriture interne à passer au bouclage
120.390.36	Imp. interne - part achat café et divers cafétéria SSoc	SFin	3	371.50		500.00		465.75		-128.50	Charge partagée selon les EPT entre SSoc (75%) et SCur (25%), voir 5810.313.11 et 5810.490.36
120.436.90	Retenues sur les dossiers pupilles	SCur	3		134'648.20		45'000.00		46'785.90	-89'648.20	Rattrapage du retard dans la remise des comptes des personnes concernées
120.452.00	Participations d'autres communes	SCur	3		31'047.45		54'000.00		50'493.35	22'952.55	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2019: Hauterive: 2'531; Gibloux: 7'606)
<b>14.</b>	<b>POLICE DU FEU</b>			<b>224'270.15</b>	<b>158'715.60</b>	<b>314'324.00</b>	<b>156'600.00</b>	<b>341'884.90</b>	<b>142'655.65</b>	<b>-92'169.45</b>	
<b>140.</b>	<b>Police du feu</b>			<b>224'270.15</b>	<b>158'715.60</b>	<b>314'324.00</b>	<b>156'600.00</b>	<b>341'884.90</b>	<b>142'655.65</b>	<b>-92'169.45</b>	
140.300.20	Jetons et frais de la commission du feu	SAdm	4	280.00		1'500.00		1'548.75		-1'220.00	Réduction des visites étant donné le coronavirus
140.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	4	2'085.90		2'610.00		2'496.70		-524.10	
140.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	4	1'908.10		1'870.00		1'884.15		38.10	
140.301.11	Soldes des sapeurs-pompiers	SAdm	4	51'370.60		80'000.00		66'528.40		-28'629.40	Nette diminution des exercices étant donné le coronavirus, et diminution du nombre d'interventions
140.301.20	Allocations familiales	RH	4	72.00		72.00		72.00		0.00	
140.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	4	816.60		410.00		1'012.15		406.60	
140.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	4	451.80		512.00		486.15		-60.20	
140.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	4	70.65		61.00		71.95		9.65	
140.306.00	Ravitaillement, subsistance	SAdm	4	970.35		2'000.00		1'467.60		-1'029.65	Annulatoir d'événements étant donné le coronavirus
140.309.00	Frais de cours et d'instruction	SAdm	4	9'339.00		18'000.00		11'761.85		-8'661.00	Annulatoir de formations étant donné le coronavirus
140.309.20	Autres charges de personnel	SAdm	4	265.00		300.00		245.00		-35.00	
140.310.00	Fournitures de bureau, frais administratifs	SAdm	4					521.25		0.00	
140.310.30	Abonnements	SAdm	4	565.25		500.00		538.55		65.25	
140.311.00	Achat de mobilier, machines, matériel et équipements	SAdm	4	47'457.55		61'000.00		40'826.50		-13'542.45	
140.312.00	Frais d'électricité locaux annexes	SAdm	4	143.75		200.00		101.80		-56.25	
140.312.20	Achat de carburant pour machines et véhicules	SAdm	4	1'929.40		1'700.00		1'643.25		229.40	
140.314.00	Frais d'entretien locaux annexes	SAdm	4	1'024.75		550.00		537.40		474.75	
140.315.00	Frais d'entretien machines, matériel pompiers et équipements	SAdm	4	8'306.30		22'000.00		7'215.20		-13'693.70	
140.315.20	Frais d'entretien matériel pompiers et équipements	SAdm	4	1'155.00				122.45		1'155.00	
140.315.30	Frais d'entretien véhicules et motopompes	SAdm	4	16'678.50		17'000.00		10'714.05		-321.50	
140.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SAdm	4			500.00		95.80		-500.00	
140.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SAdm	4	319.95		500.00		887.50		-180.05	
140.318.00	Assurances bâtiment locaux annexes	SAdm	4	158.15		193.00		189.65		-34.85	
140.318.20	Frais de téléphones, télécommunication et système d'alarme	SAdm	4	4'004.40		4'600.00		3'767.25		-595.60	
140.318.30	Assurances des véhicules	SAdm	4	2'696.40		2'696.00		2'696.40		0.40	
140.318.41	Prestations de tiers, frais d'interventions	SAdm	4	1'361.55		6'000.00		1'028.60		-4'638.45	

COMPTE DE RÉSULTATS		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
140.318.60	Mandats externes, visites médicales d'aptitude	SAdm	4	2'164.05		1'000.00		1'200.00		1'164.05	
140.318.61	Mandats externes, divers	SAdm	4			3'000.00				-3'000.00	
140.319.00	Cotisations aux fédérations	SAdm	4	1'569.15		1'800.00		1'668.00		-230.85	
140.319.30	Taxes, impôts véhicules, vignettes, émol. expertises	SAdm	4	383.00		200.00		161.55		183.00	
140.351.00	Participation aux centres de renforts	SAdm	4	4'978.00		3'000.00		4'481.05		1'978.00	
140.352.00	Participation à une collaboration intercommunale sapeurs-pom	SAdm	4	26'195.00		45'000.00		140'363.95		-18'805.00	
140.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	4	35'550.00		35'550.00		35'550.00		0.00	Valorisation surfaces à Fr. 100.00/m2 (car non chauffées): Local CSP Farvagny: 355.5 m2
140.427.00	Location de locaux à des tiers	SAdm	4		2'880.00		2'100.00		2'880.00	-780.00	
140.430.00	Taxes d'exemption des sapeurs-pompiers	SAdm	4		126'085.00		130'000.00		127'719.10	3'915.00	
140.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SAdm	4				3'500.00			3'500.00	
140.436.90	Remboursements de tiers pour frais d'intervention	SAdm	4		17'974.60		8'000.00		7'728.55	-9'974.60	
140.461.00	Subventions de l'ECAB	SAdm	4		11'776.00		12'000.00		3'828.00	224.00	
140.490.30	Imputation interne - prestations pour d'autres services comm	SAdm	4				1'000.00		500.00	1'000.00	
<b>15.</b>	<b>MILITAIRE</b>			<b>2'083.35</b>	<b>2'483.70</b>	<b>5'772.00</b>	<b>3'364.00</b>	<b>3'366.40</b>	<b>2'795.60</b>	<b>-2'808.35</b>	
<b>150.</b>	<b>Stands de tir</b>			<b>2'083.35</b>	<b>2'483.70</b>	<b>5'772.00</b>	<b>3'364.00</b>	<b>3'366.40</b>	<b>2'795.60</b>	<b>-2'808.35</b>	
150.312.00	Frais d'électricité	SAdm	4	300.00		300.00		300.00		0.00	
150.314.00	Frais d'entretien bâtiment stand	SAdm	4	864.00		1'000.00		1'347.15		-136.00	
150.314.30	Frais d'entretien cibles	SAdm	4	612.35		4'100.00		1'347.00		-3'487.65	
150.318.00	Assurances bâtiments, stand tir Vuisternens-en-Ogoz	SAdm	4	307.00		372.00		372.25		-65.00	
150.452.00	Participations d'autres communes	SAdm	4		2'483.70		3'364.00		2'795.60	880.30	Participation Communes Autigny et Cottens pour utilisation stand de tir Vuisternens
<b>16.</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>			<b>20'670.35</b>	<b>-</b>	<b>25'391.00</b>	<b>-</b>	<b>20'562.85</b>	<b>-</b>	<b>-4'720.65</b>	
<b>160.</b>	<b>Protection civile</b>			<b>20'670.35</b>	<b>-</b>	<b>25'391.00</b>	<b>-</b>	<b>20'562.85</b>	<b>-</b>	<b>-4'720.65</b>	
160.314.00	Frais d'entretien locaux	SAdm	4	7'849.40		7'700.00		4'000.00		149.40	
160.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	SAdm	4			700.00				-700.00	Aucun frais engagés en 2020
160.317.90	Frais divers	SAdm	4			500.00				-500.00	
160.319.00	Cotisations aux associations	SAdm	4			50.00		50.00		-50.00	
160.351.00	Participation à la protection civile cantonale	SAdm	4	10'178.95		13'795.00		13'831.85		-3'616.05	
160.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	4	306.00		310.00		345.00		-4.00	
160.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	4	2'336.00		2'336.00		2'336.00		0.00	
<b>17.</b>	<b>PROTECTION DE LA POPULATION</b>			<b>24'271.70</b>	<b>8'244.60</b>	<b>36'636.00</b>	<b>10'150.00</b>	<b>25'750.10</b>	<b>9'100.80</b>	<b>-10'458.90</b>	
<b>172.</b>	<b>Protection de la population</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7'448.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-7'448.00</b>	
172.351.00	Participation dispositif sanitaire événements majeurs	SAdm	4			7'448.00				-7'448.00	Intégré dans les charges du Réseau Santé Sarine, Service des ambulances

COMPTE DE RÉSULTATS	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
<b>173.</b>	<b>Protection de la population, organ. intercommunale</b>		<b>24'271.70</b>	<b>8'244.60</b>	<b>29'188.00</b>	<b>10'150.00</b>	<b>25'750.10</b>	<b>9'100.80</b>	<b>-3'010.90</b>	
173.301.10	Traitement des membres de l'ORCOC	RH 4	12'600.00		14'000.00		11'640.00		-1'400.00	
173.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 4	999.60		1'282.00		1'036.05		-282.40	
173.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 4	4.30				19.85		4.30	
173.306.00	Ravitaillement, subsistance	SAdm 4			800.00		173.70		-800.00	
173.310.00	Fournitures de bureau, frais administratifs	SAdm 4			500.00		52.60		-500.00	
173.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SAdm 4	5'029.30		7'700.00		8'188.65		-2'670.70	
173.312.00	Frais d'électricité	SAdm 4	1'755.90		700.00		771.55		1'055.90	
173.314.00	Frais d'entretien locaux	SAdm 4	290.00		400.00		290.00		-110.00	
173.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	SAdm 4	1'302.10		1'000.00		815.30		302.10	
173.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SAdm 4			200.00		486.00		-200.00	
173.318.20	Frais de téléphones, télécommunications et système d'alarme	SAdm 4	1'308.00		1'500.00		1'308.00		-192.00	
173.318.30	Assurance des véhicules	SAdm 4	481.50		506.00		482.40		-24.50	
173.319.30	Taxes, impôts véhicules, vignettes, émol. expertises	SAdm 4	501.00		600.00		486.00		-99.00	
173.427.00	Location de locaux à des tiers	SAdm 4				600.00	587.60		600.00	
173.452.00	Participations d'autres communes	SAdm 4		5'694.60		7'000.00	5'963.20		1'305.40	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2019: Hauterive: 2'531; Gibloux: 7'606)
173.460.00	Subventions fédérales	SAdm 4		2'550.00		2'550.00	2'550.00		0.00	
<b>2.</b>	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>		<b>10'059'031.75</b>	<b>1'117'153.70</b>	<b>10'472'759.00</b>	<b>1'057'535.00</b>	<b>10'407'081.85</b>	<b>1'244'965.75</b>	<b>-473'345.95</b>	
<b>20.</b>	<b>ECOLE ENFANTINE</b>		<b>564'089.75</b>	<b>-</b>	<b>567'837.00</b>	<b>-</b>	<b>548'771.30</b>	<b>-</b>	<b>-3'747.25</b>	
<b>200.</b>	<b>Ecole enfantine</b>		<b>564'089.75</b>	<b>-</b>	<b>567'837.00</b>	<b>-</b>	<b>548'771.30</b>	<b>-</b>	<b>-3'747.25</b>	
200.351.00	Participation aux dépenses cantonales écoles enfantines	SAdm 2	564'089.75		567'837.00		548'771.30		-3'747.25	
<b>21.</b>	<b>CYCLE SCOLAIRE OBLIGATOIRE</b>		<b>6'316'542.20</b>	<b>339'960.90</b>	<b>6'579'154.00</b>	<b>397'000.00</b>	<b>6'364'538.30</b>	<b>427'612.20</b>	<b>-205'572.70</b>	
<b>210.</b>	<b>Ecole primaire</b>		<b>3'013'941.15</b>	<b>62'915.55</b>	<b>3'072'838.00</b>	<b>63'000.00</b>	<b>3'048'241.80</b>	<b>85'775.75</b>	<b>-58'812.40</b>	
210.301.10	Traitement du personnel d'exploitation, patrouilleurs scolaires	RH 2	57'263.40		58'833.00		60'583.15		-1'569.60	
210.301.11	Traitement du personnel d'exploitation, moniteurs piscine	RH 2	4'700.00		4'500.00		7'435.00		200.00	
210.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 2	5'864.80		5'801.00		6'074.60		63.80	
210.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 2	2'052.05		2'042.00		1'873.65		10.05	
210.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 2	595.25		515.00		513.90		80.25	
210.310.00	Fournitures de bureau	SAdm 2	243.30		500.00		314.85		-256.70	
210.310.10	Frais de photocopieurs, leasing et copies	SAdm 2	33'663.20		35'000.00		68'763.15		-1'336.80	
210.310.20	Achat de fournitures scolaires	SAdm 2	21'652.30		20'000.00		105'956.00		1'652.30	
210.310.30	Abonnements	SAdm 2			200.00				-200.00	
210.312.20	Achat de carburant pour bus scolaire	SAdm 2					1'607.10		0.00	Vente du bus scolaire circulant sur le secteur de Corpataux-Magnedens/Rossens en 2019
210.317.90	Frais divers	SAdm 2	897.45		2'000.00		1'355.65		-1'102.55	

COMPTE DE RÉSULTATS	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
210.318.30	Assurances du bus scolaire	SAdm	2				1'152.50		0.00	Vente du bus scolaire circulant sur le secteur de Corpataux-Magnedens/Rossens en 2019
210.318.40	Prestations de tiers, transports scolaires	SAdm	2	417'310.30	430'000.00		426'538.40		-12'689.70	Frais moins importants liés au coronavirus. A noter que des remboursements sont encore attendus de la part de l'un de nos prestataires (TPF) en 2021
210.318.41	Prestations de tiers, frais de piscine	SAdm	2	52'001.00	60'000.00		55'547.25		-7'999.00	Certains cours ont été annulés en raison du coronavirus (mi-mars à fin avril)
210.318.45	Prestations de tiers, divers	SAdm	2	2'312.80	2'000.00		2'006.35		312.80	
210.318.70	Contribution pour les droits d'auteurs	SAdm	2	-					0.00	
210.319.30	Taxes, impôts sur les véhicules, vignettes, émol. expertises	SAdm	2				504.75		0.00	
210.351.00	Participation aux dépenses cantonales écoles primaires	SAdm	2	2'289'444.00	2'304'447.00		2'191'733.55		-15'003.00	
210.352.00	Participation pour frais d'écologie	SAdm	2	9'217.35	10'000.00		10'754.65		-782.65	
210.366.00	Camps scolaires	SAdm	2	71'556.00	82'000.00		56'748.00		-10'444.00	En 2020, les camps étaient principalement d'hiver, de sorte qu'ils ont presque tous pu avoir lieu
210.366.10	Promenades scolaires	SAdm	2	15'970.00	18'000.00		16'530.00		-2'030.00	
210.366.20	Spectacles scolaires	SAdm	2	17'457.15	20'000.00		16'495.30		-2'542.85	
210.366.30	Sport scolaire	SAdm	2	11'740.80	17'000.00		15'754.00		-5'259.20	Frais moins importants liés au coronavirus
210.433.00	Ecolages, participation des parents	SAdm	2		3'000.00	5'000.00		3'000.00	2'000.00	Ces frais varient en fonction des enfants effectivement scolarisés à l'Ecole libre publique
210.435.10	Ventes de véhicules	SAdm	2				2'000.00		0.00	
210.436.00	Remboursement de tiers et d'assurances	SAdm	2	-3'754.45			23'325.75		3'754.45	Correction en 2020 d'une facture établie en 2019 concernant le rachat des contrats de photocopieurs
210.461.00	Contributions fournitures et camps scolaires	SAdm	2	63'670.00	58'000.00		57'450.00		-5'670.00	Fr. 75.00/élève, recette transitoire pour 2019 et 2020, découlant de l'art. 104a de la loi sur la scolarité obligatoire (LS; RSF 411.0.1)
<b>212.</b>	<b>Ecole secondaire</b>			<b>2'703'133.00</b>	<b>1'176.00</b>	<b>2'897'971.00</b>	<b>-</b>	<b>2'728'722.00</b>	<b>1'934.00</b>	<b>-196'014.00</b>
212.319.70	Remboursement à CO Gibloux, particip. impayées par parents	SAdm	2	1'176.00			1'934.00		1'176.00	
212.352.00	Participation écoles du cycle d'orientation	SAdm	2	2'701'957.00		2'897'971.00	2'726'788.00		-196'014.00	
212.433.10	Ecolages, refacturation aux parents particip. CO	SAdm	2		1'176.00		1'934.00		-1'176.00	
<b>219.</b>	<b>Accueil extrascolaire</b>			<b>599'468.05</b>	<b>275'869.35</b>	<b>608'345.00</b>	<b>334'000.00</b>	<b>587'574.50</b>	<b>339'902.45</b>	<b>49'253.70</b>
219.300.20	Jetons et frais de la commission des structures de garde	SAdm	2	1'640.00		4'000.00	2'600.00		-2'360.00	
219.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	2	21'727.20		23'825.00	20'728.55		-2'097.80	
219.301.10	Traitement du personnel d'exploitation (encadrement)	RH	2	312'449.45		312'557.00	291'084.80		-107.55	
219.301.11	Traitement du personnel d'exploitation (technique)	RH	2	3'265.20		3'265.00	3'097.40		0.20	
219.301.20	Allocations familiales	RH	2	2'232.00		2'142.00	2'599.50		90.00	
219.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	2	31'793.60		31'112.00	29'256.45		681.60	
219.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	2	26'555.05		28'630.00	26'271.05		-2'074.95	
219.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	2	2'710.25		2'714.00	2'580.25		-3.75	
219.310.00	Fournitures de bureau, frais administratifs	SAdm	2	941.95		1'000.00	1'108.35		-58.05	
219.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SAdm	2	729.30		1'000.00	340.75		-270.70	
219.311.10	Achat de matériels informatiques	SAdm	2	2'400.00					2'400.00	Prévu au budget sous compte 021.311.10
219.311.11	Achats de logiciels et licences informatiques	SAdm	2	700.00					700.00	Prévu au budget sous compte 021.311.11

COMPTE DE RÉSULTATS	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
219.312.00	Frais d'électricité	SAdm	2		200.00				-200.00	
219.313.50	Achat de matériel et équipements pour les activités	SAdm	2	1'883.60	2'500.00		2'398.35		-616.40	
219.315.00	Frais d'entretien mobilier et machines	SAdm	2		500.00		423.25		-500.00	
219.315.10	Maintenance et hébergement système informatique	SAdm	2	4'346.40	4'000.00		3'446.40		346.40	
219.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SAdm	2	43.60	1'400.00		91.65		-1'356.40	
219.317.90	Frais divers	SAdm	2	505.60	1'700.00		1'262.90		-1'194.40	
219.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SAdm	2	2'725.30	3'000.00		3'224.20		-274.70	
219.318.40	Prestations de tiers, frais de repas et de goûters	SAdm	2	78'155.25	80'000.00		92'303.45		-1'844.75	
219.319.00	Cotisations aux associations	SAdm	2	864.30	1'000.00		957.20		-135.70	
219.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	2	103'800.00	103'800.00		103'800.00		0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: AES Farvagny: 216 m2; AES Le Glèbe: 79 m2; AES Rossens: 146 m2. Valorisation surfaces à Fr. 100.00/m2: AES Farvagny (combles): 40.6 m2; AES Vuistemens (container): 115 m2
219.433.00	Contributions aux frais d'accueil	SAdm	2	189'738.70		240'000.00		241'066.20	50'261.30	Diminution des produits suite à la fermeture partielle des AES durant la période de confinement pour cause de coronavirus
219.433.10	Contributions aux frais de repas	SAdm	2	65'304.00		75'000.00		78'820.80	9'696.00	Diminution des produits suite à la fermeture partielle des AES durant la période de confinement pour cause de coronavirus
219.433.20	Contributions aux frais administratifs	SAdm	2	5'450.00		5'000.00		6'050.00	-450.00	
219.461.00	Subventions cantonales	SAdm	2	15'376.65		14'000.00		13'965.45	-1'376.65	
<b>22.</b>	<b>ECOLEES SPECIALISEES</b>			<b>1'757'584.90</b>	<b>583'603.35</b>	<b>1'816'796.00</b>	<b>466'435.00</b>	<b>2'025'276.70</b>	<b>607'219.80</b>	<b>-176'379.45</b>
<b>220.</b>	<b>Ecoles spécialisées</b>			<b>1'757'584.90</b>	<b>583'603.35</b>	<b>1'816'796.00</b>	<b>466'435.00</b>	<b>2'025'276.70</b>	<b>607'219.80</b>	<b>-176'379.45</b> *) = Chiffres fournis par Flos Carmeli
220.309.00	Frais de formation	RH	2	3'592.80	3'500.00		8'159.95		92.80	*)
220.309.20	Autres charges de personnel	SAdm	2	1'378.20	1'350.00		237.55		28.20	*)
220.310.00	Fournitures de bureau, frais administratifs	SAdm	2				1'194.40		0.00	*) Plus possible d'isoler cette charge dès le budget 2020 suite à la modification de la présentation du budget par Flos Carmeli, voir charges rassemblées sur compte 220.317.90
220.311.00	Achat de mobilier, machines, matériel et équipements	SAdm	2	6'982.05	8'000.00		10'035.40		-1'017.95	*)
220.315.00	Frais d'entretien appareils, machines et mobilier de bureau	SAdm	2	2'683.00	2'776.00		4'003.95		-93.00	*)
220.315.10	Maintenance et hébergement système informatique	SAdm	2				4'751.00		0.00	*) Plus possible d'isoler cette charge dès le budget 2020 suite à la modification de la présentation du budget par Flos Carmeli, voir charges rassemblées sur compte 220.317.90
220.316.00	Frais de location de locaux	SAdm	2	6'040.00	6'040.00		7'576.75		0.00	Location locaux Hauterive
220.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SAdm	2	1'075.80	1'070.00		1'317.15		5.80	*)
220.317.90	Frais divers	SAdm	2	12'918.70	15'829.00		6'193.40		-2'910.30	*) Diverses charges rassemblées sur ce compte dès le budget 2020 suite à la modification de la présentation du budget par Flos Carmeli, auparavant séparées entre comptes 220.310.00, 220.315.10 et 220.318.10
220.318.10	Frais de ports	SAdm	2				926.45		0.00	*) Plus possible d'isoler cette charge dès le budget 2020 suite à la modification de la présentation du budget par Flos Carmeli, voir charges rassemblées sur compte 220.317.90
220.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SAdm	2	2'152.50	866.00		1'378.50		1'286.50	*)
220.318.40	Prestations de tiers, part. trait. pers. admin, tech., infor	SAdm	2	58'830.45	60'114.00		62'250.10		-1'283.55	*)
220.318.41	Prestations de tiers, part. traitement pers. logopédie	SAdm	2	309'918.90	336'437.00		410'432.40		-26'518.10	*)
220.318.42	Prestations de tiers, part. traitement pers. psychomotricité	SAdm	2	82'512.10	88'393.00		112'508.40		-5'880.90	*)
220.318.43	Prestations de tiers, part. traitement pers. psychologie	SAdm	2	119'439.30	139'840.00		137'320.95		-20'400.70	*)
220.318.44	Prestations de tiers, part. cotisations assurances sociales	SAdm	2	93'726.25	101'830.00		117'563.05		-8'103.75	*)
220.318.45	Prestations de tiers, suivi élèves par services tiers, interprétariat	SAdm	2	1'238.70	3'353.00		4'052.95		-2'114.30	*)



COMPTE DE RÉSULTATS	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
220.318.60	Mandats externes, consultations médicales	SAdm	2	533.95		1'350.00		2'019.20	-816.05 (*)	
220.318.98	Charges avancées pour Flos Carmeli	SAdm	2	49'040.00				49'040.00	49'040.00	Voir compte 220.436.00
220.318.99	Prestations de tiers, part. Flos Carmeli (à répartir)	SAdm	2	-0.00					0.00	
220.321.00	Intérêts bancaires, hypothécaires et amortissements	SAdm	2	10'554.30		13'485.00		19'323.60	-2'930.70 (*)	
220.351.00	Participation Prestataires privés enseignement spécialisé	SAdm	2	55'620.00		58'517.00		51'186.65	-2'897.00	
220.351.10	Participation Ecoles spécialisées personnes handicapées inad	SAdm	2	896'347.90		931'046.00		970'804.90	-34'698.10	
220.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	2	43'000.00		43'000.00		43'000.00	0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: site Corpataux-Magnedens: 20 m2; Site Farvagny: 154 m2; Site Le Glèbe: 20 m2; Site Rossens: 21 m2
220.436.00	Remboursements de Flos Carmeli, charges avancées	SAdm	2		49'040.00			49'040.00	-49'040.00	Voir compte 220.318.98
220.439.00	Autres recettes	SAdm	2		639.90		675.00	475.10	35.10 (*)	
220.439.10	Produits extraordinaires	SAdm	2		119'553.90				-119'553.90	Décompte 2019 en notre faveur. Pour rappel, nous n'avions pas encore reçu ce décompte au moment de boucler les comptes 2019 et avons considéré que les acomptes versés couvriraient la charge 2019 effective
220.451.00	Participations SESAM 50% canton	SAdm	2		173'815.00		158'025.00	219'405.95	-15'790.00 (*)	
220.452.00	Participations d'autres communes	SAdm	2		37'449.85		87'000.00	100'184.50	49'550.15	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2019: Hauterive: 2'531; Gibloux: 7'606)
220.452.10	Participations de tiers	SAdm	2		6'731.00		4'000.00	5'017.70	-2'731.00 (*)	
220.452.20	Participations SESAM 50% communes	SAdm	2		41'434.70		42'000.00	41'673.40	565.30 (*)	Répartition Fr. 158'025.00 au prorata de la population légale (à fin 2019: Hauterive: 2'531; Gibloux: 7'606)
220.461.00	Subventions cantonales	SAdm	2		154'939.00		174'735.00	191'423.15	19'796.00 (*)	
<b>23.</b>	<b>FORMATION PROFESSIONNELLE</b>			<b>89'135.20</b>	<b>-</b>	<b>91'000.00</b>	<b>-</b>	<b>89'095.00</b>	<b>-1'864.80</b>	
<b>230.</b>	<b>Formation professionnelle</b>			<b>89'135.20</b>	<b>-</b>	<b>91'000.00</b>	<b>-</b>	<b>89'095.00</b>	<b>-1'864.80</b>	
230.351.00	Participation au SFP - domicile personnel	SAdm	2	61'627.05		65'000.00		62'773.45	-3'372.95	
230.351.10	Participation au SFP - domicile professionnel	SAdm	2	27'508.15		26'000.00		26'321.55	1'508.15	
<b>29.</b>	<b>ADMINISTRATION SCOLAIRE</b>			<b>1'331'679.70</b>	<b>193'589.45</b>	<b>1'417'972.00</b>	<b>194'100.00</b>	<b>1'379'400.55</b>	<b>210'133.75</b>	<b>-85'781.75</b>
<b>290.</b>	<b>Administration des écoles</b>			<b>181'840.60</b>	<b>-</b>	<b>219'350.00</b>	<b>100.00</b>	<b>202'396.05</b>	<b>5'124.00</b>	<b>-37'409.40</b>
290.300.20	Jetons et frais de la commission des affaires scolaires	SAdm	2	2'240.00		4'000.00		3'440.00	-1'760.00	
290.300.21	Jetons et frais du conseil des parents	SAdm	2	1'520.00		4'000.00			-2'480.00	
290.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	2	64'908.60		69'619.00		65'070.55	-4'710.40	
290.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	2	6'647.05		6'377.00		6'508.85	270.05	
290.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	2	6'678.10		7'254.00		6'696.60	-575.90	
290.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	2	551.40		600.00		559.00	-48.60	
290.310.00	Fournitures de bureau, frais administratifs	SAdm	2	4'954.20		4'800.00		5'115.75	154.20	
290.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SAdm	2	1'348.65		10'000.00		4'920.05	-8'651.35	
290.311.10	Achat de matériels informatiques	SAdm	2	41'003.20		45'000.00		50'742.05	-3'996.80	
290.311.11	Achats de logiciels et licences informatiques	SAdm	2	4'544.95		2'700.00		3'821.90	1'844.95	
290.313.50	Achats de matériel et équipements divers	SAdm	2	5'970.20		10'000.00		6'313.85	-4'029.80	
290.315.00	Frais d'entretien appareils et machines	SAdm	2	4'579.75		7'000.00		7'093.10	-2'420.25	
290.315.10	Maintenance et hébergement système informatique	SAdm	2	6'998.60		9'000.00		5'761.75	-2'001.40	
290.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SAdm	2	1'825.00		5'000.00		1'568.45	-3'175.00	Annulation d'événements étant donné le coronavirus
290.317.90	Frais divers	SAdm	2	1'151.30		3'000.00		3'116.20	-1'848.70	

COMPTE DE RÉSULTATS		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
290.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SAdm	2	6'722.45		7'000.00		10'035.00		-277.55	
290.318.50	Site internet	SAdm	2			1'000.00				-1'000.00	
290.351.50	Remboursement au canton, rémunération resp. informatique	SAdm	2	20'197.15		23'000.00		21'632.95		-2'802.85	
290.436.00	Remboursement divers	SAdm	2				100.00		5'124.00	100.00	
<b>294.</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>			<b>1'149'839.10</b>	<b>193'589.45</b>	<b>1'198'622.00</b>	<b>194'000.00</b>	<b>1'177'004.50</b>	<b>205'009.75</b>	<b>-48'372.35</b>	
<b>2940.</b>	<b>Bâtiments scolaires Corpataux-Magnedens</b>			<b>118'949.10</b>	<b>7'350.00</b>	<b>136'604.00</b>	<b>14'800.00</b>	<b>117'847.20</b>	<b>14'800.00</b>	<b>-10'204.90</b>	
2940.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	37'735.90		40'091.00		36'914.30		-2'355.10	
2940.301.20	Allocations familiales	RH	8	180.00		180.00		180.00		0.00	
2940.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	2'124.55		3'598.00		1'839.95		-1'473.45	
2940.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	3'378.45		3'599.00		3'185.45		-220.55	
2940.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	415.80		443.00		390.90		-27.20	
2940.312.00	Frais d'électricité bâtiment Route du Centre 26, Corpataux	STech	8	3'987.70		4'000.00		3'172.75		-12.30	
2940.312.01	Frais d'électricité bâtiment Route du Centre 28, Corpataux	STech	8	533.00		2'000.00		-612.40		-1'467.00	
2940.312.02	Frais d'électricité bâtiment Route de Magnedens 39, Magnedens	STech	8	926.10		500.00		460.50		426.10	
2940.312.10	Frais de chauffage bâtiments Route du Centre 26 et 28, Corpataux	STech	8	8'405.75		13'000.00		11'116.85		-4'594.25	
2940.312.12	Frais de chauffage bâtiment Route de Magnedens 39, Magnedens	STech	8	2'346.35		2'100.00		2'091.50		246.35	
2940.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	2'962.60		3'000.00		2'717.05		-37.40	
2940.314.00	Frais d'entretien bâtiment Route du Centre 26, Corpataux	STech	8	10'087.50		10'000.00		9'872.85		87.50	
2940.314.01	Frais d'entretien bâtiment Route du Centre 28, Corpataux	STech	8	6'567.35		10'000.00		6'598.60		-3'432.65	
2940.314.02	Frais d'entretien bâtiment Route de Magnedens 39, Magnedens	STech	8	981.85		2'500.00		814.60		-1'518.15	
2940.314.10	Frais d'entretien extérieur et place de jeux	STech	8			2'500.00				-2'500.00	
2940.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8			1'000.00				-1'000.00	
2940.317.90	Frais divers	STech	8	1'402.95		500.00		1'390.30		902.95	
2940.318.00	Assurances bâtiments	STech	8	1'540.25		1'868.00		1'868.00		-327.75	
2940.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech	8			300.00				-300.00	
2940.390.10	Imputation interne - intérêts bâtiments	SFin	8	3'108.00		3'160.00		3'581.00		-52.00	
2940.390.15	Imputation interne - amortissement bâtiments	SFin	8	32'265.00		32'265.00		32'265.00		0.00	
2940.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		1'500.00		10'800.00		10'800.00	9'300.00	La locataire a quitté l'appartement au 1er janvier 2020. La recette 2020 correspond à la location du local des combles
2940.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		1'850.00					-1'850.00	
2940.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		4'000.00		4'000.00		4'000.00	0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Services auxiliaires: 20 m2
<b>2941.</b>	<b>Bâtiment scolaire Farvagny</b>			<b>280'800.00</b>	<b>-</b>	<b>280'800.00</b>	<b>-</b>	<b>280'800.00</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	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
				Voir chapitre 9430.		Voir chapitre 9430.		Voir chapitre 9430.			
2941.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8	280'800.00		280'800.00		280'800.00		0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Ecole Farvagny: 894+510 m2

COMPTE DE RÉSULTATS	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
<b>2942.</b>	<b>Bâtiments scolaires Le Glèbe</b>		<b>407'105.10</b>	<b>143'050.00</b>	<b>416'353.00</b>	<b>142'800.00</b>	<b>430'876.60</b>	<b>151'840.70</b>	<b>-9'497.90</b>	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
			Concerne école + halle polyvalente		Concerne école + halle polyvalente		Concerne école + halle polyvalente			
2942.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	88'348.25		89'459.00		88'387.20		-1'110.75	
2942.301.20	Allocations familiales	RH 8	360.00		360.00		360.00		0.00	
2942.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	8'229.35		7'933.00		7'948.75		296.35	
2942.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	8'148.50		8'411.00		8'032.00		-262.50	
2942.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	970.45		973.00		942.65		-2.55	
2942.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech 8	19'818.05		20'000.00		19'617.90		-181.95	
2942.312.00	Frais d'électricité	STech 8	20'359.60		25'000.00		25'504.15		-4'640.40	
2942.312.10	Frais de chauffage	STech 8	24'852.85		25'000.00		24'706.95		-147.15	
2942.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech 8	6'889.40		7'000.00		6'205.75		-710.60	
2942.313.11	Achat café et divers pour halle polyvalente	STech 8	318.00		1'500.00		2'082.70		-1'182.00	
2942.313.50	Achat de matériel et équipements de gymnastique	STech 8	2'303.20		2'500.00		2'525.60		-196.80	
2942.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech 8	34'778.75		35'000.00		53'447.90		-221.25	
2942.314.10	Frais d'entretien extérieur et place de jeux	STech 8	5'171.95		5'000.00		1'997.90		171.95	
2942.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech 8	457.60		500.00				-42.40	
2942.317.90	Frais divers	STech 8	487.15		500.00		308.40		-12.85	
2942.318.00	Assurances bâtiments	STech 8	4'996.80		6'061.00		6'060.75		-1'064.20	
2942.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech 8	90.20		300.00				-209.80	
2942.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin 8	20'289.00		20'620.00		22'512.00		-331.00	
2942.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin 8	160'236.00		160'236.00		160'236.00		0.00	
2942.427.00	Location de locaux à des tiers	STech 8		1'250.00		1'000.00		5'097.00	-250.00	
2942.427.01	Location appartement ancienne école Estavayer-Gx	STech 8		9'600.00		9'600.00		9'600.00	0.00	
2942.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech 8						4'943.70	0.00	
2942.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin 8		132'200.00		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
<b>2943.</b>	<b>Bâtiments scolaires Rossens</b>		<b>234'703.40</b>	<b>18'497.20</b>	<b>244'476.00</b>	<b>16'400.00</b>	<b>243'180.80</b>	<b>18'369.05</b>	<b>-11'869.80</b>	
2943.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	45'506.05		53'373.00		41'628.65		-7'866.95	
2943.301.20	Allocations familiales	RH 8	198.00		198.00		198.00		0.00	
2943.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	4'024.45		4'088.00		3'320.65		-63.55	
2943.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	3'596.95		4'151.00		3'312.55		-554.05	
2943.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	474.05		533.00		428.90		-58.95	
2943.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech 8	4'099.00		3'000.00		2'913.20		1'099.00	
2943.312.00	Frais d'électricité bâtiment Route d'Illens 1	STech 8	2'573.20		2'500.00		2'714.40		73.20	
2943.312.01	Frais d'électricité bâtiment Route d'Illens 3	STech 8	4'347.90		4'000.00		4'739.05		347.90	
2943.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech 8	4'377.55		4'500.00		4'283.90		-122.45	
2943.314.00	Frais d'entretien bâtiment Route d'Illens 1	STech 8	4'998.65		8'000.00		6'847.10		-3'001.35	
2943.314.01	Frais d'entretien bâtiment Route d'Illens 3	STech 8	8'598.90		12'000.00		18'227.85		-3'401.10	
2943.314.10	Frais d'entretien extérieur et place de jeux	STech 8	1'179.00		2'000.00		6'865.90		-821.00	
2943.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech 8			500.00				-500.00	
2943.317.90	Frais divers	STech 8	1'117.90		500.00		1'321.25		617.90	
2943.318.00	Assurances bâtiments	STech 8	2'832.80		3'423.00		3'423.40		-590.20	
2943.390.10	Imputation interne - intérêts bâtiments	SFin 8	13'909.00		14'140.00		15'386.00		-231.00	
2943.390.15	Imputation interne - amortissement bâtiments	SFin 8	116'870.00		116'870.00		116'870.00		0.00	

COMPTE DE RÉSULTATS	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
2943.390.42	Imputation interne - frais de chauffage bâtiment Rte d'Illens 1	SFin	8	12'000.00		7'800.00		7'800.00	4'200.00	Tarif modifié comme suit: Fr. 0.15 au lieu de Fr. 0.10 par kWh
2943.390.43	Imputation interne - frais de chauffage bâtiment Rte d'Illens 3	SFin	8	4'000.00		2'900.00		2'900.00	1'100.00	Tarif modifié comme suit: Fr. 0.15 au lieu de Fr. 0.10 par kWh
2943.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8						-120.00	
2943.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8					1'969.05	-1'977.20	Participation Paroisse de Rossens pour salle de paroisse, et remb. d'assurance et de tiers suite à dégâts causés
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
<b>2944.</b>	<b>Bâtiment scolaire Vuisternens-en-Ogoz</b>			<b>108'281.50</b>	<b>24'692.25</b>	<b>120'389.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>104'299.90</b>	<b>20'000.00</b>	<b>-16'799.75</b>
2944.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	37'177.30		40'396.00		39'285.90	-3'218.70	
2944.301.20	Allocations familiales	RH	8	180.00		180.00		180.00	0.00	
2944.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	3'518.65		3'613.00		3'397.95	-94.35	
2944.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	1'993.10		2'034.00		1'907.75	-40.90	
2944.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	279.60		282.00		267.55	-2.40	
2944.312.00	Frais d'électricité	STech	8	4'534.00		5'000.00		4'498.60	-466.00	
2944.312.10	Frais de chauffage	STech	8			3'000.00			-3'000.00	Copeaux livrés par le SFor, voir imputation interne compte 2944.390.49
2944.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	3'127.35		3'000.00		2'711.85	127.35	
2944.314.00	Frais d'entretien bâtiments	STech	8	10'487.70		10'000.00		6'729.30	487.70	
2944.314.10	Frais d'entretien extérieur et place de jeux	STech	8	652.90		1'000.00		246.65	-347.10	
2944.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8			1'500.00			-1'500.00	
2944.317.90	Frais divers	STech	8	32.40		500.00		9.60	-467.60	
2944.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	1'414.00		1'714.00		1'714.25	-300.00	
2944.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech	8	840.00		500.00		838.00	340.00	
2944.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	1'932.00		1'970.00		2'178.00	-38.00	
2944.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	14'700.00		14'700.00		14'700.00	0.00	
2944.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	8	2'632.50		13'300.00		1'075.75	-10'667.50	
2944.390.49	Imputation interne - chauffage, livraisons copeaux internes	SFin	8	24'780.00		17'700.00		24'558.75	7'080.00	560 m3 à Fr. 44.25/m3
2944.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		13'192.25		8'500.00	8'500.00	-4'692.25	
2944.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		11'500.00		11'500.00	11'500.00	0.00	Valorisation surfaces à Fr. 100.00/m2 (car container): AES: 115 m2
<b>3.</b>	<b>CULTURE, SPORTS ET LOISIRS</b>			<b>1'907'905.55</b>	<b>180'819.35</b>	<b>1'994'231.00</b>	<b>225'210.00</b>	<b>1'897'151.85</b>	<b>212'234.35</b>	<b>-41'934.80</b>
<b>30.</b>	<b>CULTURE</b>			<b>853'188.15</b>	<b>123'100.40</b>	<b>879'710.00</b>	<b>143'760.00</b>	<b>860'736.80</b>	<b>142'024.40</b>	<b>-5'862.25</b>
<b>300.</b>	<b>Activités culturelles</b>			<b>315'223.95</b>	<b>16'970.00</b>	<b>326'676.00</b>	<b>22'560.00</b>	<b>314'098.45</b>	<b>22'432.25</b>	<b>-5'862.05</b>
300.300.20	Jetons et frais de la commission culturelle	SAdm	5	1'280.00		3'500.00		2'000.00	-2'220.00	Réduction des activités liée au coronavirus
300.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	5	205.45		321.00		314.70	-115.55	
300.317.90	Frais divers	SAdm	5			400.00			-400.00	
300.318.90	Autres prestations de services, organisation manifestations	SAdm	5	500.00		2'000.00		500.00	-1'500.00	Réduction des activités liée au coronavirus
300.351.00	Participation aux dépenses du Conservatoire	SAdm	5	193'504.65		193'955.00		186'383.75	-450.35	
300.365.00	Dons aux sociétés à but culturel	SAdm	5	63'650.00		65'000.00		63'900.00	-1'350.00	
300.365.10	Soutien à des manifestations culturelles régionales	SAdm	5	55'000.00		60'000.00		59'500.00	-5'000.00	La totalité des Fr. 5.00/habitant de Gibloux et Hauterive a été attribuée, le solde est financé par la réserve y relative, compte 2820.16 (voir compte 300.490.50)

		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
COMPTE DE RÉSULTATS				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
300.366.00	Prix culturel communal	SAdm	5	1'083.85		1'500.00		1'500.00			
300.452.00	Participations d'autres communes	SAdm	5		12'655.00		12'560.00		12'432.25	-95.00	Répartition des soutiens aux manifestations culturelles régionales, au prorata de la population légale (à fin 2019: Hauterive: 2'531; Gubloux: 7'606)
300.490.50	Imputation interne - prélèvement sur la réserve	SFin	5		4'315.00		10'000.00		10'000.00	5'685.00	Financement par la réserve y relative, compte 2820.16, de l'excédent de charges effectives par rapport aux contributions convenues de Fr. 5.00/habitant, voir compte 300.365.10
<b>301.</b>	<b>Bâtiments dédiés à la culture</b>			<b>328'452.95</b>	<b>38'792.00</b>	<b>341'358.00</b>	<b>51'800.00</b>	<b>344'194.05</b>	<b>50'898.00</b>	<b>102.95</b>	
<b>3010.</b>	<b>Bâtiment La Tuffière Corpataux-Magnedens</b>			<b>328'452.95</b>	<b>38'792.00</b>	<b>341'358.00</b>	<b>51'800.00</b>	<b>344'194.05</b>	<b>50'898.00</b>	<b>102.95</b>	
3010.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	10'494.90		11'091.00		9'370.75		-596.10	
3010.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	25'640.95		29'695.00		29'997.15		-4'054.05	
3010.301.20	Allocations familiales	RH	8	360.00		360.00		360.00		0.00	
3010.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	3'300.80		3'649.00		3'477.15		-348.20	
3010.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	3'306.55		3'918.00		3'571.30		-611.45	
3010.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	390.65		434.00		403.10		-43.35	
3010.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	4'960.50		5'000.00		4'292.70		-39.50	
3010.312.00	Frais d'électricité	STech	8	7'556.90		12'000.00		9'478.75		-4'443.10	
3010.312.10	Frais de chauffage	STech	8	9'505.60		13'000.00		10'625.65		-3'494.40	
3010.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	1'993.75		2'000.00		1'183.05		-6.25	
3010.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	44'144.40		35'000.00		49'434.20		9'144.40	Dépassement dû au remplacement d'une vitre cassée, voir remboursement d'assurance au compte 3010.436.00
3010.315.00	Frais d'entretien machines, mobilier et outils	STech	8	462.90		800.00		476.45		-337.10	
3010.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	STech	8	140.00		5'000.00				-4'860.00	
3010.316.10	Frais de location d'équipements	STech	8	2'400.00		3'000.00		2'600.00		-600.00	
3010.317.90	Frais divers	STech	8	1'328.65		1'000.00		822.00		328.65	
3010.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	5'695.15		7'001.00		7'000.70		-1'305.85	
3010.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech	8	97.25		200.00		174.10		-102.75	
3010.318.40	Prestations de tiers, frais de préparation de la salle	STech	8			1'000.00		750.00		-1'000.00	
3010.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	32'974.00		33'510.00		36'477.00		-536.00	
3010.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	173'700.00		173'700.00		173'700.00		0.00	
3010.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		9'320.00		30'000.00		28'900.00	20'680.00	Forte diminution des recettes étant donné le coronavirus
3010.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		7'672.00				198.00	-7'672.00	
3010.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		21'800.00		21'800.00		21'800.00	0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Conseil général: 109 m2
<b>305.</b>	<b>Bibliothèques</b>			<b>209'511.25</b>	<b>67'338.40</b>	<b>211'676.00</b>	<b>69'400.00</b>	<b>202'444.30</b>	<b>68'694.15</b>	<b>-103.15</b>	
305.301.01	Traitement du personnel administ. (bibliothécaires)	RH	2	110'026.55		109'681.00		107'574.90		345.55	
305.301.02	Traitement du personnel administ. (auxiliaires)	RH	2	20'234.90		20'356.00		19'146.85		-121.10	
305.301.20	Allocations familiales	RH	2	1'350.00		1'350.00		1'350.00		0.00	
305.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	2	12'036.75		11'627.00		11'313.15		409.75	
305.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	2	11'836.80		11'786.00		11'440.80		50.80	
305.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	2	966.55		976.00		949.20		-9.45	
305.309.00	Frais de formation	RH	2	170.00		1'000.00		511.25		-830.00	Formations annulées étant donné le coronavirus
305.310.00	Fournitures de bureau	SAdm	2	607.60		500.00		453.55		107.60	
305.310.20	Achat de livres	SAdm	2	16'489.45		17'000.00		17'791.65		-510.55	

COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires				
		CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS			CHARGES	REVENUS		
Service	Dicastère										
<b>COMPTÉ DE RÉSULTATS</b>											
305.310.30	Abonnements à des revues	SAdm	2	2'617.00		2'600.00		2'821.00		17.00	
305.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SAdm	2	4'562.30		3'500.00		2'787.25		1'062.30	Installation de protections liées au coronavirus
305.311.10	Achat de matériels informatiques	SAdm	2	1'361.80		2'100.00				-738.20	
305.311.11	Achat de logiciels et licences informatiques	SAdm	2	234.25		1'000.00				-765.75	
305.313.50	Achat de matériel et équipements divers	SAdm	2	440.90		1'000.00		425.00		-559.10	
305.313.90	Achat de matériel pour équiper les livres	SAdm	2	2'508.95		2'500.00		2'155.25		8.95	
305.315.10	Maintenance et hébergement système informatique	SAdm	2	4'976.75		4'000.00		4'398.35		976.75	
305.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SAdm	2	90.30						90.30	
305.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SAdm	2			200.00				-200.00	
305.317.90	Frais divers	SAdm	2					320.00		0.00	
305.318.10	Frais de ports	SAdm	2	99.50		200.00		58.10		-100.50	
305.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SAdm	2	1'695.50		1'400.00		2'002.30		295.50	
305.318.41	Prestations de tiers, nettoyage locaux site Farvagny	SAdm	2	1'027.60		1'000.00		1'027.60		27.60	
305.318.50	Site internet	SAdm	2	3'034.55		3'000.00				34.55	
305.318.90	Autres prestations, organisation manifestations & animations	SAdm	2	171.90		2'000.00		3'190.30		-1'828.10	Annulation d'événements étant donné le coronavirus
305.319.00	Cotisations aux associations	SAdm	2	510.00		600.00		480.00		-90.00	
305.319.31	Redevances contributions droits d'auteurs	SAdm	2	261.35		100.00		47.80		161.35	
305.390.20	Imputation interne - frais de locaux site Rossens	SFin	2	12'200.00		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	SAdm	2		3'802.00		4'000.00		4'087.00	198.00	
305.435.30	Produit de la vente des livres	SAdm	2		413.50		500.00		1'392.85	86.50	
305.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SAdm	2		711.00		1'200.00		2'781.25	489.00	Participation d'autres bibliothèques caduque suite à l'annulation d'événements étant donné le coronavirus
305.436.90	Remboursements des frais de rappels	SAdm	2		896.00		1'700.00		1'528.00	804.00	
305.452.00	Participations d'autres communes	SAdm	2		50'515.90		51'000.00		47'905.05	484.10	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2019: Hauterive: 2'531; Gubloux: 7'606)
305.452.10	Participations du CO du Gubloux	SAdm	2		6'000.00		6'000.00		6'000.00	0.00	
305.461.00	Subventions Loterie romande	SAdm	2		5'000.00		5'000.00		5'000.00	0.00	
<b>31.</b>	<b>PROTECTION DES MONUMENTS ET DES SITES</b>			<b>20'200.00</b>	<b>-</b>	<b>27'100.00</b>	<b>-</b>	<b>20'200.00</b>	<b>-</b>	<b>-6'900.00</b>	
<b>310.</b>	<b>Château d'Illens</b>			<b>20'200.00</b>	<b>-</b>	<b>27'100.00</b>	<b>-</b>	<b>20'200.00</b>	<b>-</b>	<b>-6'900.00</b>	
310.314.10	Frais d'entretien du site	STech	6			2'000.00				-2'000.00	
310.319.00	Cotisations aux associations	STech	6	200.00		200.00		200.00		0.00	
310.365.00	Contributions au projet de préservation du site	STech	6	20'000.00		20'000.00		20'000.00		0.00	
310.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	6			4'900.00				-4'900.00	
<b>33.</b>	<b>PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES</b>			<b>108'243.75</b>	<b>285.00</b>	<b>116'869.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>75'501.85</b>	<b>-</b>	<b>-7'710.25</b>	
<b>330.</b>	<b>Places et espaces publics</b>			<b>61'559.10</b>	<b>-</b>	<b>64'337.00</b>	<b>-</b>	<b>57'323.80</b>	<b>-</b>	<b>-2'777.90</b>	
330.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	36'865.75		38'345.00		36'786.30		-1'479.25	
330.301.20	Allocations familiales	RH	8	370.50		477.00		423.00		-106.50	
330.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	3'391.05		3'451.00		2'985.65		-59.95	
330.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	3'569.85		3'681.00		3'424.85		-111.15	

COMPTE DE RÉSULTATS	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires	
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS			
330.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	729.50	783.00		631.00		-53.50		
330.312.20	Achat de carburant pour machines	STech	8		3'000.00				-3'000.00	Centralisé sur compte 620.312.20	
330.313.00	Achat de matériel et divers embellissement espaces publics	STech	8	1'048.65	5'000.00		551.15		-3'951.35		
330.314.10	Frais d'entretien places extérieures	STech	8	3'623.80	2'000.00		1'019.45		1'623.80		
330.315.00	Frais d'entretien machines et outils	STech	8		2'000.00				-2'000.00		
330.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	8	11'960.00	5'600.00		11'502.40		6'360.00		
<b>331.</b>	<b>Sentiers pédestres</b>			<b>46'684.65</b>	<b>285.00</b>	<b>52'532.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>18'178.05</b>	<b>-</b>	<b>-4'932.35</b>	
331.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	9	8'696.95		8'920.00		8'928.75	-223.05		
331.301.20	Allocations familiales	RH	9	99.00		126.00		114.00	-27.00		
331.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	9	795.15		817.00		716.35	-21.85		
331.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	9	848.80		864.00		843.85	-15.20		
331.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	9	170.25		183.00		151.35	-12.75		
331.313.51	Participation à la signalisation des sentiers pédestres	STech	9	71.00		700.00			-629.00		
331.314.20	Frais d'entretien routes et chemins	STech	9	35'231.00		35'272.00		7'268.75	-41.00		
331.366.00	Soutien au tourisme pédestre	STech	9	155.00		150.00		155.00	5.00		
331.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	9	617.50		5'500.00			-4'882.50		
331.436.00	Remboursements de tiers	STech	9		285.00		1'200.00		915.00		
<b>34.</b>	<b>SPORT</b>			<b>830'294.30</b>	<b>37'064.90</b>	<b>849'859.00</b>	<b>36'200.00</b>	<b>826'634.45</b>	<b>38'382.50</b>	<b>-20'429.60</b>	
<b>340.</b>	<b>Promotion du sport</b>			<b>34'979.60</b>	<b>-</b>	<b>48'775.00</b>	<b>-</b>	<b>37'685.65</b>	<b>-</b>	<b>-13'795.40</b>	
340.300.20	Jetons et frais de la commission des sports	SAdm	5	1'040.00		3'000.00		1'520.00	-1'960.00		
340.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	5	154.05		275.00		235.85	-120.95		
340.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	5	0.25				0.30	0.25		
340.316.00	Frais de location de salles de sport	SAdm	5	1'875.00		10'000.00		5'285.00	-8'125.00	Diminution de la charge étant donné le coronavirus (moins d'occupation des locaux par les sociétés locales concernées)	
340.365.00	Dons aux sociétés sportives	SAdm	5	30'430.00		34'000.00		29'140.00	-3'570.00		
340.366.00	Mérite sportif communal	SAdm	5	1'480.30		1'500.00		1'504.50	-19.70		
<b>341.</b>	<b>Bâtiments dédiés au sport</b>			<b>558'172.75</b>	<b>33'064.90</b>	<b>554'913.00</b>	<b>32'200.00</b>	<b>555'831.65</b>	<b>34'382.50</b>	<b>2'394.85</b>	
<b>3410.</b>	<b>Halle polyvalente Farvagny</b>			<b>280'600.00</b>	<b>-</b>	<b>280'600.00</b>	<b>-</b>	<b>280'600.00</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	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
				Voir chapitre 9430.		Voir chapitre 9430.		Voir chapitre 9430.			
3410.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8	280'600.00		280'600.00		280'600.00	0.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2: Halles gymnastique Farvagny: 1'403 m2	
<b>3411.</b>	<b>Halle polyvalente Le Glèbe</b>			<b>112'400.00</b>	<b>-</b>	<b>112'400.00</b>	<b>-</b>	<b>112'400.00</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	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
				Voir chapitre 2942.		Voir chapitre 2942.		Voir chapitre 2942.			
3411.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8	112'400.00		112'400.00		112'400.00	0.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2: Halle gymnastique Le Glèbe: 562 m2	

COMPTE DE RÉSULTATS	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
<b>3412.</b>	<b>Halle polyvalente Rossens</b>		<b>165'172.75</b>	<b>33'064.90</b>	<b>161'913.00</b>	<b>32'200.00</b>	<b>162'831.65</b>	<b>34'382.50</b>	<b>2'394.85</b>	
3412.301.00	Traitement du personnel administratif	RH 8	2'119.80		2'641.00		2'281.75		-521.20	
3412.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	34'548.10		30'605.00		35'254.30		3'943.10	Dépassement dû à des nettoyages plus fréquents des locaux de l'AES, et aux nettoyages à effectuer le dimanche suite aux utilisations de la halle par Midnight Sport
3412.301.20	Allocations familiales	RH 8	216.00		216.00		216.00		0.00	
3412.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	3'470.85		3'045.00		3'437.30		425.85	
3412.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	3'220.90		3'170.00		3'342.95		50.90	
3412.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	423.85		396.00		413.65		27.85	
3412.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech 8	1'017.85		1'000.00		850.00		17.85	
3412.312.00	Frais d'électricité	STech 8	6'863.75		10'000.00		9'014.40		-3'136.25	
3412.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech 8	4'868.80		5'000.00		4'237.60		-131.20	
3412.313.50	Achat de matériel et équipements de gymnastique	STech 8	2'211.65		2'500.00		3'740.45		-288.35	
3412.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech 8	14'903.95		14'000.00		9'704.85		903.95	
3412.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech 8			1'000.00				-1'000.00	
3412.317.90	Frais divers	STech 8	562.35		500.00		1'314.85		62.35	
3412.318.00	Assurances bâtiment	STech 8	3'488.90		4'230.00		4'229.55		-741.10	
3412.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin 8	15'256.00		15'510.00		16'694.00		-254.00	
3412.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin 8	60'000.00		60'000.00		60'000.00		0.00	
3412.390.40	Imputation interne - frais de chauffage	SFin 8	12'000.00		8'100.00		8'100.00		3'900.00	Tarif modifié comme suit: Fr. 0.15 au lieu de Fr. 0.10 par kWh
3412.427.00	Location de locaux à des tiers	STech 8		2'967.50		3'000.00		5'182.50	32.50	
3412.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech 8		897.40					-897.40	
3412.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin 8		29'200.00		29'200.00		29'200.00	0.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2: AES Rossens: 146 m2
<b>342.</b>	<b>Infrastructures en plein air</b>		<b>237'141.95</b>	<b>4'000.00</b>	<b>246'171.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>233'117.15</b>	<b>4'000.00</b>	<b>-9'029.05</b>	
342.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	103'964.30		104'774.00		102'339.25		-809.70	
342.301.20	Allocations familiales	RH 8	921.00		1'179.00		1'041.00		-258.00	
342.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	9'432.10		9'441.00		8'466.05		-8.90	
342.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	9'474.80		9'596.00		9'245.20		-121.20	
342.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	2'030.65		2'118.00		1'763.45		-87.35	
342.312.00	Frais d'électricité terrains de football	STech 8	5'188.50		5'000.00		6'134.90		188.50	
342.314.11	Frais d'entretien terrains de football	STech 8	70'696.35		78'000.00		77'555.90		-7'303.65	
342.314.12	Frais d'entretien Parcours-Vita	STech 8	3'281.10		4'000.00				-718.90	
342.314.30	Frais d'entretien autres infrastruct. sportives de plein air	STech 8	2'202.65		5'000.00		5'890.30		-2'797.35	
342.317.90	Frais divers	STech 8	319.30		500.00		300.15		-180.70	
342.318.00	Assurances bâtiments et installations	STech 8	107.65		133.00		132.80		-25.35	
342.365.00	Contributions terrains de football	STech 8	4'779.80		6'000.00		5'855.15		-1'220.20	
342.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin 8	1'014.00		1'030.00		1'193.00		-16.00	
342.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin 8	13'200.00		13'200.00		13'200.00		0.00	
342.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin 8	10'529.75		6'200.00				4'329.75	
342.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SFin 8		4'000.00		4'000.00		4'000.00	0.00	



COMPTE DE RÉSULTATS	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
<b>35.</b>	<b>AUTRES LOISIRS</b>		<b>57'299.55</b>	<b>17'690.20</b>	<b>64'896.00</b>	<b>29'200.00</b>	<b>57'386.75</b>	<b>23'927.35</b>	<b>3'913.35</b>	
<b>350.</b>	<b>Autres loisirs</b>		<b>34'132.00</b>	<b>8'830.20</b>	<b>33'900.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>34'056.00</b>	<b>8'688.35</b>	<b>401.80</b>	
350.317.90	Frais divers	SAdm 2	545.00						545.00	Installation de protections liées au coronavirus à la ludothèque
350.352.00	Participation à la ludothèque régionale	SAdm 2	10'137.00		9'900.00		9'946.00		237.00	
350.365.00	Contributions diverses, colonies, camps, Passeport Vacances	SAdm 5	450.00		1'000.00		1'110.00		-550.00	Réduction des activités liée au coronavirus
350.390.20	Imputation interne - frais de locaux ludothèque	SFin 2	23'000.00		23'000.00		23'000.00		0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Ludothèque au centre forestier VO: 115 m2
350.452.00	Participations d'autres communes	SAdm 2		8'830.20		9'000.00		8'688.35	169.80	Répartition de la participation à la ludothèque régionale, au prorata de la population légale (à fin 2019: Hauterive: 2'531; Gibloux: 7'606)
<b>351.</b>	<b>Pavillon communal Rossens</b>		<b>23'167.55</b>	<b>8'860.00</b>	<b>30'996.00</b>	<b>20'200.00</b>	<b>23'330.75</b>	<b>15'239.00</b>	<b>3'511.55</b>	
351.301.00	Traitement du personnel administratif	RH 8	6'871.00		7'482.00		5'823.05		-611.00	
351.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	6'007.55		7'216.00		6'677.85		-1'208.45	
351.301.20	Allocations familiales	RH 8	180.00		180.00		180.00		0.00	
351.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	1'219.45		1'346.00		1'143.90		-126.55	
351.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	1'324.95		1'553.00		1'234.00		-228.05	
351.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	152.60		169.00		142.45		-16.40	
351.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech 8			200.00				-200.00	
351.312.00	Frais d'électricité	STech 8	1'499.85		1'500.00		1'542.05		-0.15	
351.312.10	Frais de chauffage	STech 8	1'103.35		3'000.00		1'187.90		-1'896.65	
351.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech 8	1'472.55		1'500.00		1'292.90		-27.45	
351.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech 8	3'021.10		6'000.00		3'611.30		-2'978.90	
351.317.90	Frais divers	STech 8	23.70		500.00		145.75		-476.30	
351.318.00	Assurances bâtiment	STech 8	291.45		350.00		349.60		-58.55	
351.423.00	Locations	STech 8		8'860.00		20'000.00		15'230.00	11'140.00	Forte diminution des recettes étant donné le coronavirus
351.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech 8						9.00	0.00	
351.439.00	Recettes de publicité	STech 8				200.00			200.00	
<b>36.</b>	<b>ANIMATION VILLAGEOISE</b>		<b>32'934.40</b>	<b>-</b>	<b>44'600.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>49'150.30</b>	<b>6'765.00</b>	<b>-2'665.60</b>	
<b>360.</b>	<b>Animation villageoise</b>		<b>32'934.40</b>	<b>-</b>	<b>44'600.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>49'150.30</b>	<b>6'765.00</b>	<b>-2'665.60</b>	
360.317.10	Frais de réceptions, Noël des Aînés	SAdm 5	20'600.00		30'000.00		23'775.35		-9'400.00	Envoi de bons au lieu de l'invitation au traditionnel repas partiellement pris en charge par les paroisses (voir compte 360.436.00), étant donné le coronavirus
360.317.20	Frais d'animation villageoise	SAdm 5	300.00		1'000.00		700.00		-700.00	
360.365.00	Soutien aux intersociétés	SAdm 5	5'800.00		5'800.00		5'800.00		0.00	
360.365.10	Soutien aux sociétés de développement et d'animation	SAdm 5	4'434.40		5'000.00		4'391.80		-565.60	
360.365.20	Soutien aux Groupements des Aînés	SAdm 5	1'000.00		1'000.00		1'000.00		0.00	
360.365.30	Soutien aux Groupements des Dames	SAdm 5	800.00		800.00		800.00		0.00	
360.390.30	Imp. interne - prestat. inter-serv., soutien manifestations	SAdm 5			1'000.00		12'683.15		-1'000.00	
360.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SAdm 5				9'000.00		6'765.00	9'000.00	Pas de participation des paroisses, voir commentaire sous compte 360.317.10

	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
<b>COMPTE DE RÉSULTATS</b>										
39.			5'745.40	2'678.85	11'197.00	5'850.00	7'541.70	1'135.10	-2'280.45	
390.			5'745.40	2'678.85	11'197.00	5'850.00	7'541.70	1'135.10	-2'280.45	
390.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	2'641.90		5'206.00		3'041.55		-2'564.10	
390.301.20	Allocations familiales	RH 8	36.00		36.00		36.00		0.00	
390.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	250.10		477.00		278.35		-226.90	
390.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	253.80		483.00		272.20		-229.20	
390.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	40.85		64.00		40.65		-23.15	
390.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech 8					248.00		0.00	
390.312.00	Frais d'électricité	STech 8	1'756.35		2'000.00		1'027.45		-243.65	
390.314.00	Frais d'entretien courant bâtiment	STech 8			2'000.00		494.85		-2'000.00	
390.314.01	Travaux de transformation et rénovation bâtiment	STech 8	387.70				1'671.55		387.70	
390.317.90	Frais divers	STech 8			500.00				-500.00	
390.318.00	Assurances bâtiment	STech 8	378.70		431.00		431.10		-52.30	
390.427.00	Location de locaux à des tiers	STech 8				500.00		200.00	500.00	
390.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech 8		2'678.85		5'350.00		935.10	2'671.15	Participation Paroisse du Glèbe
4.	<b>SANTÉ</b>		<b>2'842'687.75</b>	<b>16'996.80</b>	<b>2'741'049.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>2'655'573.55</b>	<b>29'025.30</b>	<b>119'641.95</b>	
40.	<b>HÔPITAUX</b>		<b>114'212.05</b>	<b>-</b>	<b>119'363.00</b>	<b>-</b>	<b>107'839.55</b>	<b>-</b>	<b>-5'150.95</b>	
400.	<b>Hôpitaux</b>		<b>114'212.05</b>	<b>-</b>	<b>119'363.00</b>	<b>-</b>	<b>107'839.55</b>	<b>-</b>	<b>-5'150.95</b>	
400.351.00	Contribution aux coûts résiduels des soins	SAdm 3	14'241.45		19'392.00		10'491.55		-5'150.55	
400.352.00	Participation pour le service des ambulances	SAdm 3	99'970.60		99'971.00		97'348.00		-0.40	
41.	<b>ETABLISSEMENTS MEDICO-SOCIAUX PERSONNES ÂGÉES</b>		<b>1'980'921.15</b>	<b>-</b>	<b>1'851'092.00</b>	<b>-</b>	<b>1'855'141.95</b>	<b>-</b>	<b>129'829.15</b>	
410.	<b>Homes médicalisés</b>		<b>1'980'921.15</b>	<b>-</b>	<b>1'851'092.00</b>	<b>-</b>	<b>1'855'141.95</b>	<b>-</b>	<b>129'829.15</b>	
410.351.00	Participation au subventionnement cantonal des soins spéciaux	SAdm 3	1'331'453.50		1'201'624.00		1'197'930.75		129'829.50	
410.352.00	Participation aux homes médicalisés du district	SAdm 3	604'581.95		604'582.00		612'608.25		-0.05	
410.352.01	Participation au rattrapage frais financiers emprunt CODEMS	SAdm 3	44'885.70		44'886.00		44'602.95		-0.30	
44.	<b>SOINS AMBULATOIRES</b>		<b>685'526.05</b>	<b>-</b>	<b>685'526.00</b>	<b>-</b>	<b>612'952.65</b>	<b>-</b>	<b>0.05</b>	
440.	<b>Soins ambulatoires</b>		<b>685'526.05</b>	<b>-</b>	<b>685'526.00</b>	<b>-</b>	<b>612'952.65</b>	<b>-</b>	<b>0.05</b>	
440.352.00	Participation aux frais du service des soins à domicile	SAdm 3	359'098.95		359'099.00		322'325.20		-0.05	
440.352.10	Participation aux frais des indemnités forfaitaires	SAdm 3	293'516.65		293'517.00		260'391.80		-0.35	
440.352.20	Participation aux frais du service Passepartout Sarine	SAdm 3	3'797.35		3'797.00		3'703.90		0.35	
440.352.30	Participation à l'organe de coordination Réseau Santé Sarine	SAdm 3	29'113.10		29'113.00		26'531.75		0.10	

		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
COMPTE DE RÉSULTATS				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
45.	<b>PROPHYLAXIE</b>			26'068.00	-	26'068.00	-	25'571.00	-	0.00	
450.	<b>Puériculture</b>			26'068.00	-	26'068.00	-	25'571.00	-	0.00	
450.365.00	Participation aux frais du service de puériculture	SAdm	3	26'068.00		26'068.00		25'571.00		0.00	
46.	<b>SERVICE MEDICAL DES ECOLES</b>			35'960.50	16'996.80	59'000.00	35'000.00	54'068.40	29'025.30	-5'036.30	
460.	<b>Service médical des écoles</b>			35'960.50	16'996.80	59'000.00	35'000.00	54'068.40	29'025.30	-5'036.30	
460.318.40	Prestations de tiers, visites médicales scolaires	SAdm	2	2'430.00		5'000.00		4'500.00		-2'570.00	
460.318.90	Autres prestations de services, prévention santé à l'école	SAdm	2			5'000.00				-5'000.00	Annulation des présentations étant donné le coronavirus
460.318.91	Autres prestations de services, info. sexuelle à l'école	SAdm	2	5'445.00		5'000.00		4'545.00		445.00	
460.351.00	Participation au Service dentaire scolaire	SAdm	2	18'948.80		40'000.00		33'623.80		-21'051.20	Compte à mettre en relation avec le compte 460.433.00
460.366.00	Subventions versées à des tiers	SAdm	2	9'136.70		4'000.00		11'399.60		5'136.70	Les subventions dépendent de la capacité financière des parents
460.433.00	Participations des parents aux soins dentaires scolaires	SAdm	2		16'996.80		35'000.00		29'025.30	18'003.20	Compte à mettre en relation avec le compte 460.351.00
<b>5.</b>	<b>AFFAIRES SOCIALES</b>			<b>10'691'778.53</b>	<b>6'765'990.63</b>	<b>10'795'154.00</b>	<b>6'752'200.00</b>	<b>10'907'741.63</b>	<b>6'872'593.81</b>	<b>-117'166.10</b>	
50.	<b>AVS, Ai, APG, ASSURANCE CHÔMAGE</b>			-	5'724.20	-	5'600.00	-	5'613.60	-124.20	
500.	<b>Agence AVS</b>			-	5'724.20	-	5'600.00	-	5'613.60	-124.20	
500.461.00	Subvention cantonale pour l'Agence AVS	SAdm	3		5'724.20		5'600.00		5'613.60	-124.20	
54.	<b>PROTECTION DE LA JEUNESSE</b>			773'887.35	251'285.00	717'365.00	144'000.00	727'899.05	150'208.75	-50'762.65	
540.	<b>Structures d'accueil de la petite enfance</b>			727'554.10	242'704.10	674'699.00	136'000.00	686'869.80	141'056.15	-53'849.00	
540.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	2	1'810.50		1'903.00		1'727.45		-92.50	
540.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	2	1'786.95		1'792.00		1'669.65		-5.05	
540.301.20	Allocations familiales	RH	2	36.00		36.00		36.00		0.00	
540.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	2	340.70		338.00		310.10		2.70	
540.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	2	380.90		427.00		367.20		-46.10	
540.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	2	52.70		53.00		47.10		-0.30	
540.316.00	Frais de location de locaux pour les crèches	SAdm	2	36'720.00		37'000.00		36'720.00		-280.00	Site Grangeneuve
540.317.90	Frais divers	SAdm	2	200.00		200.00				0.00	
540.319.00	Cotisations aux associations	SAdm	2	50.00		100.00		50.00		-50.00	
540.366.00	Subventions aux parents, crèches	SAdm	2	339'907.95		380'000.00		353'554.60		-40'092.05	
540.366.01	Subventions aux parents, accueils familiaux de jour	SAdm	2	81'877.05		90'000.00		89'944.90		-8'122.95	
540.366.02	Subventions aux parents, écoles maternelles	SAdm	2	672.00		2'000.00		192.00		-1'328.00	

COMPTE DE RÉSULTATS		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
540.366.10	Subventions aux crèches	SAdm	2	118'634.35		8'800.00		55'900.80		109'834.35	Dès le bouclage 2020, comptabilisation du déficit de la crèche au compte 540.366.10 et valorisation des locations de locaux au compte 540.427.00. La pratique passée consistait à comptabiliser uniquement le déficit résiduel de la crèche, après déduction des locations de locaux. au compte 540.366.10
540.366.12	Subventions aux écoles maternelles	SAdm	2	10'535.00		17'000.00		11'800.00		-6'465.00	
540.366.50	Subventions pour cours baby-sitting	SAdm	2			500.00				-500.00	
540.390.20	Imputation interne - frais de locaux crèche	SFin	2	84'550.00		84'550.00		84'550.00		0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Crèche Farvagny: 266 m2.
540.390.22	Imputation interne - frais de locaux écoles maternelles	SFin	2	50'000.00		50'000.00		50'000.00		0.00	Valorisation des surfaces à Fr. 50.00/m2: Crèche Farvagny jardin: 627 m2 Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Ecole maternelle Villarlod: 130 m2; Ecole maternelle Rossens: 120 m2
540.427.00	Location de locaux à la crèche	SAdm	2		121'270.00					-121'270.00	Voir commentaire sous compte 540.366.10. Locations de locaux voir comptes 540.316.00 et 540.390.20
540.452.00	Participations d'autres communes	SAdm	2		121'434.10		136'000.00		141'056.15	14'565.90	Répartition excédent de charges pour crèches au prorata de la population légale (à fin 2019: Hauterive: 2'531; Gibloux: 7'606)
<b>541.</b>	<b>Politique de l'enfance et de la jeunesse</b>			<b>46'333.25</b>	<b>8'580.90</b>	<b>42'666.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>41'029.25</b>	<b>9'152.60</b>	<b>3'086.35</b>	
541.300.20	Jetons et frais commission politique enfance et jeunesse	SAdm	2	3'557.50		4'000.00		4'422.50		-442.50	
541.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	2	521.20		366.00		655.00		155.20	
541.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	2	0.55				1.10		0.55	
541.317.10	Frais de réceptions, Promotions civiques	SAdm	2	3'130.00		6'000.00		4'564.65		-2'870.00	Evènement promotions civiques annulé étant donné le coronavirus, remplacé par des bons
541.317.20	Frais d'animation, Fritime	SAdm	2	500.00				1'834.00		500.00	L'excédent de charges 2020 après déduction de la subvention reçue (voir 541.461.00) est couvert par dissolution de la provision disponible
541.317.21	Frais d'animation, Midnight	SAdm	2	30'824.00		30'500.00		27'752.00		324.00	
541.365.00	Dons à des sociétés de jeunesse	SAdm	5	7'800.00		1'800.00		1'800.00		6'000.00	Dont Fr. 6'000.00 pour soutien spécial étant donné le coronavirus
541.452.00	Participations d'autres communes	SAdm	2		8'080.90		8'000.00		7'318.60	-80.90	Répartition excédent de charges MidnightSports au prorata de la population légale (à fin 2019: Hauterive: 2'531; Gibloux: 7'606)
541.461.00	Subventions cantonales, Fritime et Midnight	SAdm	2		500.00			1'834.00		-500.00	
<b>55.</b>	<b>INVALIDITE</b>			<b>1'967'654.45</b>	<b>-</b>	<b>1'924'285.00</b>	<b>-</b>	<b>1'920'496.05</b>	<b>-</b>	<b>43'369.45</b>	
<b>550.</b>	<b>Invalidité</b>			<b>1'967'654.45</b>	<b>-</b>	<b>1'924'285.00</b>	<b>-</b>	<b>1'920'496.05</b>	<b>-</b>	<b>43'369.45</b>	
550.351.00	Partic. instit. spéc. personnes handicapées ou inadaptées	SAdm	3	1'967'654.45		1'924'285.00		1'920'496.05		43'369.45	
<b>56.</b>	<b>ENCOURAGEMENT A LA CONSTRUCTION DE LOGEMENTS</b>			<b>3'495.00</b>	<b>3'697.50</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>8'812.15</b>	<b>4'902.00</b>	<b>-202.50</b>	
<b>560.</b>	<b>Encouragement à la construction de logements</b>			<b>3'495.00</b>	<b>3'697.50</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>8'812.15</b>	<b>4'902.00</b>	<b>-202.50</b>	
560.365.00	Subsides pour les immeubles subventionnés	SAdm	3	3'495.00		5'000.00		8'812.15		-1'505.00	Fin de subvention HLM de certains immeubles
560.436.00	Remboursement de tiers	SAdm	3		3'697.50		5'000.00		4'902.00	1'302.50	

COMPTE DE RÉSULTATS	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
<b>58.</b>	<b>AIDE SOCIALE</b>		<b>7'946'741.73</b>	<b>6'505'283.93</b>	<b>8'148'504.00</b>	<b>6'597'600.00</b>	<b>8'250'534.38</b>	<b>6'711'869.46</b>	<b>-109'446.20</b>	
<b>580.</b>	<b>Aide sociale</b>		<b>385'264.40</b>	<b>-</b>	<b>559'349.00</b>	<b>-</b>	<b>456'276.35</b>	<b>-</b>	<b>-174'084.60</b>	
580.351.00	Participation aux services sociaux spécialisés	SAdm 3	51'578.90		54'460.00		49'969.55		-2'881.10	
580.351.10	Participation avances sur contribution d'entretien non récup	SAdm 3	36'104.05		39'752.00		37'394.10		-3'647.95	
580.351.20	Participation pour l'aide aux victimes d'infractions	SAdm 3	13'383.50		13'504.00		11'991.45		-120.50	
580.351.30	Participation au fonds cantonal de l'emploi	SAdm 3	129'302.00		126'616.00		126'616.00		2'686.00	
580.351.40	Participation allocations familiales pour personnes sans act	SAdm 3	44'300.40		50'017.00		49'691.40		-5'716.60	
580.352.00	Participation au Service social de district, correctif	SAdm/SSoc 3	78'495.80		250'000.00		163'713.85		-171'504.20	
580.365.00	Dons à des œuvres sociales	SAdm 3	26'587.20		17'500.00		16'900.00		9'087.20	Dont Fr. 6'700.00 pour soutien spécial étant donné le coronavirus
580.366.00	Prise en charge de cas d'indigence	SAdm 3			3'500.00				-3'500.00	Aucun cas en 2020
580.366.10	Prise en charge cotisations sociales pour tiers	SAdm 3	5'512.55		4'000.00				1'512.55	
<b>581.</b>	<b>Service social du Gibloux</b>		<b>7'561'477.33</b>	<b>6'505'283.93</b>	<b>7'589'155.00</b>	<b>6'597'600.00</b>	<b>7'794'258.03</b>	<b>6'711'869.46</b>	<b>64'638.40</b>	
<b>5810.</b>	<b>Frais de personnel et administratifs</b>		<b>718'424.25</b>	<b>245'860.30</b>	<b>744'155.00</b>	<b>248'600.00</b>	<b>720'594.71</b>	<b>258'162.40</b>	<b>-22'991.05</b>	
5810.300.20	Jetons et frais de la commission sociale	SSoc 3	6'440.00		6'500.00		6'280.00		-60.00	
5810.301.00	Traitement du personnel administratif du service	RH 3	179'619.90		178'521.00		203'503.15		1'098.90	
5810.301.01	Traitement des assistants sociaux	RH 3	247'243.55		265'156.00		262'184.40		-17'912.45	
5810.301.02	Traitement du personnel relatif à la gestion des nomades	RH 3	46'700.00		46'700.00		46'700.00		0.00	
5810.301.20	Allocations familiales	RH 3	6'810.00		6'840.00		7'467.50		-30.00	
5810.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 3	45'213.10		44'918.00		46'937.15		295.10	
5810.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 3	53'040.95		58'893.00		57'911.90		-5'852.05	
5810.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 3	4'021.80		4'027.00		4'354.80		-5.20	
5810.309.00	Frais de formation	RH 3	-		2'500.00		3'212.50		-2'500.00	
5810.310.00	Fournitures de bureau	SSoc 3	4'017.70		4'000.00		1'646.25		17.70	Charge partagée selon les EPT entre SSoc (75%) et SCur (25%), voir 5810.490.30 et 120.390.30
5810.310.01	Frais de publications et annonces	SSoc 3	897.75				1'353.80		897.75	
5810.310.10	Frais de photocopieurs, leasing et copies	SSoc 3	6'855.50		8'000.00		7'935.65		-1'144.50	Plus de ventilation des frais de photocopieurs entre SSoc et SCur dès 2019
5810.310.30	Abonnements	SSoc 3	436.00		1'000.00		560.60		-564.00	
5810.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SSoc 3			1'000.00		119.80		-1'000.00	
5810.311.10	Achat de matériels informatiques	SSoc 3			3'000.00				-3'000.00	
5810.311.11	Achats de logiciels et licences informatiques	SSoc/SAdm 3	42'599.65		44'800.00		2'760.00		-2'200.35	
5810.313.11	Achat café et divers pour cafétéria	SSoc 3	1'486.00		2'000.00		1'863.00		-514.00	Charge partagée selon les EPT entre SSoc (75%) et SCur (25%), voir 5810.490.36 et 120.390.36
5810.315.00	Frais d'entretien machines et mobilier de bureau	SSoc 3	224.55				2'392.35		224.55	
5810.315.10	Maintenance système informatique	SSoc/SAdm 3	7'382.30		12'000.00		7'407.00		-4'617.70	
5810.316.00	Frais de location de locaux	SSoc 3					-314.30		0.00	
5810.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SSoc 3	428.30		1'000.00		683.60		-571.70	
5810.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SSoc 3	142.60		500.00		2'088.00		-357.40	

COMPTE DE RÉSULTATS		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
5810.317.90	Frais divers	SSoc	3					716.00		0.00	
5810.318.10	Frais de ports	SSoc	3	2'739.50		2'500.00		3'429.05		239.50	Charge partagée selon les EPT entre SSoc (75%) et SCur (25%), voir 5810.490.34 et 120.390.34
5810.318.11	Frais bancaires et taxes	SSoc	3	1'244.35		1'000.00		1'109.76		244.35	
5810.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SSoc	3	5'831.30		5'000.00		4'540.75		831.30	Abonnements et communications ventilés en cours d'année directement dans les chapitres entre SSoc et SCur dès 2020
5810.318.42	Prestations de tiers, personnel temporaire	SSoc	3	11'897.45						11'897.45	Engagement pour palier au remplacement d'une collaboratrice administrative en arrêt de travail, voir comptes 5810.301.00 et 5810.436.00
5810.319.00	Cotisations	SSoc	3	1'952.00		3'100.00		2'552.00		-1'148.00	
5810.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	3	41'200.00		41'200.00		41'200.00		0.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: SSoc et SCur: 206 m2. Charge partagée selon forfait entre le SSoc (80%) et le SCur (20%), voir 5810.490.33 et 120.390.33
5810.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SSoc	3		4'391.95				22'185.20	-4'391.95	Indemnités d'assurance reçues pour le personnel en arrêt de travail, voir comptes 5810.301.00 et 5810.318.42
5810.439.00	Participations aux frais de formations	SSoc	3		3'259.10					-3'259.10	Participation de la HES-SO aux frais assumés par le SSoc pour la formation d'une assistante sociale
5810.451.05	Participations canton salaires et charges gestion nomades	SSoc	3		46'700.00		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		13'300.00	0.00	
5810.452.00	Participations d'autres communes	SSoc	3		167'908.40		177'000.00		165'628.40	9'091.60	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2019: Hauterive: 2'531; Gubloux: 7'606)
5810.490.30	Imp. interne - part SCur fournitures de bureau (310.00)	SFin	3		1'004.45		1'000.00		411.55	-4.45	Charge partagée selon les EPT entre SSoc (75%) et SCur (25%), voir 5810.310.00 et 120.390.30
5810.490.33	Imp. interne - part SCur frais locat. locaux (316.00/390.20)	SFin	3		8'240.00		8'200.00		8'177.15	-40.00	Charge partagée à forfait entre le SSoc (80%) et le SCur (20%), voir 5810.316.00, 5810.390.20 et 120.390.33
5810.490.34	Imp. interne - part SCur frais ports (318.10)	SFin	3		684.90		600.00		857.25	-84.90	Charge partagée selon les EPT entre SSoc (75%) et SCur (25%), voir 5810.318.10 et 120.390.34
5810.490.35	Imp. interne - part SCur frais téléphones télécomm. (318.20)	SFin	3				1'300.00		437.10	1'300.00	Charges directement ventilées en cours d'année dans les comptes 120.318.20 et 5810.318.20 dès 2020, donc plus d'écriture interne à passer au bouclément
5810.490.36	Imp. interne - part SCur achat café & div. cafétéria(313.11)	SFin	3		371.50		500.00		465.75	128.50	Charge partagée selon les EPT entre SSoc (75%) et SCur (25%), voir 5810.313.11 et 120.390.36
<b>5811.</b>	<b>Assistance</b>			<b>6'843'053.08</b>	<b>6'259'423.63</b>	<b>6'845'000.00</b>	<b>6'349'000.00</b>	<b>7'073'663.32</b>	<b>6'453'707.06</b>	<b>87'629.45</b>	
5811.319.10	Pertes sur débiteurs	SSoc	3					326.10		0.00	
5811.319.40	Indemnités, Gestion de tiers	SSoc	3	2'957'894.53		3'000'000.00		2'999'413.34		-42'105.47	
5811.319.41	Indemnités, Gestion des nomades	SSoc	3	804'084.80		800'000.00		764'315.18		4'084.80	
5811.366.00	Frais d'assistance, 40% canton 60% communes	SSoc	3	2'012'060.15		1'950'000.00		2'196'942.45		62'060.15	
5811.366.01	Frais d'assistance confédérés, 100% canton	SSoc	3	13'095.20		15'000.00		16'716.95		-1'904.80	
5811.366.02	Frais d'assistance gestion des nomades, 100% canton	SSoc	3	815'966.65		860'000.00		834'115.80		-44'033.35	
5811.366.03	Cotisations AVS pot commun, communes	SSoc	3	18'708.65		20'000.00		33'570.00		-1'291.35	
5811.366.05	Cotisations AVS/AI gestion des nomades	SSoc	3	15'323.15		20'000.00		23'764.30		-4'676.85	
5811.366.06	Frais d'aide sociale MIS	SSoc	3	205'919.95		180'000.00		204'499.20		25'919.95	
5811.436.00	Remboursements par tiers frais d'assistance (366.00)	SSoc	3		895'429.50		1'034'000.00		1'014'635.19	138'570.50	
5811.436.01	Remboursements par tiers primes caisses-maladie (366.04)	SSoc	3		8'995.60				24'244.95	-8'995.60	
5811.436.02	Remboursements par tiers MIS (366.06)	SSoc	3		34'385.05		36'000.00		19'318.50	1'614.95	
5811.436.20	Remboursements par tiers frais ass. gestion nomades (366.02)	SSoc	3		379'694.80		445'000.00		381'774.05	65'305.20	
5811.436.30	Redevances communes cotisations AVS (366.03)	SSoc	3		4'773.20				2'259.55	-4'773.20	

		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
COMPTE DE RÉSULTATS				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
5811.439.00	Remboursements gestion de tiers (319.40)	SSoc	3		2'957'894.53		3'000'000.00		2'999'413.34	42'105.47	
5811.439.01	Remboursements gestion des nomades (319.41)	SSoc	3		804'084.80		800'000.00		764'315.18	-4'084.80	
5811.451.00	Participations canton frais assist, 40% (366.00)	SSoc	3		446'651.55		366'400.00		472'922.70	-80'251.55	
5811.451.01	Participations canton frais assist confédérés, 100% (366.01)	SSoc	3		13'095.20		15'000.00		16'716.95	1'904.80	
5811.451.02	Participations canton frais assist gestion nomades, 100% (366.02)	SSoc	3		436'271.85		415'000.00		452'341.75	-21'271.85	
5811.451.03	Participations canton cotis AVS/AI gestion nomades, 100% (366.05)	SSoc	3		15'323.15		20'000.00		23'764.30	4'676.85	
5811.451.04	Participations canton frais d'aide sociale MIS, 40% (366.06)	SSoc	3		68'613.95		57'600.00		74'072.30	-11'013.95	
5811.452.00	Participations de communes frais d'assistance, 60% (366.00)	SSoc	3		168'513.20		138'000.00		180'022.75	-30'513.20	Répartition au prorata de la population légale (à fin 2019: Hauterive: 2'531; Gubloux: 7'606)
5811.452.02	Participations de communes frais aide soc. MIS, 60% (366.06)	SSoc	3		25'697.25		22'000.00		27'905.55	-3'697.25	Répartition au prorata de la population légale (à fin 2019: Hauterive: 2'531; Gubloux: 7'606)
<b>6.</b>	<b>TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS</b>			<b>1'820'334.30</b>	<b>119'613.90</b>	<b>1'957'532.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>1'931'162.85</b>	<b>115'318.50</b>	<b>-170'811.60</b>	
<b>62.</b>	<b>ROUTES COMMUNALES ET GENIE CIVIL</b>			<b>1'240'222.85</b>	<b>29'039.95</b>	<b>1'415'529.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>1'373'956.50</b>	<b>29'269.20</b>	<b>-188'346.10</b>	
<b>620.</b>	<b>Routes communales et génie civil</b>			<b>1'189'099.60</b>	<b>21'944.70</b>	<b>1'363'599.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>1'319'892.85</b>	<b>17'243.90</b>	<b>-185'444.10</b>	
620.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	196'797.00		220'615.00		200'355.55		-23'818.00	
620.301.20	Allocations familiales	RH	8	1'977.00		2'538.00		2'262.00		-561.00	
620.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	17'069.80		18'382.00		15'251.20		-1'312.20	
620.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	18'041.65		18'712.00		17'272.15		-670.35	
620.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	3'829.35		4'447.00		3'360.30		-617.65	
620.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	9'573.90		10'000.00		10'122.80		-426.10	
620.312.00	Eclairage public (consommation)	STech	8	44'028.00		40'000.00		39'944.85		4'028.00	
620.312.20	Achat de carburant pour machines	STech	8	2'999.00		5'000.00		1'544.85		-2'001.00	
620.313.20	Protection hivernale, achat de sel et de gravillon	STech	8	47'518.10		100'000.00		114'543.45		-52'481.90	
620.313.21	Protection hivernale, achat de matériel et équipements	STech	8	9'773.55		20'000.00		20'656.80		-10'226.45	
620.313.50	Achat de petit matériel et consommables	STech	8	3'763.45		5'000.00		6'045.30		-1'236.55	
620.313.51	Signalisation routière et de quartier, numérotation des bâtiments	STech	8	40'370.10		75'000.00		53'122.10		-34'629.90	
620.314.20	Frais d'entretien routes et chemins	STech	8	195'544.25		220'000.00		250'976.60		-24'455.75	
620.314.30	Frais d'entretien canalisations de routes	STech	8	61'251.40		80'000.00		33'644.45		-18'748.60	
620.314.31	Frais d'entretien éclairage public	STech	8	49'729.35		60'000.00		38'766.75		-10'270.65	
620.315.00	Frais d'entretien machines et outils	STech	8	6'585.30		15'000.00		4'545.60		-8'414.70	
620.316.10	Frais de location d'équipements	STech	8	1'102.85		9'000.00		1'478.70		-7'897.15	
620.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech	8	105.85		500.00		70.70		-394.15	
620.317.90	Frais divers	STech	8	1'059.90		3'000.00		2'274.80		-1'940.10	
620.318.40	Prestations de tiers, émoluments de chancellerie	STech	8	531.10		1'000.00		129.25		-468.90	
620.318.41	Prestations de tiers, sous-traitance déneigement	STech	8	122'274.90		190'000.00		222'143.75		-67'725.10	
620.318.42	Prestations de tiers, personnel temporaire	STech	8	81'316.50				71'851.05		81'316.50	Engagements pour palier à l'absence de longue durée de collaborateurs
620.318.45	Prestations de tiers, divers	STech	8	1'596.65		1'000.00		242.00		596.65	

		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
COMPTE DE RÉSULTATS				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
620.318.46	Prestations de tiers, aménagements	STech	8				9'633.20		0.00		
620.318.60	Mandats externes, études et divers	STech	8	758.15		5'000.00	1'142.15		-4'241.85		
620.318.90	Autres prestations, sécurité routière, comptages, Info-radar	STech	8			1'000.00			-1'000.00		
620.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	22'169.00		21'660.00	15'123.00		509.00		
620.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	196'111.00		202'745.00	150'205.00		-6'634.00		
620.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	8	53'222.50		34'000.00	33'184.50		19'222.50		
620.431.00	Emoluments autorisation panneau réclame	STech	8		390.00			1'000.00	410.00	610.00	
620.434.00	Indemnité de passage pour camions/gravières	STech	8		8'000.00			10'000.00	9'059.20	2'000.00	
620.436.00	Remboursement de tiers et d'assurances	STech	8		13'554.70				6'340.30	-13'554.70	
620.490.30	Imputation interne - prestations pour d'autres services comm	SFin	8					1'434.40		0.00	
<b>621.</b>	<b>Bâtiments édilitaires</b>			<b>51'123.25</b>	<b>7'095.25</b>	<b>51'930.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>54'063.65</b>	<b>12'025.30</b>	<b>-2'902.00</b>	
<b>6210.</b>	<b>Bâtiment édilitaire Rossens</b>			<b>46'876.25</b>	<b>5'785.20</b>	<b>46'744.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>49'901.80</b>	<b>12'025.30</b>	<b>-652.95</b>	
6210.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	5'025.90		4'021.00	4'670.10		1'004.90		
6210.301.20	Allocations familiales	RH	8	36.00		36.00	36.00		0.00		
6210.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	413.80		368.00	377.85		45.80		
6210.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	413.40		390.00	368.20		23.40		
6210.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	64.25		63.00	57.55		1.25		
6210.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8			1'000.00	488.80		-1'000.00		
6210.312.00	Frais d'électricité bâtiment	STech	8	2'674.60		3'000.00	2'661.90		-325.40		
6210.312.01	Frais d'électricité installation solaire photovoltaïque	STech	8	3.35		650.00	236.75		-646.65		
6210.312.10	Frais de chauffage	STech	8	3'975.75		4'000.00	5'616.30		-24.25		
6210.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	948.30		1'000.00	550.80		-51.70		
6210.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	11'697.45		10'000.00	12'832.35		1'697.45		
6210.317.90	Frais divers	STech	8	158.75		500.00	144.35		-341.25		
6210.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	513.15		622.00	622.05		-108.85		
6210.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech	8	1'392.55		1'500.00	1'390.80		-107.45		
6210.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	2'255.00		2'290.00	2'544.00		-35.00		
6210.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	17'304.00		17'304.00	17'304.00		0.00		
6210.435.80	Vente d'énergie installation solaire photovoltaïque	STech	8		4'555.80			5'000.00	3'659.10	444.20	
6210.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		1'229.40				8'366.20	-1'229.40	
<b>6211.</b>	<b>Locaux édilitaires Le Glèbe</b>			<b>4'247.00</b>	<b>1'310.05</b>	<b>5'186.00</b>	<b>-</b>	<b>4'161.85</b>	<b>-</b>	<b>-2'249.05</b>	
6211.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	2'418.10		3'045.00	2'454.35		-626.90		
6211.301.20	Allocations familiales	RH	8	67.50		81.00	75.00		-13.50		
6211.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	213.90		279.00	179.10		-65.10		
6211.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	255.50		334.00	264.60		-78.50		
6211.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	45.90		63.00	36.75		-17.10		
6211.312.00	Frais d'électricité	STech	8	88.15		200.00	87.80		-111.85		
6211.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	1'006.60		1'000.00	880.00		6.60		



		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
COMPTE DE RÉSULTATS				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
6211.318.00	Assurances bâtiments	STech	8	151.35		184.00		184.25		-32.65	
6211.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		1'310.05					-1'310.05	
<b>63.</b>	<b>VEHICULES</b>			<b>112'158.40</b>	<b>48'733.95</b>	<b>80'752.00</b>	<b>-</b>	<b>104'795.10</b>	<b>10'536.30</b>	<b>-17'327.55</b>	
<b>630.</b>	<b>Véhicules Service technique</b>			<b>112'158.40</b>	<b>48'733.95</b>	<b>80'752.00</b>	<b>-</b>	<b>104'795.10</b>	<b>10'536.30</b>	<b>-17'327.55</b>	
630.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	12'153.70		12'387.00		12'260.35		-233.30	
630.301.20	Allocations familiales	RH	8	111.00		144.00		126.00		-33.00	
630.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	1'121.90		1'135.00		1'006.65		-13.10	
630.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	1'173.40		1'205.00		1'137.50		-31.60	
630.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	241.70		255.00		213.00		-13.30	
630.311.30	Achat de véhicules	STech	8					10'500.00		0.00	
630.312.20	Achat de carburant pour véhicules	STech	8	24'030.70		21'000.00		26'158.15		3'030.70	
630.315.30	Frais d'entretien véhicules	STech	8	56'976.30		25'000.00		32'654.25		31'976.30	Dépassement dû en particulier à la remise en état du transporteur Reform Muli, env. Fr. 25'000.00, en vue de sa vente (voir compte 630.435.10)
630.316.30	Frais de location de véhicules	STech	8			1'500.00		3'978.00		-1'500.00	
630.317.90	Frais divers	STech	8	19.50		1'000.00		500.00		-980.50	
630.318.30	Assurances véhicules	STech	8	7'930.20		9'226.00		8'169.50		-1'295.80	
630.319.30	Taxes, impôts véhicules, vignettes, émol. expertises	STech	8	8'400.00		7'900.00		8'091.70		500.00	
630.435.10	Ventes de véhicules	STech	8		48'000.00			10'500.00		-48'000.00	Vente du transporteur Reform Muli
630.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		733.95			36.30		-733.95	
<b>64.</b>	<b>CHEMINS DE FER FEDERAUX</b>			<b>122'613.00</b>	<b>41'840.00</b>	<b>124'879.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>118'638.00</b>	<b>69'760.00</b>	<b>25'894.00</b>	
<b>640.</b>	<b>Chemins de fer fédéraux</b>			<b>52'613.00</b>	<b>-</b>	<b>54'879.00</b>	<b>-</b>	<b>48'638.00</b>	<b>-</b>	<b>-2'266.00</b>	
640.351.00	Participation au fonds fédéral d'infrastructure ferroviaire	SAdm	5	52'613.00		54'879.00		48'638.00		-2'266.00	
<b>641.</b>	<b>Promotion des transports publics</b>			<b>70'000.00</b>	<b>41'840.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>69'760.00</b>	<b>28'160.00</b>	
641.318.90	Autres prestations, achat cartes journalières CFF	SAdm	5	70'000.00		70'000.00		70'000.00		0.00	
641.435.80	Ventes de cartes journalières CFF	SAdm	5		41'840.00		70'000.00		69'760.00	28'160.00	Forte diminution des recettes étant donné le coronavirus
<b>65.</b>	<b>TRAFIC REGIONAL</b>			<b>345'340.05</b>	<b>-</b>	<b>336'372.00</b>	<b>-</b>	<b>333'773.25</b>	<b>5'753.00</b>	<b>8'968.05</b>	
<b>650.</b>	<b>Trafic régional</b>			<b>344'190.00</b>	<b>-</b>	<b>333'097.00</b>	<b>-</b>	<b>332'083.00</b>	<b>5'753.00</b>	<b>11'093.00</b>	
650.351.00	Participation aux dépenses cantonales	SAdm	5	344'190.00		333'097.00		332'083.00		11'093.00	
650.436.00	Remboursement de tiers	SAdm	5					5'753.00		0.00	
<b>651.</b>	<b>Trafic local</b>			<b>1'150.05</b>	<b>-</b>	<b>3'275.00</b>	<b>-</b>	<b>1'690.25</b>	<b>-</b>	<b>-2'124.95</b>	
651.300.20	Jetons et frais de la commission chargée des transports	SAdm	5	1'040.00		3'000.00		1'520.00		-1'960.00	

		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
COMPTE DE RÉSULTATS				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
651.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	5	109.90		275.00		169.95		-165.10	
651.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	5	0.15				0.30		0.15	
<b>7.</b>	<b>PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</b>			<b>4'369'746.90</b>	<b>4'034'768.40</b>	<b>4'717'849.00</b>	<b>4'069'900.00</b>	<b>4'314'413.75</b>	<b>3'927'182.80</b>	<b>-312'970.50</b>	
<b>70.</b>	<b>APPROVISIONNEMENT EN EAU</b>			<b>1'289'568.45</b>	<b>1'289'568.45</b>	<b>1'282'700.00</b>	<b>1'282'700.00</b>	<b>1'306'689.20</b>	<b>1'306'689.20</b>	<b>0.00</b>	
					100%		100%		100%		Taux de couverture
<b>700.</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>			<b>1'289'568.45</b>	<b>1'289'568.45</b>	<b>1'282'700.00</b>	<b>1'282'700.00</b>	<b>1'306'689.20</b>	<b>1'306'689.20</b>	<b>0.00</b>	
700.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	7	97'516.90		93'655.00		95'477.85		3'861.90	
700.301.20	Allocations familiales	RH	7	1'800.00		1'800.00		2'850.00		0.00	
700.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	7	8'853.30		8'551.00		7'863.35		302.30	
700.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	7	10'248.60		10'204.00		9'957.20		44.60	
700.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	7	1'934.15		1'896.00		1'683.05		38.15	
700.309.00	Frais de formation	RH	7	110.00		1'000.00				-890.00	
700.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	7	794.80		5'000.00				-4'205.20	
700.311.01	Achat de compteurs d'eau	STech	7			2'000.00				-2'000.00	
700.311.11	Achat de logiciels et licences informatiques	STech	7			4'300.00				-4'300.00	
700.312.00	Frais d'électricité	STech	7	51'350.00		60'300.00		47'659.70		-8'950.00	
700.313.50	Achat de matériel, équipements du personnel et divers	STech	7	1'501.95		2'000.00		1'122.95		-498.05	
700.314.30	Frais d'entretien installations	STech	7	114'039.60		100'000.00		107'768.09		14'039.60	
700.314.31	Frais d'entretien hydrantes	STech	7	20'423.60		26'000.00		20'256.20		-5'576.40	
700.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	STech	7	16'155.05		20'000.00		8'418.85		-3'844.95	
700.315.30	Frais d'entretien véhicules	STech	7	1'126.25		1'700.00		1'107.95		-573.75	
700.316.31	Frais de leasing de véhicules	STech	7	1'008.50		4'000.00		1'008.60		-2'991.50	
700.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech	7			500.00				-500.00	
700.317.90	Frais divers	STech	7	0.20		500.00		22.43		-499.80	
700.317.91	Frais divers, soldes d'investissements	STech	7	3'321.75						3'321.75	Charges relatives à un projet d'investissement qui avait déjà fait l'objet d'un décompte final: Aménagement conduite d'eau potable Villarlod-Villarsel-le-Gibloux
700.318.00	Assurances bâtiments et installations	STech	7	1'236.50		1'561.00		1'560.65		-324.50	
700.318.20	Frais de téléphones, télécommunication et système d'alarme	STech	7	6'908.65		12'000.00		13'736.10		-5'091.35	
700.318.30	Assurance des véhicules	STech	7	901.00		901.00		901.00		0.00	
700.318.41	Prestations de tiers, analyses de l'eau	STech	7	7'338.00		12'000.00		7'239.40		-4'662.00	
700.318.42	Prestations de tiers, contrôle du réseau, détections	STech	7	2'900.00		10'000.00		1'860.00		-7'100.00	
700.318.49	Prestations diverses de tiers	STech	7	14'815.60		48'000.00		13'981.33		-33'184.40	
700.318.60	Mandats externes, études et divers	STech	7	23'004.00		10'000.00		3'078.00		13'004.00	La mise à jour du SIT (relevés) et l'analyse des taxes ont été sous-estimés
700.319.00	Cotisations	STech	7	50.00		500.00		50.00		-450.00	
700.319.10	Pertes sur débiteurs	STech	7	703.05		2'000.00		2'900.90		-1'296.95	
700.319.30	Taxes, impôts véhicules, vignettes, émol. expertises	STech	7	296.40		250.00		246.40		46.40	
700.380.00	Attribution à la réserve obligatoire maintien de la valeur	STech	7	796'728.10		756'170.00		868'249.70		40'558.10	Attribution du solde de l'excédent de recettes du chapitre
700.380.01	Attribution à la réserve obligatoire équilibre du compte	STech	7	57'900.50						57'900.50	Attribution de l'excédent de recettes des taxes d'exploitation /. charges nettes d'exploitation hors frais financiers. Intégré au compte 700.380.00 au budget
700.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	7	4'452.00		12'480.00		13'370.00		-8'028.00	
700.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	7	35'940.00		65'932.00		65'932.00		-29'992.00	
700.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	7	6'210.00		7'500.00		8'387.50		-1'290.00	
700.427.00	Location de surfaces à des tiers	STech	7		6'500.00		6'500.00		6'500.00	0.00	

		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
COMPTE DE RÉSULTATS				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
700.434.00	Taxes base, art. 42 règlement communal	STech	7		586'381.25		575'000.00		574'002.05	-11'381.25	
700.434.01	Taxes base, fonds non raccordés mais raccordables, art42a5	STech	7		98'463.00		92'000.00		97'836.45	-6'463.00	
700.435.80	Taxes exploitation, art. 43 règlement communal	STech	7		437'538.80		443'200.00		457'167.60	5'661.20	
700.435.81	Vente d'eau à d'autres communes	STech	7		155'597.60		160'000.00		160'151.85	4'402.40	
700.435.85	Prestations de services à des tiers	STech	7				3'000.00		1'777.55	3'000.00	
700.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	7		4'766.55		3'000.00		9'253.70	-1'766.55	
700.439.00	Autres recettes	STech	7		321.25					-321.25	
<b>71.</b>	<b>PROTECTION DES EAUX</b>				<b>1'973'483.80</b>		<b>2'061'000.00</b>		<b>1'917'949.30</b>	<b>0.00</b>	
					100%		100%		100%		Taux de couverture
<b>710.</b>	<b>Protection des eaux</b>				<b>1'973'483.80</b>		<b>2'061'000.00</b>		<b>1'917'949.30</b>	<b>0.00</b>	
710.300.20	Jetons et frais commission	STech	7	3'320.00		4'000.00		3'320.00		-680.00	
710.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	7	10'896.35		11'438.00		11'544.20		-541.65	
710.301.20	Allocations familiales	RH	7	211.50		261.00		249.00		-49.50	
710.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	7	1'355.95		1'048.00		1'247.30		307.95	
710.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	7	1'092.60		1'163.00		1'137.70		-70.40	
710.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	7	207.55		235.00		181.60		-27.45	
710.312.00	Frais d'électricité	STech	7	6'692.20		13'500.00		11'270.72		-6'807.80	
710.313.50	Achat de matériel et équipements divers	STech	7	1'485.60		5'000.00				-3'514.40	
710.314.30	Frais d'entretien infrastructures diverses	STech	7	72'383.65		50'000.00		38'566.90		22'383.65	Entretien du réseau pour cause de problèmes de calcaire sous-estimé (état moyen)
710.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech	7			500.00				-500.00	
710.317.90	Frais divers	STech	7	347.50		500.00		431.33		-152.50	
710.317.91	Frais divers, soldes d'investissements	STech	7	705.65		5'000.00		7'126.00		-4'294.35	Charges relatives à un projet d'investissement qui avait déjà fait l'objet d'un décompte final provisoire: Aménagements secteurs Pra-Bastian et Grand-Clos FG
710.318.00	Assurances bâtiments et installations	STech	7	148.55		159.00		159.15		-10.45	
710.318.20	Frais de téléphones, télécommunication et système d'alarme	STech	7	365.80		1'000.00		384.60		-634.20	
710.318.40	Prestations de tiers, traitement boues	STech	7	556.85		1'000.00				-443.15	
710.318.48	Prest. de tiers, ouvrages de protection contre intempéries	STech	7			20'000.00		1'200.00		-20'000.00	Montant prévu pour faire face à des frais exceptionnels dus à de fortes intempéries, heureusement pas utilisés en 2020
710.318.49	Prestations diverses de tiers	STech	7	985.00		5'000.00		996.05		-4'015.00	
710.318.60	Mandats externes, divers études et honoraires	STech	7	23'885.40		10'000.00		28'905.90		13'885.40	La mise à jour du SIT (relevés) et l'analyse des taxes ont été sous-estimés
710.318.62	Mandats externes, contrôles des raccordements	STech	7			5'000.00		742.55		-5'000.00	
710.319.10	Pertes sur débiteurs	STech	7	665.85		2'000.00		2'763.05		-1'334.15	
710.350.00	Taxe et financement des micropolluants	STech	7	64'017.00		67'032.00		62'784.00		-3'015.00	
710.352.00	Participation STEP intercommunale, frais d'exploitation	STech	7	510'673.00		510'673.00		474'060.25		0.00	
710.352.01	Participation STEP intercommunale, frais financiers	STech	7	178'004.90		178'005.00		170'366.65		-0.10	
710.352.02	Participation STEP intercommunale, investissements	STech	7	68'063.10		68'063.00		10'410.25		0.10	
710.352.40	Participation à d'autres communes	STech	7	3'000.00		3'000.00		3'000.00		0.00	
710.380.00	Attribution à la réserve obligatoire maintien de la valeur	STech	7	693'782.65		783'679.00		773'393.10		-89'896.35	Attribution du solde de l'excédent de recettes du chapitre
710.380.01	Attribution à la réserve obligatoire équilibre du compte	STech	7	77'003.15						77'003.15	Attribution de l'excédent de recettes des taxes d'exploitation /. charges nettes d'exploitation hors frais financiers. Intégré au compte 710.380.00 au budget
710.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	7	37'169.00		46'910.00		46'875.00		-9'741.00	
710.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	7	216'465.00		266'834.00		266'834.00		-50'369.00	
710.434.00	Taxes base, fonds situés en zone en bâtir, art. 38 régl.comm.	STech	7		1'163'573.65		1'247'000.00		1'116'372.15	83'426.35	
710.434.01	Taxes base, fonds construits hors zone, art. 39 régl.comm.	STech	7		30'616.65		29'000.00		30'033.30	-1'616.65	

COMPTE DE RÉSULTATS		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
710.434.10	Taxes exploitation générales, art. 41 règlement communal	STech	7		678'894.00		673'000.00		664'422.80	-5'894.00	
710.434.11	Taxes exploitation spéciales et conventions, art. 42-43 règl	STech	7		100'386.90		112'000.00		107'121.05	11'613.10	
710.439.00	Autres recettes	STech	7		12.60					-12.60	
<b>72.</b>	<b>GESTION DES DECHETS</b>			<b>725'431.65</b>	<b>607'346.45</b>	<b>774'736.00</b>	<b>589'200.00</b>	<b>694'110.00</b>	<b>595'478.65</b>	<b>-67'450.80</b>	
					84%		76%		86%		Taux de couverture
<b>720.</b>	<b>Gestion des déchets</b>			<b>725'431.65</b>	<b>607'346.45</b>	<b>774'736.00</b>	<b>589'200.00</b>	<b>694'110.00</b>	<b>595'478.65</b>	<b>-67'450.80</b>	
720.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	9	183'137.85		173'801.00		166'950.75		9'336.85	
720.301.20	Allocations familiales	RH	9	370.50		477.00		423.00		-106.50	
720.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	9	15'187.20		15'868.00		12'587.35		-680.80	
720.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	9	3'929.55		3'862.00		3'855.70		67.55	
720.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	9	2'876.05		2'661.00		2'365.95		215.05	
720.309.00	Frais de formation	RH	9			1'000.00		1'744.60		-1'000.00	
720.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	9	1'776.75		7'000.00		10'405.30		-5'223.25	
720.312.00	Frais d'électricité	STech	9	207.15		500.00		203.45		-292.85	
720.313.50	Achat de matériel, équipements du personnel et divers	STech	9	3'782.15		4'000.00		4'124.80		-217.85	
720.314.30	Frais d'entretien infrastructures diverses	STech	9	3'744.40		5'000.00		17'589.65		-1'255.60	
720.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech	9					260.00		0.00	
720.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	STech	9					214.50		0.00	
720.317.90	Frais divers	STech	9	52.95		1'000.00		544.00		-947.05	
720.317.91	Frais liés au changement de système de taxe	STech	9	54.75				370.40		54.75	
720.318.00	Assurances bâtiments et installations	STech	9	22.90		24.00		24.00		-1.10	
720.318.40	Frais de ramassage et d'élimination des ordures ménagères	STech	9	113'988.60		115'000.00		119'097.85		-1'011.40	
720.318.41	Frais de ramassage et d'élimination des déchets spéciaux	STech	9	115'170.05		135'000.00		99'572.85		-19'829.95	
720.318.42	Frais de ramassage et d'élimination des déchets verts	STech	9	122'811.80		120'000.00		114'800.15		2'811.80	
720.318.43	Frais de méthanisation déchets de ménage	STech	9	25'590.60		25'000.00		24'278.25		590.60	
720.318.44	Frais de ramassage et élimination déchets encombrants	STech	9	36'003.85		45'000.00		32'903.65		-8'996.15	
720.318.49	Aménagements divers	STech	9	7'243.00		16'000.00				-8'757.00	
720.318.61	Frais d'exploitation des compacteurs	STech	9	6'311.60		5'000.00		5'822.50		1'311.60	
720.318.97	Participation communale sur élimination couches culottes	STech	9	39'067.70		35'000.00		36'250.60		4'067.70	
720.318.98	Frais élimination poubelles publiques et bâtiments communaux	STech	9	3'693.10		5'000.00				-1'306.90	
720.319.00	Cotisations	STech	9	29.25		100.00		29.25		-70.75	
720.319.10	Pertes sur débiteurs	STech	9	4'953.40		2'000.00		5'844.45		2'953.40	
720.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	9	2'076.00		2'110.00		2'414.00		-34.00	
720.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	9	31'433.00		31'433.00		31'433.00		0.00	
720.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	9	1'917.50		22'900.00				-20'982.50	La remise en état par le SFor des anciennes places containers à Farvagny, prévue au budget pour Fr. 20'000.00, n'a pas été effectuée
720.434.00	Taxes de base ménages	STech	9	263'528.80		260'000.00		258'371.60		-3'528.80	
720.434.01	Taxes de base entreprises	STech	9	27'412.50		30'000.00		28'370.85		2'587.50	
720.434.10	Taxes proportionnelles, d'utilisation	STech	9	280'181.00		255'000.00		255'068.85		-25'181.00	
720.435.82	Remplacement cartes compacteurs	STech	9	2'560.00		2'000.00		2'600.00		-560.00	
720.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	9	151.55				2'126.35		-151.55	
720.437.00	Amendes	STech	9	150.00		1'000.00		200.00		850.00	
720.439.00	Valorisation des déchets	STech	9	33'343.70		40'000.00		46'097.65		6'656.30	
720.439.01	Autres recettes	STech	9	18.90		1'200.00		2'643.35		1'181.10	

		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
<b>COMPTE DE RÉSULTATS</b>											
74.	<b>CIMETIERES</b>			<b>34'679.30</b>	<b>12'181.20</b>	<b>39'896.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>48'067.80</b>	<b>8'400.65</b>	<b>-12'397.90</b>	
740.	<b>Cimetières</b>			<b>34'679.30</b>	<b>12'181.20</b>	<b>39'896.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>48'067.80</b>	<b>8'400.65</b>	<b>-12'397.90</b>	
740.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	9	8'967.10		14'856.00		19'775.15		-5'888.90	
740.301.20	Allocations familiales	RH	9	99.00		126.00		114.00		-27.00	
740.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	9	795.15		866.00		1'716.05		-70.85	
740.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	9	848.80		864.00		843.85		-15.20	
740.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	9	170.70		184.00		295.20		-13.30	
740.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	9	3'409.15		1'000.00		1'408.55		2'409.15	
740.311.01	Achats de mobilier et équipements pour les chambres mortuaires	STech	9	2'051.25		5'000.00				-2'948.75	
740.313.11	Achat plaques et autres pour columbariums	STech	9	7'660.35		2'000.00		960.70		5'660.35	Dépassement dû à l'achat de supports pour plaquettes au jardin du souvenir à Corpataux, Fr. 2'800.00, et à l'achat de supports de plaques cinéraires au columbarium d'Estavaver-le-Gibloux, Fr. 2'700.00
740.313.50	Achat de matériel et équipements divers	STech	9	520.85		1'000.00		1'150.80		-479.15	
740.313.90	Achats de fleurs et autres éléments de décoration	STech	9	1'662.60		1'500.00		1'820.85		162.60	
740.314.10	Frais d'entretien cimetières et places extérieures	STech	9	7'063.55		10'000.00		18'951.85		-2'936.45	
740.314.30	Frais d'entretien chambres mortuaires	STech	9	-		1'000.00				-1'000.00	
740.317.90	Frais divers	STech	9			500.00				-500.00	
740.318.40	Prestations de tiers, inhumations	STech	9	1'430.80		1'000.00		1'030.80		430.80	
740.434.00	Taxes d'entrée	STech	9		2'650.00		2'000.00		4'731.20	-650.00	
740.434.10	Taxes de concessions	STech	9		3'200.40		2'000.00		1'788.65	-1'200.40	
740.434.20	Participations sur frais d'inhumations	STech	9		5'930.80		500.00		1'330.80	-5'430.80	
740.434.50	Taxes de mises à disposition de la chambre mortuaire	STech	9		400.00		500.00		550.00	100.00	
75.	<b>CORRECTION DES EAUX ET ENDIGUEMENTS</b>			<b>23'977.40</b>	<b>1'300.00</b>	<b>68'400.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>8'833.10</b>	<b>-</b>	<b>-28'722.60</b>	
750.	<b>Correction des eaux et endiguements</b>			<b>23'977.40</b>	<b>1'300.00</b>	<b>68'400.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>8'833.10</b>	<b>-</b>	<b>-28'722.60</b>	
750.313.50	Achat de matériel et équipements divers	SFor	9	76.70						76.70	
750.314.30	Frais d'entretien et de conservation ouvrages	SFor	9	3'263.20		5'400.00		2'625.60		-2'136.80	
750.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	9	20'637.50		63'000.00		6'207.50		-42'362.50	Décalage dans le temps des travaux et de la subvention y liée, voir compte 750.461.00
750.461.00	Subventions cantonales	SFor	9		1'300.00		17'000.00			15'700.00	Voir commentaire sous 750.390.30
78.	<b>PROTECTION DE LA NATURE</b>			<b>5'982.05</b>	<b>-</b>	<b>9'800.00</b>	<b>-</b>	<b>6'044.45</b>	<b>-</b>	<b>-3'817.95</b>	
780.	<b>Protection de l'environnement</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2'000.00</b>	<b>-</b>	<b>1'417.50</b>	<b>-</b>	<b>-2'000.00</b>	
780.365.00	Soutien à la protection de l'environnement	STech	9			2'000.00		1'417.50		-2'000.00	

		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires	
COMPTE DE RÉSULTATS				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS			
781.	Lutte contre la pollution de l'environnement			5'982.05	-	7'800.00	-	4'626.95	-	-1'817.95		
7810.	Assainissement de sites pollués			5'982.05	-	7'800.00	-	4'626.95	-	-1'817.95		
7810.318.40	Prestations de tiers, études et investigations		STech	9	5'982.05		7'800.00		4'626.95		-1'817.95	
79.	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE			316'624.25	150'888.50	481'317.00	115'000.00	332'719.90	98'665.00	-200'581.25		
790.	Aménagement du territoire			108'183.25	8'834.50	243'582.00	21'000.00	98'534.75	-	-123'233.25		
790.300.20	Jetons et frais de la commission d'aménagement		STech	1	520.00		6'400.00		520.00		-5'880.00	1 seule séance de la Commission d'aménagement en 2020, dans l'attente du retour du PAL harmonisé
790.301.00	Traitement du personnel administratif		RH	1	18'036.35		70'953.00		44'906.60		-52'916.65	Représente la charge de salaire d'une collaboratrice depuis son engagement en septembre 2020. La personne qu'elle a remplacée était engagée en temporaire par une entreprise de placement, ses coûts salariaux sont imputés au compte 021.318.42
790.301.20	Allocations familiales		RH	1	90.00		90.00		90.00		0.00	
790.303.00	Cotisations aux assurances sociales		RH	1	1'751.55		6'499.00		4'170.10		-4'747.45	Voir commentaire sous compte 790.301.00
790.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance		RH	1	1'990.20		8'159.00		4'608.10		-6'168.80	Voir commentaire sous compte 790.301.00
790.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents		RH	1	155.65		612.00		386.10		-456.35	Voir commentaire sous compte 790.301.00
790.318.40	Prestations de tiers, émoluments de chancellerie		STech	1	4'417.80		10'000.00		638.00		-5'582.20	
790.318.41	Prestations de tiers, frais de plans, bornage et cadastre		STech	1	1'884.75		15'000.00				-13'115.25	
790.318.60	Mandats externes, spécialistes techniques		STech	1	15'337.00		40'000.00		12'179.30		-24'663.00	Moins d'activité au niveau de la commune étant donné que le PAL est à l'étude auprès des Services de l'Etat
790.318.61	Mandats externes, honoraires et frais d'avocats		STech	1	5'900.00		10'000.00				-4'100.00	
790.318.90	Autres prestations, système d'information du territoire		STech	1	26'893.70		28'000.00		20'598.75		-1'106.30	
790.352.00	Participation Conférence région. infrastr. et dével. coord.		STech	1	31'206.25		47'869.00		10'437.80		-16'662.75	Retard pris dans le projet étant donné le coronavirus
790.431.00	Emoluments sur examens de plans		STech	1				20'000.00			20'000.00	Montant prévu au budget pour des émoluments à refacturer à des tiers pour des projets d'aménagements, leur facturation interviendra en 2021
790.436.00	Remboursement de tiers		STech	1		8'834.50				1'000.00	-7'834.50	
791.	Constructions			208'441.00	142'054.00	237'735.00	94'000.00	234'185.15	98'665.00	-77'348.00		
791.301.00	Traitement du personnel administratif		RH	8	140'085.05		161'375.00		148'935.40		-21'289.95	
791.301.20	Allocations familiales		RH	8	90.00		90.00		90.00		0.00	
791.303.00	Cotisations aux assurances sociales		RH	8	13'260.80		14'782.00		13'640.55		-1'521.20	
791.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance		RH	8	15'129.60		17'597.00		15'909.45		-2'467.40	
791.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents		RH	8	1'208.10		1'391.00		1'276.95		-182.90	
791.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements		STech	8			2'000.00				-2'000.00	
791.313.50	Achats de matériel et équipements divers		STech	8	352.20		2'000.00		634.80		-1'647.80	
791.317.90	Frais divers		STech	8			500.00				-500.00	
791.318.40	Prestations de tiers, émoluments de chancellerie		STech	8	16'834.50		10'000.00		12'463.95		6'834.50	Charges refacturées aux privés concernés par le compte 791.436.00
791.318.41	Prestations de tiers, contrôles implantations immeubles		STech	8	18'255.15		17'000.00		38'395.05		1'255.15	Charges refacturées aux privés concernés par le compte 791.436.00, avec décalage dans le temps
791.318.42	Prestations de tiers, contrôles des travaux		STech	8			1'000.00				-1'000.00	
791.318.60	Mandats externes, spécialistes techniques		STech	8	3'225.60		5'000.00		889.00		-1'774.40	
791.318.61	Mandats externes, honoraires et frais d'avocats		STech	8			5'000.00		1'950.00		-5'000.00	
791.431.00	Emoluments sur demandes de permis de construire		STech	8		97'024.00				75'000.00	80'600.00	-22'024.00
791.431.01	Emoluments sur délivrances de permis d'occuper		STech	8		1'980.00				3'000.00	3'285.00	1'020.00

COMPTE DE RÉSULTATS	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
791.436.00	Remboursement de tiers	STech	8	43'050.00	16'000.00	14'780.00	-27'050.00			
<b>8.</b>	<b>ÉCONOMIE PUBLIQUE</b>			<b>950'330.45</b>	<b>1'466'538.55</b>	<b>1'003'495.00</b>	<b>1'460'850.00</b>	<b>967'381.74</b>	<b>1'491'741.62</b>	<b>-58'853.10</b>
<b>80.</b>	<b>AGRICULTURE</b>			<b>2'975.15</b>	<b>23'000.00</b>	<b>11'440.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>4'561.85</b>	<b>23'000.00</b>	<b>-8'464.85</b>
<b>800.</b>	<b>Agriculture</b>			<b>50.00</b>	<b>-</b>	<b>400.00</b>	<b>-</b>	<b>150.00</b>	<b>-</b>	<b>-350.00</b>
800.319.00	Cotisations	SAdm	9	50.00	400.00	150.00	-350.00			
<b>801.</b>	<b>Alpages</b>			<b>2'925.15</b>	<b>23'000.00</b>	<b>11'040.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>4'411.85</b>	<b>23'000.00</b>	<b>-8'114.85</b>
801.312.00	Frais d'électricité	STech	9			225.35	0.00			
801.314.00	Frais d'entretien bâtiments	STech	9	1'510.25	5'000.00	286.10	-3'489.75			
801.317.90	Frais divers	STech	9		500.00	230.00	-500.00			
801.318.00	Assurances bâtiments	STech	9	1'294.90	1'570.00	1'570.40	-275.10			
801.318.45	Prestations de tiers, divers	STech	9	20.00		210.00	20.00			
801.319.00	Cotisations	STech	9	100.00	100.00		0.00			
801.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	9	-	170.00	190.00	-170.00			
801.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	9	-	1'700.00	1'700.00	-1'700.00			
801.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	9		2'000.00		-2'000.00			
801.423.00	Loyers alpages Le Glèbe	STech	9	11'000.00		11'000.00	0.00			
801.423.02	Loyers alpages Vuistemens-en-Ogoz	STech	9	12'000.00		12'000.00	0.00			
<b>81.</b>	<b>FORETS</b>			<b>875'470.05</b>	<b>905'968.55</b>	<b>909'056.00</b>	<b>907'850.00</b>	<b>893'271.09</b>	<b>920'150.62</b>	<b>-31'704.50</b>
<b>810.</b>	<b>Forêts</b>			<b>838'311.70</b>	<b>880'538.55</b>	<b>858'029.00</b>	<b>882'850.00</b>	<b>849'807.94</b>	<b>894'510.92</b>	<b>-17'405.85</b>
810.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	9	5'964.85	6'050.00	4'728.10	-85.15			
810.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	9	443'075.80	450'681.00	450'365.20	-7'605.20			
810.301.20	Allocations familiales	RH	9	9'840.00	10'890.00	10'890.00	-1'050.00			
810.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	9	41'473.20	41'020.00	39'736.70	453.20			
810.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	9	44'171.25	44'001.00	43'643.90	170.25			
810.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	9	21'396.00	22'362.00	21'212.85	-966.00			
810.310.10	Frais de photocopieurs, leasing et copies	SFor	9	1'173.20	1'500.00	960.00	-326.80			
810.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SFor	9	3'501.40	6'500.00		-2'998.60			
810.312.20	Achat de carburant pour machines et véhicules	SFor	9	23'838.80	32'000.00	25'640.30	-8'161.20		Dont une part est revendue à des tiers, voir compte 810.435.80	
810.313.30	Achat de plans, matériel grainier, reboisement	SFor	9	3'081.25	5'600.00	2'092.70	-2'518.75			
810.313.33	Achat de sapins de Noël	SFor	9	5'375.00	4'600.00	4'945.05	775.00			
810.313.50	Achat de matériel et équipements divers	SFor	9	1'787.60	6'900.00	7'009.74	-5'112.40			
810.313.90	Achat de produits de traitement et marchandises diverses	SFor	9		2'500.00	700.00	-2'500.00			
810.314.20	Frais d'entretien routes et chemins	SFor	9		7'000.00		-7'000.00			
810.315.00	Frais d'entretien machines et outils	SFor	9	12'250.25	10'300.00	15'202.45	1'950.25			
810.315.30	Frais d'entretien véhicules	SFor	9	21'685.80	13'200.00	8'952.85	8'485.80		Dépassement dû en particulier à la remise en état de la boîte à vitesses du tracteur Valtra 6550, env. Fr. 10'000.00, usure normale	

Service Dicastère		COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
		CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
<b>COMPTE DE RÉSULTATS</b>									
810.316.10	Frais de location d'équipements			3'000.00		3'215.00		-3'000.00	
810.316.30	Frais de location de véhicules	SFor	9	31'990.00		37'000.00		-5'010.00	
810.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SFor	9	5'580.70		4'946.85		-4'319.30	
810.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SFor	9	660.80		1'200.00		-539.20	
810.317.90	Frais divers	SFor	9	905.90		1'000.00		-94.10	
810.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SFor	9	2'045.60		2'145.90		-54.40	
810.318.30	Assurances des véhicules	SFor	9	2'685.40		2'892.20		-206.60	
810.318.40	Prestations de tiers, émoluments administratifs	SFor	9	5'174.25		1'000.00		4'174.25	Dépassement dû à des frais de constatations de la nature forestière, env. Fr. 4'100.00 , en lien avec les travaux d'harmonisation du PAL
810.318.41	Prestations de tiers, déchetage et transport de copeaux	SFor	9	67'985.05		55'400.00	80'895.25	12'585.05	Dépassement lié à la fourniture de copeaux pour parcours-vita et parcours mesuré, voir comptes 342.390.30 et 810.490.30. De plus, le budget était sous-estimé en raison de l'arrêt de l'installation FARCAD de mars à octobre 2020. Les quantités de copeaux exploités varient d'année en année en fonction des températures saisonnières
810.318.42	Prestations de tiers, abattage et débardage	SFor	9	44'420.20		52'000.00	47'688.30	-7'579.80	
810.318.45	Prestations de tiers, divers	SFor	9	2'235.90		1'000.00	6'214.70	1'235.90	
810.319.00	Cotisations	SFor	9			1'000.00	984.00	-1'000.00	
810.319.30	Taxes, impôts sur les véhicules, vignettes, émol. expertises	SFor	9	882.00		1'000.00	832.00	-118.00	
810.319.35	Impôts charges et contributions immobilières	SFor	9	204.15		400.00	204.15	-195.85	Nous sommes propriétaires d'une forêt sur la Commune de Villorsonnens
810.319.45	Indemnités, fonds du bois	SFor	9	984.00		3'000.00	1'495.00	-2'016.00	
810.319.70	Remboursements à des tiers, ventes bois et subventions	SFor	9	8'525.50		2'500.00	2'446.65	6'025.50	Dont env. Fr. 7'500.00 concernant des versements à des propriétaires forestiers privés de subventions reçues pour leur compte pour le projet de coupe de sécurisation Berges du Glèbe, voir compte 810.461.00
810.319.90	Diminutions de stocks de bois et copeaux	SFor	9	8'800.00				8'800.00	
810.329.00	Escomptes	SFor	9	4'084.85		6'000.00	3'163.10	-1'915.15	
810.352.00	Participation au Plan de gestion de la Petite Sarine	SFor	9	12'533.00		12'533.00	12'533.00	0.00	
810.435.50	Ventes de grumes résineuses	SFor	9		177'387.00		205'000.00	99'391.55	27'613.00
810.435.51	Ventes de grumes feuillues	SFor	9		2'565.20			-2'565.20	
810.435.52	Ventes de bois d'industrie résineux	SFor	9		74'831.00	85'000.00	123'916.72	10'169.00	
810.435.54	Ventes de bois de feu résineux	SFor	9		109.15	250.00		140.85	
810.435.55	Ventes de bois de feu feuillus	SFor	9		42'460.15	8'000.00	32'660.80	-34'460.15	
810.435.56	Ventes de copeaux	SFor	9		169'198.40	165'000.00	246'948.75	-4'198.40	
810.435.58	Ventes de sapins de Noël	SFor	9		2'084.30	1'500.00	1'743.00	-584.30	
810.435.60	Ventes d'autres bois	SFor	9		5'826.60		13'470.20	-5'826.60	
810.435.65	Réalisation de travaux forestiers pour des tiers	SFor	9		16'170.40	31'000.00	9'930.75	14'829.60	
810.435.66	Tâches étatiques	SFor	9		46'900.00	46'000.00	46'900.00	-900.00	
810.435.67	Réalisat. travaux forestiers pour Plan gestion Petite Sarine	SFor	9			9'200.00	2'582.50	9'200.00	
810.435.70	Livraisons de bois à domicile	SFor	9		5'015.80	13'500.00	10'455.90	8'484.20	
810.435.80	Ventes de produits divers	SFor	9			9'500.00	2'647.05	9'500.00	
810.435.85	Prestations de services à des tiers	SFor	9		12'633.50	25'000.00	26'405.45	12'366.50	
810.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SFor	9		4'256.90		3'714.00	-4'256.90	
810.439.01	Autres recettes	SFor	9		0.10			-0.10	
810.439.90	Augmentations de stocks de bois et copeaux	SFor	9				14'600.00	0.00	
810.440.00	Ristourne droit sur les carburants	SFor	9		5'708.55	6'000.00	5'739.10	291.45	
810.461.00	Subventions cantonales	SFor	9		129'717.00	46'000.00	94'525.50	-83'717.00	Dont env. Fr. 62'000.00 pour des subventions octroyées pour les travaux d'assainissement des "Berges du Glèbe", partiellement à reverser aux propriétaires privés concernés, voir compte 810.319.70
810.461.01	Subvention cantonale fonction d'accueil en forêt	SFor	9		18'434.00	18'000.00	29'840.75	-434.00	
810.490.30	Imputation interne - prestations pour d'autres services comm	SFin	9		107'727.25	164'900.00	69'393.65	57'172.75	Valorisation des prestations fournies pour d'autres services communaux: personnel yc petites machines: Fr. 87'685.00; tracteurs et bennes: Fr. 10'065.00; fourniture de copeaux pour parcours-vita RO et parcours mesuré VO: Fr. 9'977.25



COMPTE DE RÉSULTATS		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
810.490.49	Imputation interne - chauffage, livraisons copeaux bât. com.	SFin	9		59'513.25		49'000.00		59'645.25	-10'513.25	Livraisons pour les chauffages gérés par la commune: CAD Rossens (805 m3 à Fr. 37.65/m3), Ecole Vuisternens (560 m3 à Fr. 44.25/m3), Centre forestier Vuisternens (100 m3 à Fr. 44.25/m3)
<b>811.</b>	<b>Bâtiment, Centre forestier Vuisternens-en-Ogoz</b>			<b>32'055.85</b>	<b>23'000.00</b>	<b>44'366.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>38'861.55</b>	<b>23'000.00</b>	<b>-12'310.15</b>	
811.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	906.70		1'432.00		1'094.80		-525.30	
811.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	4'954.90		5'657.00		5'514.65		-702.10	
811.301.20	Allocations familiales	RH	8	54.00		54.00		54.00		0.00	
811.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	555.25		649.00		604.80		-93.75	
811.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	607.55		780.00		570.10		-172.45	
811.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	72.00		82.00		72.05		-10.00	
811.311.00	Achat de machines et outils	STech	8			500.00		500.00		-500.00	
811.312.00	Frais d'électricité	STech	8	-1'889.05		4'000.00		1'061.00		-5'889.05	Décompte en notre faveur, les acomptes ayant été facturés sur la base de la consommation du bâtiment avant l'installation de panneaux solaires photovoltaïques
811.312.10	Frais de chauffage	STech	8			500.00				-500.00	
811.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	939.70		1'000.00		589.40		-60.30	
811.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	6'333.45		8'000.00		7'616.40		-1'666.55	
811.317.90	Frais divers	STech	8	11.80		1'000.00		3.60		-988.20	
811.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	1'630.55		1'992.00		1'991.50		-361.45	
811.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	3'454.00		3'420.00		3'658.00		34.00	
811.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	10'000.00		10'000.00		10'000.00		0.00	
811.390.49	Imputation interne - chauffage, livraisons copeaux internes	SFin	8	4'425.00		5'300.00		5'531.25		-875.00	100 m3 à Fr. 44.25/m3
811.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		23'000.00		23'000.00		23'000.00	0.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2: Ludothèque après déménagement: 115 m2
<b>812.</b>	<b>Cabanes forestières</b>			<b>5'102.50</b>	<b>2'430.00</b>	<b>6'661.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>4'601.60</b>	<b>2'639.70</b>	<b>-1'988.50</b>	
<b>8120.</b>	<b>Cabane forestière La Source Rossens</b>			<b>4'782.40</b>	<b>2'430.00</b>	<b>5'842.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>4'281.90</b>	<b>2'639.70</b>	<b>-1'489.60</b>	
8120.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	2'491.60		3'052.00		2'275.40		-560.40	
8120.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	1'090.90		787.00		1'055.70		303.90	
8120.301.20	Allocations familiales	RH	8	54.00		54.00		54.00		0.00	
8120.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	335.70		352.00		304.35		-16.30	
8120.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	376.65		426.00		345.00		-49.35	
8120.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	38.80		42.00		34.65		-3.20	
8120.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	95.00						95.00	
8120.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8			100.00		63.65		-100.00	
8120.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	275.80		1'000.00		119.85		-724.20	
8120.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	23.95		29.00		29.30		-5.05	
8120.423.00	Locations	STech	8		2'430.00		2'000.00		2'620.00	-430.00	
8120.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8						19.70	0.00	
<b>8121.</b>	<b>Cabane forestière des bûcherons Villarlod</b>			<b>320.10</b>	<b>-</b>	<b>819.00</b>	<b>-</b>	<b>319.70</b>	<b>-</b>	<b>-498.90</b>	
8121.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	238.65		234.00		235.50		4.65	
8121.301.20	Allocations familiales	RH	8	9.00		9.00		9.00		0.00	

		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
<b>COMPTE DE RÉSULTATS</b>											
8121.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	22.15		21.00		21.60		1.15	
8121.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	26.40		26.00		25.80		0.40	
8121.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	4.50		5.00		3.90		-0.50	
8121.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8			500.00				-500.00	
8121.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	19.40		24.00		23.90		-4.60	
<b>83.</b>	<b>TOURISME</b>			<b>33'181.00</b>	<b>-</b>	<b>32'800.00</b>	<b>-</b>	<b>39'659.75</b>	<b>-</b>	<b>381.00</b>	
<b>830.</b>	<b>Tourisme</b>			<b>33'181.00</b>	<b>-</b>	<b>32'800.00</b>	<b>-</b>	<b>39'659.75</b>	<b>-</b>	<b>381.00</b>	
830.365.10	Participation à la Société des remontées mécaniques La Berra	SAdm	6	22'818.00		22'300.00		22'344.00		518.00	
830.365.20	Participation à la Station de ski Mont-Gibloux	SAdm	5	5'500.00		5'500.00		12'559.75		0.00	
830.365.30	Participation aux activités de promotion de la Tour du Gibloux	SAdm	5	4'863.00		5'000.00		4'756.00		-137.00	
<b>86.</b>	<b>ENERGIE</b>			<b>38'704.25</b>	<b>-</b>	<b>50'199.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>25'511.05</b>	<b>14'000.00</b>	<b>-9'494.75</b>	
<b>860.</b>	<b>Energie</b>			<b>38'704.25</b>	<b>-</b>	<b>50'199.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>25'511.05</b>	<b>14'000.00</b>	<b>-9'494.75</b>	
860.300.20	Jetons et frais de la commission de l'énergie	STech	5	1'920.00		4'000.00		2'320.00		-2'080.00	
860.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	5	6'254.10		6'198.00		6'067.55		56.10	
860.301.20	Allocations familiales	RH	5	108.00		108.00		108.00		0.00	
860.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	5	791.85		568.00		790.55		223.85	
860.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	5	625.90		634.00		600.00		-8.10	
860.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	5	90.90		91.00		84.25		-0.10	
860.318.40	Prestations de tiers, certification label Cité de l'Energie	STech	5					5'519.60		0.00	
860.318.60	Mandats externes, études et divers	STech	5	26'313.50		22'000.00		2'519.00		4'313.50	
860.318.90	Autres prestations, actions énergétiques communales	STech	5			2'000.00				-2'000.00	
860.319.00	Cotisations	STech	5	2'600.00		2'600.00		2'600.00		0.00	
860.366.00	Subventions versées, actions énergie	STech	5			12'000.00		4'902.10		-12'000.00	
860.460.00	Subventions fédérales	STech	5						10'000.00	0.00	
860.461.00	Subventions cantonales	STech	5				2'000.00		4'000.00	2'000.00	
<b>87.</b>	<b>AUTRES EXPLOITATIONS</b>			<b>-</b>	<b>537'570.00</b>	<b>-</b>	<b>528'000.00</b>	<b>4'378.00</b>	<b>534'591.00</b>	<b>-9'570.00</b>	
<b>870.</b>	<b>Gravières</b>			<b>-</b>	<b>537'570.00</b>	<b>-</b>	<b>528'000.00</b>	<b>4'378.00</b>	<b>534'591.00</b>	<b>-9'570.00</b>	
870.318.60	Mandats externes, spécialistes techniques	STech	1					4'378.00		0.00	
870.434.61	Taxe exploitation gravière Farvagny	STech	1		500'000.00		500'000.00		500'000.00	0.00	
870.434.70	Taxe déversement terre gravière Le Glèbe (Le Té)	STech	1		37'570.00		28'000.00		34'591.00	-9'570.00	

		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
COMPTE DE RÉSULTATS				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
<b>9.</b>	<b>FINANCES ET IMPÔTS</b>			<b>4'835'042.22</b>	<b>28'961'541.09</b>	<b>4'016'521.00</b>	<b>27'456'965.00</b>	<b>12'054'695.24</b>	<b>34'292'523.64</b>	<b>-686'054.87</b>	
<b>90.</b>	<b>IMPÔTS</b>			<b>1'192'390.75</b>	<b>24'170'062.24</b>	<b>215'000.00</b>	<b>22'589'104.00</b>	<b>407'804.07</b>	<b>24'287'033.49</b>	<b>-603'567.49</b>	
<b>900.</b>	<b>Impôts</b>			<b>1'192'390.75</b>	<b>24'170'062.24</b>	<b>215'000.00</b>	<b>22'589'104.00</b>	<b>407'804.07</b>	<b>24'287'033.49</b>	<b>-603'567.49</b>	
900.318.40	Commissions des maisons de recouvrement de créances	SFin	6	38'773.65		20'000.00		73'876.10		18'773.65	Commissions facturées par l'entreprise de recouvrement Helveticum Inkasso SA pour les créances actives transmises jusqu'à fin 2019 et les actes de défaut de biens que nous continuons à leur transmettre. Elles sont proportionnelles aux créances recouvrées, qui sont également supérieures au budget (voir compte 900.406.90)
900.318.41	Commissions de perception d'impôts	SFin	6	26'674.60		28'000.00		43'418.10		-1'325.40	Commission sur les recettes perçues par le canton pour notre compte: 2% sur les impôts sur les mutations (voir compte 900.404.00), et 2.4% sur les impôts sur les véhicules (voir compte 900.441.00)
900.318.80	Frais de recouvrement de créances gérées par des tiers	SFin	6	8'862.55		15'000.00		24'112.80		-6'137.45	Frais qui ne peuvent pas être imputés aux débiteurs en contentieux, pour les créances en ADB. Le budget 2020 comprenait également la charge pour le recouvrement géré par la commune (voir compte 900.318.81)
900.318.81	Frais de recouvrement de créances gérées à l'interne	SFin	6	19'971.10						19'971.10	Avec la gestion des créances actives par la commune, les frais de recouvrement facturés par les offices compétents sont ventilés sur ce compte séparé. Le budget total était prévu au compte 900.318.80. Ces frais sont mis à charge des débiteurs par le compte 900.436.00
900.319.10	Pertes sur débiteurs	SFin	6	175'868.20		100'000.00		208'067.17		75'868.20	Passage en pertes sur débiteurs des créances pour lesquelles nous avons reçu un acte de défaut de biens (Fr. 82'000.00), des débiteurs partis sans laisser d'adresse (Fr. 47'000.00), des successions répudiées (Fr. 1'000.00), des faillites (Fr. 44'000.00) et de diverses créances irrécouvrables (Fr. 2'000.00)
900.319.55	Imputation forfaitaire d'impôt	SFin	6	3'567.60		2'000.00		1'344.55		1'567.60	
900.321.10	Intérêts rémunérateurs	SFin	6	58'673.05		50'000.00		56'985.35		8'673.05	
900.329.10	Rabais impôts revenu des personnes physiques	SFin	6	860'000.00						860'000.00	Octroi d'un rabais de 5 points d'impôts sur les taxations 2020 sur le revenu des personnes physiques, lié à l'excédent de produits 2020 par rapport au budget, voir compte 900.400.00
900.400.00	Impôts sur le revenu des personnes physiques	SFin	6	15'983'557.48		15'100'000.00		15'677'411.78		-883'557.48	
900.400.10	Impôts sur la fortune des personnes physiques	SFin	6	1'321'505.67		1'250'000.00		1'369'776.17		-71'505.67	
900.400.20	Impôts à la source	SFin	6	441'600.20		350'000.00		347'980.95		-91'600.20	
900.400.30	Impôts sur les prestations en capital	SFin	6	532'658.50		350'000.00		348'389.60		-182'658.50	
900.401.00	Impôts sur le bénéfice des personnes morales	SFin	6	825'943.35		700'000.00		1'502'240.70		-125'943.35	
900.401.10	Impôts sur le capital des personnes morales	SFin	6	150'002.40		30'000.00		266'348.60		-120'002.40	
900.402.00	Contributions immobilières	SFin	6	2'221'882.60		2'100'000.00		2'158'632.90		-121'882.60	
900.403.00	Impôts sur les gains immobiliers et les plus-values	SFin	6	592'309.35		550'000.00		398'423.75		-42'309.35	
900.404.00	Impôts sur les mutations	SFin	6	592'356.80		700'000.00		1'441'710.70		107'643.20	
900.405.00	Impôts sur les successions et donations	SFin	6			5'000.00		15'948.45		5'000.00	
900.406.00	Impôts sur les chiens	SFin	6	48'480.00		45'000.00		47'200.00		-3'480.00	
900.406.20	Impôts sur les appareils et distributeurs	SFin	6			1'900.00		1'700.00		1'900.00	
900.406.90	Récupérations d'anciennes créances amorties	SFin	6	28'126.10		20'000.00		8'089.65		-8'126.10	
900.406.95	Rachat de créances impayées	SFin	6	9'277.50				6'157.35		-9'277.50	
900.420.10	Intérêts de retard sur paiements	SFin	6	3'733.63						-3'733.63	Jusqu'alors intégrés dans le compte 900.420.20
900.420.20	Intérêts moratoires et de retard	SFin	6	95'423.05		90'000.00		113'402.49		-5'423.05	
900.431.00	Frais de rappels sur factures impayées	SFin	6	3'337.66						-3'337.66	Jusqu'alors intégrés dans le compte 900.420.20
900.431.10	Emoluments sur arrangements de paiement accordés	SFin	6	4'770.00						-4'770.00	Jusqu'alors intégrés dans le compte 900.420.20
900.436.00	Remboursement des frais de rappels et poursuites	SFin	6	19'796.45		5'000.00		239.20		-14'796.45	Voir compte 900.318.81
900.441.00	Participations à l'impôt cantonal sur les véhicules	SFin	6	593'097.50		590'000.00		583'381.20		-3'097.50	
900.451.00	Compensation de base - Réforme fiscale	SFin	6	252'204.00		252'204.00				0.00	
900.451.01	Compensation cas de rigueur - Réforme fiscale	SFin	6	450'000.00		450'000.00				0.00	

		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
COMPTE DE RÉSULTATS				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
93.	<b>PEREQUATION FINANCIERE</b>			-	1'452'964.00	-	1'452'964.00	-	1'428'642.00	0.00	
930.	<b>Péréquation financière intercommunale</b>			-	1'452'964.00	-	1'452'964.00	-	1'428'642.00	0.00	
930.462.00	Attribution de la péréquation des ressources			SFin	6	1'055'020.00	1'055'020.00	1'038'128.00	0.00		
930.462.01	Attribution de la péréquation des besoins			SFin	6	397'944.00	397'944.00	390'514.00	0.00		
94.	<b>GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES</b>			3'615'171.82	3'334'199.85	3'741'521.00	3'404'897.00	3'088'347.57	3'018'304.55	-55'652.03	
940.	<b>Intérêts et amortissements obligatoires</b>			2'085'498.22	2'065'588.55	2'196'597.00	2'177'097.00	1'881'061.27	1'785'847.90	409.67	
940.317.90	Frais divers			SFin	6	300.00		20.00	300.00		
940.318.11	Frais bancaires et taxes			SFin	6	17'709.32	20'000.00	17'715.50	-2'290.68		
940.318.12	Frais paiements reçus par cartes de débit/crédit			SFin	6	238.13	500.00	281.27	-261.87		
940.322.00	Intérêts des emprunts bancaires			SFin	6	299'848.57	320'000.00	335'487.30	-20'151.43	Fr. 297'124.00 en imputations internes (voir compte 940.490.10), et Fr. 2'724.57 en intérêts intercalaires	
940.330.00	Amortissements financiers obligatoires			SFin	6	1'767'402.20	1'856'097.00	1'527'557.20	-88'694.80		
940.420.00	Intérêts-produits des comptes-courants			SFin	6		62.35	192.64	-62.35		
940.422.00	Produits des placements financiers			SFin	6	960.00	1'000.00	960.00	40.00		
940.439.00	Autres recettes			SFin	6	40.00		23.06	-40.00		
940.490.10	Imputation interne - intérêts			SFin	6	297'124.00	320'000.00	257'115.00	22'876.00		
940.490.15	Imputation interne - amortissement			SFin	6	1'767'402.20	1'856'097.00	1'527'557.20	88'694.80		
942.	<b>Immeubles du patrimoine financier</b>			75'165.30	178'058.40	82'584.00	180'850.00	92'473.60	179'440.25	-4'627.10	
9420.	<b>Ferme d'Illens Rossens</b>			16'601.55	50'090.80	26'701.00	50'000.00	28'397.65	51'291.65	-10'190.25	
9420.301.10	Traitement du personnel d'exploitation			RH	8	238.65	234.00	235.50	4.65		
9420.301.20	Allocations familiales			RH	8	9.00	9.00	9.00	0.00		
9420.303.00	Cotisations aux assurances sociales			RH	8	22.15	21.00	21.60	1.15		
9420.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance			RH	8	26.40	26.00	25.80	0.40		
9420.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents			RH	8	4.50	5.00	3.90	-0.50		
9420.314.00	Frais d'entretien bâtiments			STech	8	620.45	10'000.00	11'466.10	-9'379.55		
9420.318.00	Assurances bâtiments			STech	8	2'979.20	3'644.00	3'643.55	-664.80		
9420.390.10	Imputation interne - intérêts			SFin	8	3'549.00	3'610.00	3'840.00	-61.00		
9420.390.15	Imputation interne - amortissement			SFin	8	9'152.20	9'152.00	9'152.20	0.20		
9420.423.00	Loyers			STech	8		50'000.00	50'000.00	0.00		
9420.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances			STech	8	90.80		1'291.65	-90.80		
9421.	<b>Fermette La Chauderette Rossens</b>			4'275.45	7'200.00	1'628.00	7'200.00	4'884.70	7'200.00	2'647.45	
9421.301.10	Traitement du personnel d'exploitation			RH	8	238.65	234.00	235.50	4.65		
9421.301.20	Allocations familiales			RH	8	9.00	9.00	9.00	0.00		

		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
COMPTE DE RÉSULTATS				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
9421.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	22.15		21.00		21.60		1.15	
9421.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	26.40		26.00		25.80		0.40	
9421.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	4.50		5.00		3.90		-0.50	
9421.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	3'703.80		1'000.00		4'256.35		2'703.80	
9421.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	270.95		333.00		332.55		-62.05	
9421.423.00	Loyers	STech	8		7'200.00		7'200.00		7'200.00	0.00	
<b>9428.</b>	<b>Terrains du patrimoine financier</b>			<b>54'288.30</b>	<b>120'767.60</b>	<b>54'255.00</b>	<b>123'650.00</b>	<b>59'191.25</b>	<b>120'948.60</b>	<b>2'915.70</b>	
9428.300.20	Jetons et frais groupe étude appart. protégés Pra-Bastian	SAdm	6	1'040.00		600.00		2'440.00		440.00	
9428.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	6	87.95		55.00		250.05		32.95	
9428.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	6	0.35				3.30		0.35	
9428.318.40	Prestations de tiers, études et honoraires	SAdm	9	160.00		600.00		3'497.90		-440.00	
9428.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	9	53'000.00		53'000.00		53'000.00		0.00	
9428.423.00	Loyers des parchets communaux Corpataux-Magnedens	SAdm	9		4'750.00		4'700.00		4'750.00	-50.00	
9428.423.01	Loyers des parchets communaux Farvagny	SAdm	9		31'238.95		34'000.00		31'238.95	2'761.05	Réduction de surface en 2019
9428.423.02	Loyers des parchets communaux Le Glèbe	SAdm	9		24'143.05		24'100.00		24'143.05	-43.05	
9428.423.03	Loyers des parchets communaux Rossens	SAdm	9		31'474.00		31'500.00		31'474.00	26.00	
9428.423.04	Loyers des parchets communaux Vuisternens-en-Ogoz	SAdm	9		9'312.60		9'300.00		9'312.60	-12.60	
9428.423.10	Revenus de droits de superficies	SAdm	1		19'799.00		20'000.00		19'980.00	201.00	
9428.423.90	Locations diverses	SAdm	9		50.00		50.00		50.00	0.00	
<b>943.</b>	<b>Immeubles du patrimoine administratif, multifonctions</b>			<b>1'352'124.25</b>	<b>938'619.80</b>	<b>1'363'657.00</b>	<b>939'050.00</b>	<b>1'000'543.40</b>	<b>948'963.50</b>	<b>-11'102.55</b>	
<b>9430.</b>	<b>Complexe communal Farvagny</b>			<b>1'212'611.25</b>	<b>873'419.80</b>	<b>1'214'309.00</b>	<b>873'750.00</b>	<b>885'459.45</b>	<b>883'763.50</b>	<b>-1'367.55</b>	
9430.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	11'410.70		12'139.00		8'784.25		-728.30	
9430.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	232'380.60		219'760.00		221'360.35		12'620.60	
9430.301.20	Allocations familiales	RH	8	702.00		702.00		702.00		0.00	
9430.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	22'040.15		21'242.00		20'380.20		798.15	
9430.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	21'668.75		21'908.00		20'544.45		-239.25	
9430.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	2'432.90		2'420.00		2'296.65		12.90	
9430.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	14'823.45		15'000.00		24'964.70		-176.55	
9430.312.00	Frais d'électricité	STech	8	20'425.00		35'000.00		32'270.35		-14'575.00	
9430.312.10	Frais de chauffage	STech	8	53'934.60		50'000.00		56'593.70		3'934.60	
9430.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	16'045.70		16'000.00		13'825.25		45.70	
9430.313.50	Achat de matériel et équipements de gymnastique	STech	8	15'303.10		12'000.00		5'481.55		3'303.10	
9430.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	73'514.45		75'000.00		79'987.80		-1'485.55	
9430.314.10	Frais d'entretien extérieur	STech	8	13'137.90		15'000.00		14'781.05		-1'862.10	
9430.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8	1'470.10		2'000.00				-529.90	
9430.317.90	Frais divers	STech	8	1'771.70		1'000.00		2'315.00		771.70	
9430.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	13'791.65		16'884.00		16'883.95		-3'092.35	
9430.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech	8	98.40		100.00		98.40		-1.60	
9430.318.42	Prestations de tiers, personnel temporaire	STech	8	3'274.10				9'215.80		3'274.10	Sous-traitance de la conciergerie pour palier à l'absence de longue durée d'une collaboratrice

COMPTE DE RÉSULTATS	Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires	
			CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS			
9430.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	125'922.00		129'690.00		62'510.00	-3'768.00		
9430.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	568'464.00		568'464.00		292'464.00	0.00		
9430.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		1'240.00		10'000.00	13'302.00	8'760.00	Forte diminution des recettes étant donné le coronavirus	
9430.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		12'429.80		4'000.00	8'998.75	-8'429.80		
9430.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		859'750.00		859'750.00	859'750.00	0.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2: NAdm: 485 m2; AES Farvagny: 216 m2; Services auxiliaires Farvagny: 154 m2; Ecole Farvagny: 894+510 m2; Halles polyvalentes Farvagny: 1'403 m2; Crèche Farvagny: 266 m2.	
9430.490.30	Imputation interne - prestations pour d'autres services comm	STech	8					1'712.75	0.00	Valorisation à Fr. 100.00/m2: CSP: 355.5 m2; AES Farvagny (combles): 40.6 m2. Valorisation à Fr. 50.00/m2: Archives NAdm: 63 m2; Crèche Farvagny jardin: 627 m2	
<b>9431.</b>	<b>Complexe communal Rossens</b>			<b>139'513.00</b>	<b>65'200.00</b>	<b>149'348.00</b>	<b>65'300.00</b>	<b>115'083.95</b>	<b>65'200.00</b>	<b>-9'735.00</b>	
9431.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	5'965.45		6'580.00		4'936.35	-614.55		
9431.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	26'962.55		22'417.00		23'583.40	4'545.55	Les heures de conciergerie ont été sous-évaluées et adaptées pour le budget 2021	
9431.301.20	Allocations familiales	RH	8	378.00		378.00		378.00	0.00		
9431.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	2'905.15		2'656.00		2'529.15	249.15		
9431.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	3'148.65		3'168.00		2'764.50	-19.35		
9431.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	440.05		426.00		385.45	14.05		
9431.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	578.65		3'000.00			-2'421.35		
9431.312.00	Frais d'électricité	STech	8	4'066.45		5'000.00		4'927.05	-933.55		
9431.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	1'763.80		2'000.00		1'766.35	-236.20		
9431.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	26'684.25		35'000.00		10'155.55	-8'315.75		
9431.314.10	Frais d'entretien extérieur	STech	8	3'339.55		5'000.00		823.70	-1'660.45		
9431.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8			1'000.00			-1'000.00		
9431.317.90	Frais divers	STech	8	401.00		1'000.00		405.35	-599.00		
9431.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	1'185.45		1'437.00		1'437.10	-251.55		
9431.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	5'588.00		5'680.00		6'386.00	-92.00		
9431.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	52'106.00		52'106.00		52'106.00	0.00		
9431.390.41	Imputation interne - frais de chauffage	STech	8	4'000.00		2'500.00		2'500.00	1'500.00	Tarif modifié comme suit: Fr. 0.15 au lieu de Fr. 0.10 par kWh	
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		65'200.00		65'200.00	65'200.00	0.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2: SSoc et SCur: 206 m2; Ecole maternelle: 120 m2	
<b>944.</b>	<b>Autres immeubles du patrimoine administratif</b>			<b>23'905.00</b>	<b>70'400.00</b>	<b>32'429.00</b>	<b>71'600.00</b>	<b>36'746.40</b>	<b>61'212.70</b>	<b>-7'324.00</b>	
<b>9440.</b>	<b>Ancienne administration communale Rueyres-St-Laurent</b>			<b>5'552.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>8'510.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>8'954.80</b>	<b>7'200.00</b>	<b>-2'958.00</b>	
9440.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	584.60		1'142.00		2'093.55	-557.40		
9440.301.20	Allocations familiales	RH	8	9.00		9.00		9.00	0.00		
9440.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	54.75		105.00		191.35	-50.25		
9440.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	55.10		100.00		167.50	-44.90		
9440.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	7.40		13.00		19.75	-5.60		
9440.312.00	Frais d'électricité	STech	8	425.95		500.00		279.80	-74.05		
9440.312.10	Frais de chauffage	STech	8	3'671.85		5'000.00		5'293.40	-1'328.15		

COMPTE DE RÉSULTATS		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
9440.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	214.95		1'000.00		259.85		-785.05	
9440.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	528.40		641.00		640.60		-112.60	
9440.427.01	Location appartement	STech	8		7'200.00		7'200.00		7'200.00	0.00	
<b>9441.</b>	<b>Ancienne école Villarlod</b>			<b>12'686.00</b>	<b>41'600.00</b>	<b>14'267.00</b>	<b>42'800.00</b>	<b>22'803.80</b>	<b>32'412.70</b>	<b>-381.00</b>	
9441.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	1'740.55		1'722.00		1'806.95		18.55	
9441.301.20	Allocations familiales	RH	8	54.00		54.00		54.00		0.00	
9441.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	164.35		158.00		164.70		6.35	
9441.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	188.50		198.00		187.40		-9.50	
9441.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	35.15		35.00		32.20		0.15	
9441.312.00	Frais d'électricité	STech	8	537.10		1'500.00		955.25		-962.90	
9441.312.10	Frais de chauffage	STech	8	1'789.95		1'000.00		4'690.15		789.95	
9441.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	1'736.10		3'000.00		8'204.40		-1'263.90	
9441.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	618.30		750.00		749.75		-131.70	
9441.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	1'702.00		1'730.00		1'839.00		-28.00	
9441.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	4'120.00		4'120.00		4'120.00		0.00	
9441.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8				16'800.00			16'800.00	Voir commentaire sous compte 9441.427.01
9441.427.01	Location appartement	STech	8		15'600.00				2'600.00	-15'600.00	Location de l'appartement dès novembre 2019. Prévu au budget par erreur au compte 9441.427.00
9441.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8						3'812.70	0.00	
9441.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		26'000.00		26'000.00		26'000.00	0.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2: Ecole maternelle: 130 m2
<b>9442.</b>	<b>Ancienne école Villarsel-le-Gibloux</b>			<b>5'667.00</b>	<b>21'600.00</b>	<b>9'652.00</b>	<b>21'600.00</b>	<b>4'987.80</b>	<b>21'600.00</b>	<b>-3'985.00</b>	
9442.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	1'740.55		1'722.00		1'655.35		18.55	
9442.301.20	Allocations familiales	RH	8	54.00		54.00		54.00		0.00	
9442.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	164.35		158.00		150.95		6.35	
9442.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	188.50		198.00		179.40		-9.50	
9442.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	35.15		35.00		31.05		0.15	
9442.312.00	Frais d'électricité	STech	8	314.05		2'000.00		355.80		-1'685.95	
9442.312.10	Frais de chauffage	STech	8	1'561.90		2'500.00		874.35		-938.10	
9442.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	1'208.75		2'500.00		1'201.95		-1'291.25	
9442.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	399.75		485.00		484.95		-85.25	
9442.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		4'800.00		4'800.00		4'800.00	0.00	
9442.427.01	Location appartement	STech	8		16'800.00		16'800.00		16'800.00	0.00	
<b>948.</b>	<b>Chauffage à distance Rossens</b>			<b>76'024.95</b>	<b>81'533.10</b>	<b>64'955.00</b>	<b>36'300.00</b>	<b>76'780.90</b>	<b>42'840.20</b>	<b>-34'163.15</b>	
948.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	2'526.15		2'509.00		2'369.40		17.15	
948.301.20	Allocations familiales	RH	8	72.00		72.00		72.00		0.00	
948.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	238.90		230.00		216.60		8.90	
948.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	270.75		292.00		256.20		-21.25	
948.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	51.00		52.00		44.85		-1.00	
948.312.00	Frais d'électricité	STech	8	4'018.00		2'700.00		4'042.30		1'318.00	

		Service	Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
COMPTE DE RÉSULTATS				CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
948.312.19	Achat de mazout pour le chauffage à distance	STech	8	12'938.35		13'000.00		12'887.70		-61.65	
948.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	STech	8	6'791.25		20'000.00		27'205.40		-13'208.75	
948.318.20	Frais de téléphones, télécommunications et système d'alarme	STech	8	145.80		100.00		131.20		45.80	
948.318.40	Prestations de tiers, raccordements sur le chauffage	STech	8	18'664.50						18'664.50	Prise en charge de travaux de raccordement sur le CAD d'un bâtiment d'un tiers, dont la participation figure au compte 948.439.00
948.390.49	Imputation interne - chauffage, livraisons copeaux internes	SFin	8	30'308.25		26'000.00		29'555.25		4'308.25	805 m3 à Fr. 37.65/m3
948.435.80	Vente d'énergie à des tiers	STech	8		16'533.10		15'000.00		21'540.20	-1'533.10	
948.439.00	Autres recettes	STech	8		33'000.00					-33'000.00	Participation d'un tiers pour le raccordement de son bâtiment sur le CAD. Voir compte 948.318.40
948.490.40	Imputation interne - chauffage halle polyvalente	SFin	8		12'000.00		8'100.00		8'100.00	-3'900.00	Tarif modifié comme suit: Fr. 0.15 au lieu de Fr. 0.10 par kWh
948.490.41	Imputation interne - chauffage complexe communal	SFin	8		4'000.00		2'500.00		2'500.00	-1'500.00	Tarif modifié comme suit: Fr. 0.15 au lieu de Fr. 0.10 par kWh
948.490.42	Imputation interne - chauffage bâtiment scolaire Rte d'Il lens 1	SFin	8		12'000.00		7'800.00		7'800.00	-4'200.00	Tarif modifié comme suit: Fr. 0.15 au lieu de Fr. 0.10 par kWh
948.490.43	Imputation interne - chauffage bâtiment scolaire Rte d'Il lens 3	SFin	8		4'000.00		2'900.00		2'900.00	-1'100.00	Tarif modifié comme suit: Fr. 0.15 au lieu de Fr. 0.10 par kWh
<b>949.</b>	<b>Locaux annexes et terrains du patrimoine administratif</b>			<b>2'454.10</b>	<b>-</b>	<b>1'299.00</b>	<b>-</b>	<b>742.00</b>	<b>-</b>	<b>1'155.10</b>	
949.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	238.65		234.00		235.50		4.65	
949.301.20	Allocations familiales	RH	8	9.00		9.00		9.00		0.00	
949.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	22.15		21.00		21.60		1.15	
949.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	26.40		26.00		25.80		0.40	
949.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	4.50		5.00		3.90		-0.50	
949.312.00	Frais d'électricité	STech	8	153.15		200.00		142.15		-46.85	
949.314.00	Frais d'entretien bâtiments	STech	8	1'749.05		500.00				1'249.05	
949.318.00	Assurances bâtiments	STech	8	251.20		304.00		304.05		-52.80	
<b>99.</b>	<b>POSTES NON VENTILABLES</b>			<b>27'479.65</b>	<b>4'315.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>8'558'543.60</b>	<b>5'558'543.60</b>	<b>-26'835.35</b>	
<b>990.</b>	<b>Postes non ventilables</b>			<b>27'479.65</b>	<b>4'315.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>8'558'543.60</b>	<b>5'558'543.60</b>	<b>-26'835.35</b>	
990.319.60	Dépenses non spécifiées	SFin	6	23'164.65		50'000.00				-26'835.35	Prise en charge des travaux de réalisation de la route d'accès à l'art. 619 dans la ZAct Combernesse Rossens
990.319.99	Charges extraordinaires	SFin	6					1'000'000.00		0.00	
990.332.50	Amortissements supplémentaires sur prélèv. sur réserves	SFin	6					3'135'875.70		0.00	
990.382.00	Attributions aux réserves sur recettes fonctionnement	SFin	6					2'000'000.00		0.00	
990.382.50	Attributions aux réserves sur recettes investissements	SFin	6					2'412'667.90		0.00	
990.390.50	Imputation interne - prélèvements sur des réserves	SFin	6	4'315.00		10'000.00		10'000.00		-5'685.00	Concerne réserve pour activités culturelles régionales, voir compte 300.490.50
990.424.00	Gains comptables	SFin	6						2'412'667.90	0.00	
990.482.00	Prélèvements sur des réserves	SFin	6		4'315.00		10'000.00		3'145'875.70	5'685.00	Concerne réserve pour activités culturelles régionales, voir compte 300.490.50



	Service Dicastère	COMPTES 2020		BUDGET 2020		COMPTES 2019		Différence entre comptes 2020 et budget 2020	Commentaires
		CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS		
<b>COMPTE DE RÉSULTATS</b>									
<b>TOTAL DU COMPTE DE RÉSULTATS</b>									
		40'973'581.80	43'130'002.32	41'400'692.00	41'508'274.00	48'598'331.16	48'599'053.92	-2'048'838.52	
<b>RÉSULTAT</b>									
		2'156'420.52		107'582.00		722.76		2'048'838.52	
Imputations internes		3'467'432.55	3'467'432.55	3'622'947.00	3'622'947.00	3'148'057.05	3'148'057.05		
Totaux nets		37'506'149.25	39'662'569.77	37'777'745.00	37'885'327.00	45'450'274.11	45'450'996.87		
Résultat			-2'156'420.52		-107'582.00		-722.76		
Résultat en % des recettes nettes			-5.44%		-0.28%		0.00%		